

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114年7月31日

單位:新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額	%
		(3)=(1)-(2)	4=(3)/(2)*100	
流動資產				
銀行存款	5,754,058	5,648,139	105,919	1.88
應收款項淨額	541,809	442,161	99,648	22.54
流動資產合計	6,295,867	6,090,300	205,567	3.38
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	2,684,633	1,859,921	824,712	44.34
不動產、房屋及設備淨額	4,816,982	5,641,694	-824,712	-14.62
無形資產				
電腦軟體	139,000	139,000	0	0.00
減:累計攤銷	139,000	115,830	23,170	20.00
無形資產淨額	0	23,170	-23,170	
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	1,750,725	1,580,680	170,045	10.76
其他資產合計	1,759,725	1,589,680	170,045	10.70
資產總計	12,872,574	13,344,844	-472,270	-3.54
流動負債				
應付款項	1,088,886	471,362	617,524	131.01
流動負債合計	1,088,886	471,362	617,524	131.01
其他負債				
存入保證金	0	0	0	
其他負債合計	0	0	0	
負債總計	1,088,886	471,362	617,524	131.01
權益基金及餘紳				
權益基金	14,672,904	14,672,904	0	0.00
累積餘紳	-2,889,216	-1,799,422	-1,089,794	-60.56
權益基金及餘紳合計	11,783,688	12,873,482	-1,089,794	-8.47
負債、權益基金及餘紳總計	12,872,574	13,344,844	-472,270	-3.54

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

收支餘绌表

中華民國113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
3,946,210	4 營運收入	4,199,234	5,204,107	-1,004,873	-19.31
3,946,210	41 長照收入	4,086,134	5,159,107	-1,072,973	-20.80
3,946,210	4103 社區服務收入	4,086,134	5,159,107	-1,072,973	-20.80
	4105 其他照顧服務收入	113,100	45,000	68,100	151.33
4,192,280	5 營運成本與費用	5,570,844	5,099,755	471,089	9.24
224,208	5101 材料費	295,928	524,832	-228,904	-43.61
1,841,769	5102 長照人事費	2,916,760	2,419,345	497,415	20.56
1,316,861	5103 營運費	1,689,536	1,256,118	433,418	34.50
503,964	5202 業務費	391,207	521,365	-130,158	-24.96
227,308	5203 福利費	230,788	308,700	-77,912	-25.24
3,000	5501 教學訓練費	16,670	20,000	-3,330	-16.65
75,170	5503 社會服務費用	29,955	49,395	-19,440	-39.36
-246,070	營運收益(損失)	-1,371,610	104,352	-1,475,962	-1,414.41
923,270	49 非營運收益	281,816	280,641	1,175	0.42
89,047	4901 財務收入	81,816	80,641	1,175	1.46
500,000	4902 捐贈收入	200,000	200,000	0	0.00
334,223	4903 其他收入	0	0		
0	4905 補助收入	0	0		
0	59 非營運費損	0	0		
923,270	非營運收益(損失)	281,816	280,641	1,175	0.42
	6 經常門預備金		300,000		
677,200	本期餘(绌)	-1,089,794	84,993	-1,174,787	1,382.22

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 113 年 8 月 1 日至民國 114 年 7 月 31 日（113 學年度）
及民國 112 年 8 月 1 日至民國 113 年 7 月 31 日（112 學年度）

單位：新台幣元

	113 學年度	112 學年度
營運活動現金流量		
本期餘紓	(\$1,089,794)	\$ 677,200
利息股利之調整	(81,816)	(89,047)
未計利息股利之本期餘紓	(1,171,610)	588,153
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	847,882	871,044
流動資產調整項目淨增數	(109,685)	(181,080)
流動負債調整項目淨增（減）數	<u>617,524</u>	(309,295)
未計利息股利之現金收入	184,111	968,822
收取利息	<u>91,853</u>	<u>41,497</u>
營運活動淨現金流入	<u>275,964</u>	<u>1,010,319</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	(170,045)	(424,830)
投資活動淨現金流出	<u>(170,045)</u>	<u>(655,830)</u>
籌資活動現金流量		
其他籌資活動收現數	-	-
減：退回存入保證金付現數	-----	(319,500)
籌資活動淨現金流出	<u>-----</u>	<u>(319,500)</u>
本期現金及銀行存款淨流入	105,919	34,989
期初現金及銀行存款餘額	<u>5,648,139</u>	<u>5,613,150</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$5,754,058</u>	<u>\$5,648,139</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 113 年 8 月 1 日至民國 114 年 7 月 31 日（113 學年度）

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

單位：新台幣元

	113 學年度		112 學年度	
	金額	%	金額	%
經常門現金收入				
社區服務收入—自費	\$ 635,836	14	\$ 721,193	16
社區服務收入—政府補助	3,450,298	79	3,225,017	69
其他照顧收入—自費	17,724	-	-	-
其他照顧收入—政府	95,376	2	-	-
財務收入	81,816	2	89,047	2
捐贈收入	200,000	5	500,000	11
其他收入	-	-	334,223	7
資產負債項目調整增 (減) 數	(99,648)	(2)	(228,630)	(5)
	<u>4,381,402</u>	<u>100</u>	<u>4,640,850</u>	<u>100</u>
經常門現金支出				
人事費	2,916,760	67	1,841,769	40
營運費	1,689,536	38	1,316,861	28
材料費	295,928	7	224,208	5
業務費	391,207	9	503,964	11
福利費	230,788	5	227,308	5
社會服務費用	29,955	1	75,170	1
教學訓練費	16,670	-	3,000	-
減：不產生現金流出之成本及費用	(847,882)	(19)	(871,044)	(19)
資產負債項目調整增 (減) 數	(617,524)	(14)	(309,295)	(7)
	<u>4,105,438</u>	<u>94</u>	<u>3,630,531</u>	<u>78</u>
經常門現金餘紳	<u>275,964</u>	<u>6</u>	<u>1,010,319</u>	<u>22</u>
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				

（接次頁）

(承前頁)

什項設備	113 學年度		112 學年度	
	金額	%	金額	%
	\$ -	-	\$ 231,000	5
扣減不動產支出前現金 餘紳	<u>275,964</u>	<u>6</u>	<u>779,319</u>	<u>17</u>
本期現金餘紳	<u>\$ 275,964</u>	<u>6</u>	<u>\$ 779,319</u>	<u>17</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113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	4,199,234	5,204,107	-1,004,873	-19.31	
41 長照收入	4,086,134	5,159,107	-1,072,973	-20.80	
4103 社區服務收入	4,086,134	5,159,107	-1,072,973	-20.80	
410301 社區服務收入-自費	635,836	825,457	-189,621	-22.97	
410302 社區服務收入-政府補助	3,450,298	4,333,650	-883,352	-20.38	
4105 其他照顧服務收入	113,100	45,000	68,100	151.33	
49 非營運收益	281,816	280,641	1,175	0.42	
4901 財務收入	81,816	80,641	1,175	1.46	
4902 捐贈收入	200,000	200,000	0	0.00	
59 合 計	4,481,050	5,484,748	-1,003,698	-18.30	

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113學年度

單位:新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		說明
			差異	%	
5 菅運成本與費用	5,570,844	5,099,755	471,089	9.24	
5101 材料費	295,928	524,832	-228,904	-43.61	
510101 材料費-餐食材料	280,949	477,120	-196,171	-41.12	
510102 材料費-活動材料	14,979	47,712	-32,733	-68.61	
5102 長照人事費	2,916,760	2,419,345	497,415	20.56	
510201 長照人事費-本俸	884,600	724,140	160,460	22.16	
510202 長照人事費-工作補助	893,980	712,620	181,360	25.45	
510203 長照人事費-主管津貼	90,952	84,060	6,892	8.20	
510204 長照人事費-醫務津貼	48,112	42,000	6,112	14.55	
510205 長照人事費-加班費	356	0	356		
510206 長照人事費-伙食費	186,603	180,000	6,603	3.67	
510207 長照人事費-獎金	508,801	263,745	245,056	92.91	
510208 長照人事費-專業津貼	162,443	162,000	443	0.27	
510209 長照人事費-退休金準備金	93,461	130,000	-36,539	-28.11	
510210 長照人事費-特休未休結算金	8,020	0	8,020		
510211 長照人事費-其他	39,432	120,780	-81,348	-67.35	
5103 營運費	1,689,536	1,256,118	433,418	34.50	
510301 營運費-租金	117,510	107,220	10,290	9.60	
510302 營運費-水費	16,054	16,554	-500	-3.02	
510303 營運費-電費	219,327	166,402	52,925	31.81	
510307 營運費-保險費	34,027	50,918	-16,891	-33.17	
510308 營運費-清潔費	30,053	30,600	-547	-1.79	
510309 營運費-交通費	461,070	20,000	441,070	2,205.35	
510311 營運費-設備折舊及攤銷	592,164	592,164	0	0.00	
510312 營運費-購置費	28,000	31,700	-3,700	-11.67	
510313 營運費-什項	191,291	216,080	-24,789	-11.47	
510314 營運費-醫糾處理費	40	480	-440	-91.67	
510315 營運費-講師費	0	24,000	-24,000		
5202 業務費	391,207	521,365	-130,158	-24.96	
520201 業務費-文具用品	7,027	17,716	-10,689	-60.34	
520202 業務費-郵資	72	1,558	-1,486	-95.38	
520204 業務費-稅捐	35,755	25,547	10,208	39.96	
520207 業務費-汽車維護費	23,835	112,564	-88,729	-78.83	
520209 業務費-設備折舊及攤銷	255,718	278,880	-23,162	-8.31	
520211 業務費-勞務費	68,800	80,000	-11,200	-14.00	
520212 業務費-什費	0	5,100	-5,100		
5620 福利費	230,788	308,700	-77,912	-25.24	
562001 福利費-勞保費	140,668	180,000	-39,332	-21.85	
562002 福利費-健保費	78,120	105,000	-26,880	-25.60	
520304 福利費-日照周年/忘年會	0	15,000	-15,000		
520305 福利費-其他補助	12,000	8,700	3,300	37.93	
5501 教學訓練費	16,670	20,000	-3,330	-16.65	
5503 社會服務費用	29,955	49,395	-19,440	-39.36	
9 經常門預備金	0	300,000	-300,000		
合 計	5,570,844	5,399,755	171,089	3.17	