

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

112學年度

(自112年08月01日至113年07月31日止)

決 算 書

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
決算目錄
112學年度

編號	名稱	頁次
201	平衡表	第1頁
202	收支餘絀表	第2頁
203	現金流量表	第3頁
204	現金收支概況表	第4頁
205B	長期營運資產變動表	第5頁
207	收入明細表	第6頁
208	成本與費用明細表	第7頁
209	現金明細表	第8頁
209	銀行存款明細表	第8頁
209	應收款項明細表	第8頁
209	預付款項明細表	第8頁
209	其他流動資產明細表	第8頁
209	應付款項明細表	第9頁
209	應付租賃款-流動	第9頁
209	代收款項明細表	第9頁
209	應付租賃款-非流動	第9頁

編號：201

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新台幣元

項目	113年7月31日 決算數 (1)	112年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
資產	9,211,634	6,893,288	2,318,346	33.63
流動資產	5,493,128	3,489,622	2,003,506	57.41
現金	5,045	15,722	(10,677)	(67.91)
銀行存款	3,456,877	1,668,511	1,788,366	107.18
應收款項	1,948,081	1,634,252	313,829	19.20
預付款項	75,775	157,448	(81,673)	(51.87)
其他流動資產	7,350	13,689	(6,339)	(46.31)
不動產、房屋及設備	3,718,506	3,403,666	314,840	9.25
機械儀器及設備	598,173	469,100	129,073	27.52
其他設備	3,775,422	2,696,900	1,078,522	39.99
租賃運輸設備	1,628,000	1,628,000	0	0.00
累計折舊總額	(2,283,089)	(1,390,334)	(892,755)	64.21
不動產、房屋及設備淨額	3,718,506	3,403,666	314,840	9.25
合計	9,211,634	6,893,288	2,318,346	33.63
負債	1,783,321	1,560,482	222,839	14.28
流動負債	1,656,873	1,054,702	602,171	57.09
應付款項	1,241,228	647,812	593,416	91.60
應付租賃款-流動	379,332	379,332	0	-
預收款項	0	0	0	-
代收款項	36,313	27,558	8,755	31.77
其他應付款	0	0	0	-
長期負債	126,448	505,780	(379,332)	(75.00)
應付租賃款-非流動	126,448	505,780	(379,332)	(75.00)
權益基金及餘絀	7,428,313	5,332,806	2,095,507	39.29
權益基金	707,722	0	707,722	-
作業基金	0	0	0	-
餘絀	6,720,591	5,332,806	1,387,785	26.02
累積餘絀	6,720,591	5,332,806	1,387,785	26.02
合計	9,211,634	6,893,288	2,318,346	33.63

編號：202

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
收支餘絀表
112學年度

單位：新台幣元

111學年度 決算數	項 目	112學年度 決算數(1)	112學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
9,397,069	各項收入	12,062,653	14,375,268	(2,312,615)	(16.09)
1,775,378	長照服務收入	2,487,349	3,429,284	(941,935)	(27.47)
7,595,051	補助及受贈收入	9,533,275	10,924,884	(1,391,609)	(12.74)
8,240	財務收入	23,234	3,100	20,134	649.48
18,400	其他收入	18,795	18,000	795	4.42
7,499,054	各項成本與費用	9,492,248	8,498,782	993,466	11.69
7,426,658	行政管理支出	9,403,580	7,718,482	1,685,098	21.83
59,112	財務費用	88,668	780,300	(691,632)	(88.64)
13,284	其他支出	0	0	0	-
1,898,015	本期餘絀	2,570,405	5,876,486	(3,306,081)	(56.26)

編號：203

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

現金流量表

112學年度

單位：新台幣元

項 目	112學年度 決算數	111學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	2,570,405	1,898,015
利息股利之調整	65,434	50,872
未計利息股利之本期餘絀	2,635,839	1,948,887
加：不產生現金流出之成本與費用	892,755	759,058
減：不產生現金流入之收入	-	(55,000)
流動資產調整項目淨(增)減數	(225,817)	(232,743)
流動負債調整項目淨增(減)數	243,116	172,223
未計利息股利之現金流入(出)	3,545,893	2,592,425
收取利息	23,234	8,240
支付利息	(88,668)	(59,112)
營運活動淨現金流入(出)	3,480,459	2,541,553
投資活動之現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(528,905)	(786,988)
投資活動淨現金流入(出)	(528,905)	(786,988)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	209,454	170,128
減少代收款項付現數	(200,699)	(161,091)
減少其他應付款付現數	-	(1,220,000)
賸餘款基金流出數	(1,182,620)	(579,542)
籌資活動淨現金流入(出)	(1,173,865)	(1,790,505)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	1,777,689	(35,940)
期初現金及銀行存款餘額	1,684,233	1,720,173
期末現金及銀行存款餘額	3,461,922	1,684,233

編號：204

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
現金收支概況表
112學年度

單位：新台幣元

項目	112學年度 決算數 (1)	111學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
經常門現金收入	11,748,824	9,153,257	2,595,567	28.36
長照服務收入	2,487,349	1,775,378	711,971	40.10
補助及受贈收入	9,533,275	7,595,051	1,938,224	25.52
財務收入	23,234	8,240	14,994	181.97
其他收入	18,795	18,400	395	2.15
減：不產生現金流入之收入	0	(55,000)	55,000	(100.00)
資產負債項目調整增(減)數	(313,829)	(188,812)	(125,017)	66.21
經常門現金支出	8,268,365	6,611,704	1,656,661	25.06
行政管理支出	9,403,580	7,426,658	1,976,922	26.62
財務費用	88,668	59,112	29,556	50.00
其他支出	0	13,284	(13,284)	(100.00)
減：不產生現金流出之成本與費用	(892,755)	(759,058)	(133,697)	17.61
資產負債項目調整增(減)數	(331,128)	(128,292)	(202,836)	158.10
經常門現金餘絀	3,480,459	2,541,553	938,906	36.94
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	528,905	786,988	(258,083)	(32.79)
機械儀器及設備	38,773	44,100	(5,327)	(12.08)
其它設備	110,800	-	110,800	-
租賃運輸設備	379,332	742,888	(363,556)	(48.94)
扣減不動產支出前現金餘絀	2,951,554	1,754,565	1,196,989	68.22
本期現金餘絀	2,951,554	1,754,565	1,196,989	68.22

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
 長期營運資產變動表
 112學年度

單位：新台幣元

項目名稱	上學年度底止結存金額		本學年度增加金額及預、決算數之差異比較		本學年度減少金額及預、決算數之差異比較		本學年度重分類金額		本學年度底止結存金額	備註
	法算數	預算數	差異金額	差異%	法算數	預算數	差異金額	差異%		
不動產、房屋及設備	1,207,595	1,380,000	(172,405)	(12.49)	0	0	0	-	6,001,595	預算應編列租賃運輸設備之折舊。
機械儀器及設備	129,073	0	129,073	-	0	0	0	-	598,173	
運輸設備	0	1,380,000	(1,380,000)	(100.00)	0	0	0	-	895,000	
其他設備	1,078,522	0	1,078,522	-	0	0	0	-	2,880,422	
租賃運輸設備	0	0	0	-	0	0	0	-	1,628,000	
累計折舊	892,755	577,100	315,655	54.70	0	0	0	-	2,283,089	
機械儀器及設備	83,096	60,240	22,856	37.94	0	0	0	-	257,779	
運輸設備	179,000	254,336	(75,336)	(29.62)	0	0	0	-	451,336	
其他設備	305,059	262,524	42,535	16.20	0	0	0	-	1,031,307	
租賃運輸設備	325,600	0	325,600	-	0	0	0	-	542,667	
不動產、房屋及設備淨額	314,840	802,900	(488,060)	(60.79)	0	0	0	-	3,718,506	
合計	314,840	802,900	(488,060)	(60.79)	0	0	0	-	3,718,506	

編號：207

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
收入明細表
112學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比 較		備 註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100	
長照服務收入	2,487,349	3,429,284	(941,935)	(27.47)	個案數及自費收入未達設定60人預估備。 個案平均出席數未達60人的滿額值，以致補助收入未達目標。 存款增加。
服務收入	2,487,349	3,429,284	(941,935)	(27.47)	
補助及受贈收入	9,533,275	10,924,884	(1,391,609)	(12.74)	
補助收入	9,533,275	10,924,884	(1,391,609)	(12.74)	
受贈收入	0	0	0	-	
財務收入	23,234	3,100	20,134	649.48	
利息收入	23,234	3,100	20,134	649.48	
其他收入	18,795	18,000	795	4.42	
雜項收入	18,795	18,000	795	4.42	
合 計	12,062,653	14,375,268	(2,312,615)	(16.09)	

編號：208

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
 成本與費用明細表
 112學年度

單位：新台幣元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比 較		備 註
			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100	
行政管理支出	9,403,580	8,498,782	904,798	10.65	因總個案人數成長，其餐費、教材、活動辦理、個案用品等費用均提升。
人事費	6,032,032	6,272,780	(240,748)	(3.84)	
事務及維護費	2,478,793	1,648,902	829,891	50.33	
折舊及攤銷	892,755	577,100	315,655	54.70	
財務費用	88,668	0	88,668	-	
其他支出	0	0	0	-	
合 計	9,492,248	8,498,782	993,466	11.69	

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
現金明細表
113年07月31日

摘 要	金 額
零用金	5,045
合 計	5,045

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
銀行存款明細表
113年07月31日

摘 要	金 額
臺中銀行-軍功 活期存款	161,640
合作金庫-軍功 活期存款#333	3,268,499
合作金庫-軍功 活期存款#791	26,738
合 計	3,456,877

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
應收款項
113年07月31日

摘 要	金 額
補助收入	1,648,398
長照服務收入	299,683
合 計	1,948,081

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
預付款項
113年07月31日

摘 要	金 額
預付款項	75,775
合 計	75,775

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構
其他流動資產
113年07月31日

摘 要	金 額
暫付款	7,350
合 計	7,350

編號：209

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付款項

113年07月31日

摘 要	金 額
應付薪資	451,226
應付設備款	350,300
應付保險費	120,905
應付勞工退休金	85,678
應付勞務費	75,000
應付水電費	44,672
應付其他款項	113,447
合 計	1,241,228

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付租賃款-流動

113年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(不超過一年)	379,332
合 計	379,332

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

代收款項

113年07月31日

摘 要	金 額
代收勞健保	36,313
合 計	36,313

中臺科技大學私立謙和賀社區長照機構

應付租賃款-非流動

113年07月31日

摘 要	金 額
融資租賃運輸設備(超過一年)	126,448
合 計	126,448

主辦會計：郭亭菴

機構主任：主任卓伊紋

校長：校長陳錦杏

董事長：董事長李沛霖