

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
收支餘絀表
中華民國110學年度

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	4 營運收入	191,354	6,780,000	-6,588,646	-97.18
	42 長照收入	191,354	6,780,000	-6,588,646	-97.18
	4201 機構住宿式服務收入				
	4202 居家式服務收入				
	4203 社區服務收入	191,354	6,780,000	-6,588,646	-97.18
	4204 家庭照顧者支持服務收入				
	4205 其他照顧服務收入				
	43 其他收入				
	4301 捐贈收入				
	4309 其他營運收入				
22	49 非營運收益	267,365	8,000	259,365	3242.06
	4950 捐贈收入-受限				
	4951 捐贈收入-未受限				
22	4952 利息收入	906	8,000	-7,094	
	4953 補助收入	266,459			
22	收入合計	458,719	6,788,000	-6,329,281	-93.24
194,402	5 營運成本	2,298,252	6,625,016	-4,326,764	-65.31
	5510 材料費	36,348	1,219,800	-1,183,452	-97.02
	5520 人事費	531,019	2,960,328	-2,429,309	-82.06
171,548	5530 營運費	1,638,013	1,811,240	-173,227	-9.56
22,854	5610 業務費	35,637	225,000	-189,363	-84.16
	5620 福利費	57,235	408,648	-351,413	-85.99
	59 非營運費損				
	5950 社會服務費		38,400	-38,400	-100.00
	5951 研究費		50,000	-50,000	-100.00
	5952 訓練費		100,000	-100,000	-100.00
	6 經常門預備金		300,000	-300,000	-100.00
194,402	成本與費用合計	2,298,252	6,925,016	-4,626,764	-66.81
-194,380	本期餘絀	-1,839,533	-137,016	-1,702,517	1242.57

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
平 衡 表
中華民國111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	
	決算數(1)	決算數(2)	金額	%
			(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
流動資產				
現金	30,000		30,000	
零用金	30,000		30,000	
銀行存款	4,732,603	6,858,512	-2,125,909	-31.00
應收款項	144,382		144,382	
應收票據				
應收帳款	144,382		144,382	
減：備抵折讓-應收帳款				
存貨				
用品盤存				
材料				
預付款項	225,510	171,548	53,962	31.46
(流動資產合計)	5,132,495	7,030,060	-1,897,565	-26.99
不動產、房屋及設備				
租賃權益改良物	6,678,000		6,678,000	
機械儀器及設備				
租賃資產				
運輸及通信設備				
什項設備	847,500		847,500	
購建中營運資產		45,000	-45,000	-100.00
未完工程		45,000	-45,000	-100.00
預付設備款				
成本合計	7,525,500	45,000	7,480,500	16,623.33
減：累計折舊	71,063		71,063	
累計折舊-租賃權益改良物				
累計折舊-機械				
累計折舊-租賃資產				
累計折舊-交通				
累計折舊-什項	71,063		71,063	
(不動產、房屋及設備淨額)	7,454,437	45,000	7,409,437	16,465.42
無形資產				
電腦軟體	160,000		160,000	
減：累計攤銷	16,665		16,665	
(無形資產淨額)	143,335		143,335	
其他資產				
存出保證金	41,800	36,800	5,000	13.59
其他金融資產-非流動				
受限制資產-退休金				
(其他資產合計)	41,800	36,800	5,000	13.59
資產總額	12,772,067	7,111,860	5,660,207	79.59
(接次頁)				

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
平 衡 表
中華民國111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	
	決算數(1)	決算數(2)	金額	%
			(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
(承前頁)				
流動負債				
應付款項	1,670,230	1,240	1,668,990	134,595.97
應付款項	126,710	1,240	125,470	10,118.55
應付憑單	1,543,520		1,543,520	
預收款項				
代收款項				
代收款				
衛福部補助				
其他單位補助				
(流動負債合計)	1,670,230	1,240	1,668,990	134,595.97
長期負債				
長期應付款項				
(長期負債合計)				
其他負債				
存入保證金	295,750	505,000	-209,250	-41.44
應付退休及離職金				
什項負債				
(其他負債合計)	295,750	505,000	-209,250	-41.44
負債總額	1,965,980	506,240	1,459,740	288.35
權益基金及餘絀				
權益基金	12,840,000	6,800,000	6,040,000	88.82
累積餘絀	-2,033,913	-194,380	-1,839,533	946.36
本期餘絀	-1,839,533	-194,380	-1,645,153	846.36
累積餘絀	-194,380		-194,380	
權益基金及餘絀總額	10,806,087	6,605,620	4,200,467	63.59
負債、權益基金及餘絀總額	12,772,067	7,111,860	5,660,207	79.59

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
收入明細表
中華民國110學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
4 營運收入	191,354	6,780,000	-6,588,646	-97.18
42 長照收入	191,354	6,780,000	-6,588,646	-97.18
4201 機構住宿式服務收入				
4201 居家式服務收入				
4203 社區服務收入				
420301 社區服務收入-自費	46,972	1,916,400	-1,869,428	-97.55
420302 社區服務收入-政府補助	144,382	4,863,600	-4,719,218	-97.03
4204 家庭照顧者支持服務收入				
4205 其他照顧服務收入				
43 其他收入				
4301 捐贈收入				
4309 其他營運收入				
49 非營運收益	267,365	8,000	259,365	3242.06
4950 捐贈收入-受限				
4951 捐贈收入-未受限				
4952 利息收入	906	8,000	-7,094	-88.68
4953 補助收入	266,459		266,459	
收入合計	458,719	6,788,000	-6,329,281	-93.24

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
成本與費用明細表
中華民國110學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
5 營運成本	2,298,252	6,163,087	-3,864,835	-62.71
5510 材料費	36,348	1,219,800	-1,183,452	-97.02
551001 材料費-餐食材料	29,580	544,800	-515,220	-94.57
551002 材料費-活動材料	6,768	675,000	-668,232	-99.00
5520 人事費	531,019	3,089,712	-2,558,693	-82.81
552001 人事費-本俸	156,265	2,460,328	-2,304,063	-93.65
552002 人事費-工作補助費	142,820	0	142,820	
552003 人事費-支援費	0	500,000	-500,000	-100.00
552004 人事費-特休未休結算金	0	0		
552005 人事費-伙食費	24,067	0	24,067	
552006 人事費-加班費	0	0		
552007 人事費-醫務津貼	8,016	0	8,016	
552008 人事費-專業津貼	6,686	0	6,686	
552009 人事費-年終獎金	66,575	0	66,575	
552010 人事費-退休金準備	26,401	129,384	-102,983	-79.59
552011 人事費-職務津貼	17,397	0	17,397	
552012 人事費-主管津貼	28,020	0	28,020	
552013 人事費-留任津貼	8,000	0	8,000	
552014 人事費-其他人員績效	31,222	0	31,222	
552015 人事費-考核獎金	15,550	0	15,550	
5530 營運費	1,638,013	1,653,575	-15,562	-0.94
553001 營運費-租金	614,442	380,515	233,927	61.48
553002 營運費-水電費	17,870			
553003 營運費-保險費	9,241	12,500	-3,259	-26.07
553004 營運費-清潔費	135,500	80,000	55,500	69.38
553005 營運費-交通費	0	30,000	-30,000	-100.00
553006 營運費-折舊費	87,728	753,360	-665,632	-88.36
553007 營運費-雜項購置	478,700	100,000	378,700	378.70
553008 營運費-講師費	0	224,000	-224,000	-100.00
553009 營運費-什項	264,051	43,200	220,851	511.23
553010 營運費-郵電費	30,350	30,000	350	1.17
553011 營運費-稅捐	131		131	

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
 成本與費用明細表
 中華民國110學年度

單位：新臺幣元

項目		(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
5610	業務費	35,637	200,000	-164,363	-82.18
561001	業務費-文具用品	27,471	25,000	2,471	9.88
561002	業務費-特別費	0	175,000	-175,000	-100.00
561003	業務費-什項	8,166	0	8,166	
5620	福利費	57,235	0	57,235	
562001	福利費-勞保費	32,683	0	32,683	
562002	福利費-健保費	24,552	0	24,552	
59	非營運費損	0	188,400	-188,400	-100.00
5950	社會服務費	0	38,400	-38,400	-100.00
5915	研究費	0	50,000	-50,000	-100.00
5920	訓練費	0	100,000	-100,000	-100.00
6	經常門預備金	0	0		
	成本與費用合計	2,298,252		-4,053,235	-63.82

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構

現金流量表

民國110年 8月 1日至民國111年 7月31日(110學年度)

(附列民國109年 8月 1日至民國110年 7月31日(109學年度)資料)

單位：新台幣元

項 目	110 學 年 度	109 學 年 度
營運活動之現金流量		
本期餘絀	(\$1, 839, 533)	(\$194, 380)
利息股利之調整	(906)	(22)
未計利息股利之本期餘絀	(1, 840, 439)	(194, 402)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	87, 728	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(198, 344)	(171, 548)
流動負債調整項目淨增(減)數	560, 910	1, 240
未計利息股利之現金流入(出)	(1, 390, 145)	(364, 710)
收取利息	906	22
營運活動之淨現金流入(出)	(1, 389, 239)	(364, 688)
投資活動之現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(6, 372, 420)	(45, 000)
增加無形資產付現數	(160, 000)	-
支付存出保證金付現數	(5, 000)	(36, 800)
投資活動之淨現金流入(出)	(6, 537, 420)	(81, 800)
籌資活動之現金流量		
收取存入保證金收現數	-	505, 000
其他籌資活動收現數	6, 040, 000	6, 800, 000
減：退回存入保證金付現數	(209, 250)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	5, 830, 750	7, 305, 000
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(2, 095, 909)	6, 858, 512
期初現金及銀行存款餘額	6, 858, 512	-
期末現金及銀行存款餘額	\$4, 762, 603	\$6, 858, 512

高雄醫學大學附設高雄市私立大同建國社區(日間照顧)長照機構
現金收支概況表
民國110年 8月 1日至民國111年 7月31日(110學年度)
(附列民國109年 8月 1日至民國110年 7月31日(109學年度)資料)

單位：新台幣元

項 目	110 學 年 度		109 學 年 度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
社區服務收入－自費	\$46,972	15	\$ -	-
社區服務收入－政府補助	144,382	46	-	-
財務收入	906	-	22	100
補助收入	266,459	85	-	-
資產負債項目調整增(減)數	(144,382)	(46)	-	-
合 計	314,337	100	22	100
經常門現金支出				
人事費	531,019	169	-	-
材料費	36,348	12	-	-
營運費	1,638,013	521	171,548	779,764
業務費	35,637	11	22,854	103,882
福利費	57,235	18	-	-
減：不產生現金流出之成本與費用	(87,728)	(28)	-	-
資產負債項目調整(增)減數	(506,948)	(161)	170,308	774,127
合 計	1,703,576	542	364,710	1,657,773
經常門現金餘絀	(1,389,239)	(442)	(364,688)	(1,657,673)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
什項設備	847,500	270	-	-
電腦軟體	160,000	50	-	-
合 計	1,007,500	320	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	(2,396,739)	(762)	(364,688)	(1,657,673)
購置不動產現金支出				
預付工程款及未完工程	5,524,920	1,758	45,000	204,545
合 計	5,524,920	1,758	45,000	204,545
本期現金餘絀	(\$7,921,659)	(2,520)	(\$409,688)	(1,862,218)