

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構

平 衡 表

中華民國112年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	(本)年7月31日	(上)年7月31日	比較增減	
			金額	%
	決算數(1)	決算數(2)	(3)=(1)-(2)	4=(3)/(2)*100
流動資產				
銀行存款	5,613,150	1,943,291	3,669,859	188.85
應收款項淨額	213,531	69,104	144,427	209.00
流動資產合計	5,826,681	2,012,395	3,814,286	189.54
不動產、房屋及設備				
房屋及建築	0	6,390,000	-6,390,000	-100.00
租賃權益改良物	6,390,000	0	6,390,000	
機械儀器及設備	90,000	90,000	0	0.00
什項設備	1,021,615	790,615	231,000	29.22
成本合計	7,501,615	7,270,615	231,000	3.18
減:累計折舊	1,035,209	281,084	754,125	268.29
不動產、房屋及設備淨額	6,466,406	6,989,531	-523,125	-7.48
無形資產				
電腦軟體	139,000	139,000	0	0.00
減:累計攤銷	69,498	23,166	46,332	200.00
無形資產淨額	69,502	115,834	-46,332	-40.00
其他資產				
存出保證金	9,000	9,000	0	0.00
其他金融資產-非流動	1,155,850	620,000	535,850	86.43
其他資產合計	1,164,850	629,000	535,850	85.19
資產總計	13,527,439	9,746,760	3,780,679	38.79
流動負債				
應付款項	1,011,657	513,848	497,809	96.88
流動負債合計	1,011,657	513,848	497,809	96.88
其他負債				
存入保證金	319,500	319,500	0	0.00
其他負債合計	319,500	319,500	0	0.00
負債總計	1,331,157	833,348	497,809	59.74
權益基金及餘絀				
權益基金	14,672,904	9,472,904	5,200,000	54.89
累積餘絀	-2,476,622	-559,492	-1,917,130	-342.66
權益基金及餘絀合計	12,196,282	8,913,412	3,282,870	36.83
負債、權益基金及餘絀總計	13,527,439	9,746,760	3,780,679	38.79

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構

收支餘絀表

中華民國111學年度

單位:新臺幣元

(上)年度 決算數	項目	(本)年度 決算數(1)	(本)年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
78,660	4	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07
78,660	41	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07
78,660	4103	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07
2,492,993	5	5,091,608	6,309,963	-1,218,355	-19.31
7,520	5101	150,298	676,900	-526,602	-77.80
1,389,779	5102	3,175,980	2,746,264	429,716	15.65
794,849	5103	1,113,635	1,809,352	-695,717	-38.45
162,637	5202	293,564	298,831	-5,267	-1.76
135,008	5203	260,507	468,616	-208,109	-44.41
3,200	5501	23,374	10,000	13,374	133.74
0	5503	74,250	300,000	-225,750	-75.25
-2,414,333		-2,556,615	-3,325,228	768,613	23.11
1,890,291	49	639,485	664,983	-25,498	-3.83
791	4901	9,385	1,508	7,877	522.35
620,000	4902	630,100	600,000	30,100	5.02
0	4903	0	63,475	-63,475	-100.00
1,269,500	4905	0	0	0	0.00
1,890,291		639,485	664,983	-25,498	-3.83
	6		300,000	-300,000	
-524,042		-1,917,130	-2,960,245	1,043,115	35.24

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構
收入明細表

中華民國111學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		說明
			差異	%	
4 營運收入	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07	
41 長照收入	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07	
4103 社區服務收入	2,534,993	2,984,735	-449,742	-15.07	
41030 社區服務收入-自費	424,091	477,558	-53,467	-11.20	
410301 社區服務收入-政府補助	2,110,902	2,507,177	-396,275	-15.81	
49 非營運收益	639,485	664,983	-25,498	-3.83	
4901 財務收入	9,385	1,508	7,877	522.35	
4902 捐贈收入	630,100	600,000	30,100	5.02	
4903 什項收入	0	63,475	-63,475	-100.00	
59 合 計	3,174,478	3,649,718	-475,240	-13.02	

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構

成本與費用明細表

中華民國111學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		說明
			差異	%	
5 營運成本與費用	5,091,608	6,309,963	-1,218,355	-19.31	
5101 材料費	150,298	676,900	-526,602	-77.80	
510110 材料費-餐食材料	144,676	466,900	-322,224	-69.01	
510102 材料費-活動材料	5,622	210,000	-204,378	-97.32	
5102 長照人事費	3,175,980	2,746,264	429,716	15.65	
510201 長照人事費-本俸	1,525,157	752,112	773,045	102.78	
510202 長照人事費-工作補助	428,414	639,096	-210,682	-32.97	
510203 長照人事費-主管津貼	0	100,980	-100,980	-100.00	
510204 長照人事費-醫務津貼	28,800	48,000	-19,200	-40.00	
510206 長照人事費-伙食費	91,200	86,400	4,800	5.56	
510207 長照人事費-獎金	757,542	315,036	442,506	140.46	
510208 長照人事費-專業津貼	102,000	37,200	64,800	174.19	
510209 長照人事費-退休金準備金	139,350	250,344	-110,994	-44.34	
510210 長照人事費-特休未休結算金	951	0	951		
510211 長照人事費-其他	102,566	453,096	-350,530	-77.36	
510212 長照人事費-支援費	0	64,000	-64,000	-100.00	
5103 營運費	1,113,635	1,809,352	-695,717	-38.45	
510301 營運費-租金	107,220	107,220	0	0.00	
510302 營運費-水費	6,878	24,153	-17,275	-71.52	
510303 營運費-電費	133,581	215,664	-82,083	-38.06	
510304 營運費-燃料費	1,500	5,000	-3,500	-70.00	
510307 營運費-保險費	48,890	14,776	34,114	230.87	
510308 營運費-清潔費	17,072	123,900	-106,828	-86.22	
510309 營運費-交通費	26,756	0	26,756		
510310 營運費-建物折舊費	0	639,000	-639,000	-100.00	
510311 營運費-設備折舊及攤銷	592,164	109,044	483,120	443.05	
510312 營運費-購置費	3,480	80,075	-76,595	-95.65	
510313 營運費-什項	174,114	188,600	-14,486	-7.68	
510314 營運費-醫糾處理費	480	1,920	-1,440	-75.00	
510315 營運費-講師費	1,500	300,000	-298,500	-99.50	
5202 業務費	293,564	298,831	-5,267	-1.76	
520201 業務費-文具用品	8,812	60,000	-51,188	-85.31	
520202 業務費-郵資	148	5,000	-4,852	-97.04	
520204 業務費-稅捐	6,719	20,000	-13,281	-66.41	
520207 業務費-汽車維護費	9,780	0	9,780		
520209 業務費-設備折舊及攤銷	208,293	198,372	9,921	5.00	
520210 業務費-電腦作業費	0	5,000	-5,000	-100.00	
520211 業務費-勞務費	58,000	0	58,000		
520212 業務費-什費	1,812	10,459	-8,647	-82.68	
5620 福利費	260,507	468,616	-208,109	-44.41	
562001 福利費-勞保費	146,973	242,088	-95,115	-39.29	
562002 福利費-健保費	113,534	204,528	-90,994	-44.49	
520303 福利費-補充保費	0	2,000	-2,000	-100.00	
520304 福利費-日照周年/忘年會	0	10,000	-10,000	-100.00	
520305 福利費-其他補助	0	10,000	-10,000	-100.00	
5501 教學訓練費	23,374	10,000	13,374	133.74	
5503 社會服務支出	74,250	300,000	-225,750	-75.25	
9 經常門預備金		300,000	-300,000		
合計	5,091,608	6,609,963	-1,518,355	-22.97	

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構

現金流量表

民國 111 年 8 月 1 日至民國 112 年 7 月 31 日 (111 學年度)
及民國 110 年 8 月 1 日至民國 111 年 7 月 31 日 (110 學年度)

單位：新台幣元

	111 學年度	110 學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	(\$1,917,130)	(\$ 524,042)
利息股利之調整	(9,385)	(791)
未計利息股利之本期餘絀	(1,926,515)	(524,833)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	800,457	304,250
流動資產調整項目淨(增)減數	(144,427)	(69,104)
流動負債調整項目淨增(減)數	266,809	469,398
未計利息股利之現金收入(出)	(1,003,676)	179,711
收取利息	9,385	791
營運活動淨現金流入(出)	(994,291)	180,502
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-	(7,270,615)
增加無形資產付現數	-	(139,000)
其他投資活動付現數	(535,850)	(620,000)
投資活動淨現金流入(出)	(535,850)	(8,029,615)
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	-	319,500
其他籌資活動收現數	5,200,000	-
籌資活動淨現金流入(出)	5,200,000	319,500
本期現金及銀行存款淨流入(出)	3,669,859	(7,529,613)
期初現金及銀行存款餘額	1,943,291	9,472,904
期末現金及銀行存款餘額	\$5,613,150	\$1,943,291

高雄醫學大學附設高雄市私立小港汕尾社區(日間照顧)長照機構

現金收支概況表

民國 111 年 8 月 1 日至民國 112 年 7 月 31 日 (111 學年度)
及民國 110 年 8 月 1 日至民國 111 年 7 月 31 日 (110 學年度)

單位：新台幣元

	111 學年度		110 學年度	
	金	額 %	金	額 %
經常門現金收入				
社區服務收入－自費	\$ 424,091	14	\$ 7,422	-
社區服務收入－政府補助	2,110,902	70	71,238	4
財務收入	9,385	-	791	-
補助收入	-	-	1,269,500	67
捐贈收入	630,100	21	620,000	33
資產負債項目調整增 (減)數	(<u>144,427</u>)	(<u>5</u>)	(<u>69,104</u>)	(<u>4</u>)
	<u>3,030,051</u>	<u>100</u>	<u>1,899,847</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
人事費	3,175,980	105	1,389,779	73
營運費	1,113,635	37	794,849	42
材料費	150,298	5	7,520	-
業務費	293,564	10	162,637	9
福利費	260,507	9	135,008	7
社會服務支出	74,250	2	-	-
教學訓練費	23,374	1	3,200	-
減：不產生現金流出之成本及費用	(<u>800,457</u>)	(<u>27</u>)	(<u>304,250</u>)	(<u>16</u>)
資產負債項目調整增 (減)數	(<u>266,809</u>)	(<u>9</u>)	(<u>469,398</u>)	(<u>25</u>)
	<u>4,024,342</u>	<u>133</u>	<u>1,719,345</u>	<u>90</u>
經常門現金餘絀	(<u>994,291</u>)	(<u>33</u>)	<u>180,502</u>	<u>10</u>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	-	-	90,000	5
什項設備	-	-	790,615	42
電腦軟體	-	-	139,000	7

(接次頁)

(承前頁)

	111 學年度		110 學年度			
	金	額 %	金	額 %		
	\$	-	\$	1,019,615	54	
扣減不動產支出前現金 餘絀	(994,291)	(839,113)	(44)
購置不動產現金支出 房屋及建築		-		6,390,000	337	
本期現金餘絀	(\$	994,291)	(\$	7,229,113)	(381)