

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113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	%
			(3)=(1)-(2)	4=(3)/(2)*100
流動資產				
銀行存款	5,648,139	5,613,150	34,989	0.62
應收款項淨額	442,161	213,531	228,630	107.07
流動資產合計	6,090,300	5,826,681	263,619	4.52
不動產、房屋及設備				
租賃權益改良物	6,390,000	6,390,000	0	0.00
機械儀器及設備	90,000	90,000	0	0.00
什項設備	1,021,615	1,021,615	0	0.00
成本合計	7,501,615	7,501,615	0	0.00
減:累計折舊	1,859,921	1,035,209	824,712	79.67
不動產、房屋及設備淨額	5,641,694	6,466,406	-824,712	-12.75
無形資產				
電腦軟體	139,000	139,000	0	0.00
減:累計攤銷	115,830	69,498	46,332	66.67
無形資產淨額	23,170	69,502	-46,332	-66.66
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	1,580,680	1,155,850	424,830	36.75
其他資產合計	1,589,680	1,164,850	424,830	36.47
資產總計	13,344,844	13,527,439	-182,595	-1.35
流動負債				
應付款項	471,362	1,011,657	-540,295	-53.41
流動負債合計	471,362	1,011,657	-540,295	-53.41
其他負債				
存入保證金	0	319,500	-319,500	
其他負債合計	0	319,500	-319,500	
負債總計	471,362	1,331,157	-859,795	-64.59
權益基金及餘絀				
權益基金	14,672,904	14,672,904	0	0.00
累積餘絀	-1,799,422	-2,476,622	677,200	27.34
權益基金及餘絀合計	12,873,482	12,196,282	677,200	5.55
負債、權益基金及餘絀總計	13,344,844	13,527,439	-182,595	-1.35

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112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	
2,534,993	4	營運收入	3,946,210	4,424,135	-477,925	-10.80
2,534,993	41	長照收入	3,946,210	4,424,135	-477,925	-10.80
2,534,993	4103	社區服務收入	3,946,210	4,388,135	-441,925	-10.07
	4105	其他照顧服務收入		36,000	-36,000	
5,091,608	5	營運成本與費用	4,192,280	6,727,554	-2,535,274	-37.68
150,298	5101	材料費	224,208	212,253	11,955	5.63
3,175,980	5102	長照人事費	1,841,769	3,499,399	-1,657,630	-47.37
1,113,635	5103	營運費	1,316,861	1,862,810	-545,949	-29.31
293,564	5202	業務費	503,964	313,092	190,872	60.96
260,507	5203	福利費	227,308	375,000	-147,692	-39.38
23,374	5501	教學訓練費	3,000	15,000	-12,000	-80.00
74,250	5503	社會服務費用	75,170	450,000	-374,830	-83.30
-2,556,615		營運收益(損失)	-246,070	-2,303,419	2,057,349	89.32
639,485	49	非營運收益	923,270	975,597	-52,327	-5.36
9,385	4901	財務收入	89,047	5,597	83,450	1,490.98
630,100	4902	捐贈收入	500,000	520,000	-20,000	-3.85
0	4903	其他收入	334,223	0	334,223	
0	4905	補助收入	0	450,000	0	
639,485		非營運收益(損失)	923,270	975,597	-52,327	-5.36
	6	經常門預備金		300,000	-300,000	
-1,917,130		本期餘(絀)	677,200	-1,627,822	2,305,022	141.60

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 112 年 8 月 1 日至民國 113 年 7 月 31 日 (112 學年度)
及民國 111 年 8 月 1 日至民國 112 年 7 月 31 日 (111 學年度)

單位：新台幣元

	<u>112 學年度</u>	<u>111 學年度</u>
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$ 677,200	(\$1,917,130)
利息股利之調整	(89,047)	(9,385)
未計利息股利之本期餘絀	588,153	(1,926,515)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	871,044	800,457
流動資產調整項目淨(增)減數	(181,080)	(144,427)
流動負債調整項目淨增(減)數	(309,295)	266,809
未計利息股利之現金收入(出)	968,822	(1,003,676)
收取利息	41,497	9,385
營運活動淨現金流入(出)	<u>1,010,319</u>	<u>(994,291)</u>
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(231,000)	-
其他投資活動付現數	(424,830)	(535,850)
投資活動淨現金流入(出)	<u>(655,830)</u>	<u>(535,850)</u>
籌資活動現金流量		
其他籌資活動收現數	-	5,200,000
減：退回存入保證金付現數	(319,500)	-
籌資活動淨現金流入(出)	<u>(319,500)</u>	<u>5,200,000</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	34,989	3,669,859
期初現金及銀行存款餘額	<u>5,613,150</u>	<u>1,943,291</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$5,648,139</u>	<u>\$5,613,150</u>

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 112 年 8 月 1 日至民國 113 年 7 月 31 日 (112 學年度)

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

單位：新台幣元

	112 學年度		111 學年度	
	金	額 %	金	額 %
經常門現金收入				
社區服務收入－自費	\$ 721,193	16	\$ 424,091	14
社區服務收入－政府補助	3,225,017	69	2,110,902	70
財務收入	89,047	2	9,385	-
捐贈收入	500,000	11	630,100	21
其他收入	334,223	7	-	-
資產負債項目調整增(減)數	(228,630)	(5)	(144,427)	(5)
	<u>4,640,850</u>	<u>100</u>	<u>3,030,051</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
人事費	1,841,769	40	3,175,980	105
營運費	1,316,861	28	1,113,635	37
材料費	224,208	5	150,298	5
業務費	503,964	11	293,564	10
福利費	227,308	5	260,507	9
社會服務費用	75,170	1	74,250	2
教學訓練費	3,000	-	23,374	1
減：不產生現金流出之成本及費用	(871,044)	(19)	(800,457)	(27)
資產負債項目調整增(減)數	<u>309,295</u>	<u>7</u>	<u>(266,809)</u>	<u>(9)</u>
	<u>3,630,531</u>	<u>78</u>	<u>4,024,342</u>	<u>133</u>
經常門現金餘絀	<u>1,010,319</u>	<u>22</u>	<u>(994,291)</u>	<u>(33)</u>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
什項設備	<u>231,000</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112 學年度			111 學年度		
	金	額	%	金	額	%
扣減不動產支出前現金 餘絀	\$	<u>779,319</u>	<u>17</u>	(\$	<u>994,291</u>)	(<u>33</u>)
本期現金餘絀	\$	<u><u>779,319</u></u>	<u><u>17</u></u>	(\$	<u><u>994,291</u></u>)	(<u><u>33</u></u>)

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112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	3,946,210	4,424,135	-477,925	-10.80	
41 長照收入	3,946,210	4,424,135	-477,925	-10.80	
4103 社區服務收入	3,946,210	4,388,135	-441,925	-10.07	
410301 社區服務收入-自費	721,193	702,102	19,091	2.72	
410302 社區服務收入-政府補助	3,225,017	3,686,033	-461,016	-12.51	
4105 其他照顧服務收入		36,000	-36,000		
49 非營運收益	923,270	975,597	-52,327	-5.36	
4901 財務收入	89,047	5,597	83,450	1490.98	
4902 捐贈收入	500,000	520,000	-20,000	-3.85	
4903 其他收入	334,223	0	334,223		
4905 補助收入	0	450,000	-450,000		
59 合 計	4,869,480	5,399,732	-530,252	-9.82	

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112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	4,192,280	6,727,554	-2,535,274	-37.68	
5101 材料費	224,208	212,253	11,955	5.63	
510101 材料費-餐食材料	199,760	191,502	8,258	4.31	
510102 材料費-活動材料	24,448	20,751	3,697	17.82	
5102 長照人事費	1,841,769	3,499,399	-1,657,630	-47.37	
510201 長照人事費-本俸	578,740	1,102,200	-523,460	-47.49	
510202 長照人事費-工作補助	565,204	688,104	-122,900	-17.86	
510203 長照人事費-主管津貼	59,309	105,060	-45,751	-43.55	
510204 長照人事費-醫務津貼	35,400	55,200	-19,800	-35.87	
510205 長照人事費-加班費	1,978	0	1,978		
510206 長照人事費-伙食費	135,000	144,000	-9,000	-6.25	
510207 長照人事費-獎金	101,856	802,179	-700,323	-87.30	
510208 長照人事費-專業津貼	129,000	145,200	-16,200	-11.16	
510209 長照人事費-退休金準備金	100,736	190,000	-89,264	-46.98	
510211 長照人事費-其他	134,546	267,456	-132,910	-49.69	
5103 營運費	1,316,861	1,862,810	-545,949	-29.31	
510301 營運費-租金	107,220	107,220	0	0.00	
510302 營運費-水費	10,875	47,817	-36,942	-77.26	
510303 營運費-電費	213,770	242,965	-29,195	-12.02	
510307 營運費-保險費	41,700	53,720	-12,020	-22.38	
510308 營運費-清潔費	22,734	128,900	-106,166	-82.36	
510309 營運費-交通費	29,260	42,348	-13,088	-30.91	
510311 營運費-設備折舊及攤銷	592,164	625,097	-32,933	-5.27	
510312 營運費-購置費	42,360	41,333	1,027	2.48	
510313 營運費-什項	256,298	524,930	-268,632	-51.17	
510314 營運費-醫糾處理費	480	480	0	0.00	
510315 營運費-講師費	0	48,000	-48,000		
5202 業務費	503,964	313,092	190,872	60.96	
520201 業務費-文具用品	14,762	23,358	-8,596	-36.80	
520202 業務費-郵資	415	616	-201	-32.63	
520204 業務費-稅捐	31,335	26,657	4,678	17.55	
520207 業務費-汽車維護費	48,572	45,485	3,087	6.79	
520209 業務費-設備折舊及攤銷	278,880	201,876	77,004	38.14	
520211 業務費-勞務費	130,000	10,000	120,000	1,200.00	
520212 業務費-什費	0	5,100	-5,100		
5620 福利費	227,308	375,000	-147,692	-39.38	
562001 福利費-勞保費	144,252	200,000	-55,748	-27.87	
562002 福利費-健保費	82,356	160,000	-77,644	-48.53	
520304 福利費-日照周年/忘年會	0	10,000	-10,000		
520305 福利費-其他補助	700	5,000	-4,300	-86.00	
5501 教學訓練費	3,000	15,000	-12,000	-80.00	
5503 社會服務費用	75,170	450,000	-374,830	-83.30	
9 經常門預備金	0	300,000	-300,000		
合計	4,192,280	7,027,554	-2,835,274	-40.35	