

# 臺北市立行愛住宿長照 機構

(委託臺北醫學大學經營管理)



112 學年度

(自 112 年 08 月 01 日至 113 年 07 月 31 日止)

## 決 算 書



# 目 錄

一、決算說明.....	第	1-3	頁
二、主要表.....	第	4-10	頁
三、收入、成本與費用明細表...	第	11-12	頁
四、資產、負債明細表.....	第	13-14	頁

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 決算說明

112 學年度

### 壹、資產負債基金說明

一、截至 113 年 7 月 31 日止本機構資產總額為 33,843,926 元，其中：

流動資產 5,635,554 元，佔資產總額 16%

不動產、房屋及設備 2,946,064 元，佔資產總額 9%

其他資產 25,262,308 元，佔資產總額 75%

二、截至 113 年 7 月 31 日止本機構負債總額為 27,606,565 元，其中：

流動負債 2,150,937 元，佔負債總額 8%

長期負債 333,320 元，佔負債總額 1%

其他負債 25,122,308 元，佔負債總額 91%

三、截至 113 年 7 月 31 日止本機構權益基金及餘絀總額為 6,237,361 元，其中：

累積餘絀為 6,237,361 元

## 貳、收支餘絀說明

一、本學年度營運收入 2,191,484 元，其中：

長照收入(住宿收入) 2,021,813 元。

其他收入(處置服務+衛耗材)169,672 元。

二、本學年度營運成本 17,412,474 元，其中：

人事成本 4,122,551 元。

材料成本 482,584 元。

其他成本 326,011 元。

管理費用 12,481,328 元。

三、本學年度營運外收益 8,351 元，其中：

財務收入 8,351 元。

其他收入 37,800 元。

四、本學年度非營運活動支出 37,800 元。

## 參、現金流量說明

- 一、截至 113 年 7 月 31 日止本機構現金及銀行存款餘額為 1,075,335 元。

主

要

表

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 平衡表

中華民國113年7月31日

全 2 頁第 1 頁

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
<b>資 產</b>				
<b>流動資產</b>	5,635,554	-	5,635,554	-
銀行存款	1,075,335		1,075,335	-
應收帳款	77,867		77,867	-
其他應收款	4,220,027		4,220,027	-
存貨	138,582		138,582	-
預付款項	123,743		123,743	-
<b>不動產、房屋及設備</b>	3,089,325	-	3,089,325	-
機械儀器及設備	697,000		697,000	-
電腦設備	118,090		118,090	-
辦公設備	502,500		502,500	-
其他設備	1,077,743		1,077,743	-
租賃設備	599,976		599,976	-
租賃權益改良物	94,016		94,016	-
<b>累計折舊總額</b>	(143,261)		(143,261)	-
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	2,946,064	-	2,946,064	-
<b>其他資產</b>	25,262,308	-	25,262,308	-
存出保證金	140,000		140,000	-
代管財產	24,072,308		24,072,308	-
代管住民保證金	1,050,000		1,050,000	-
<b>資產總額</b>	33,843,926	-	33,843,926	-

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 平衡表

中華民國113年7月31日

全 2 頁第 2 頁

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
負 債				-
流動負債	2,150,937	-	2,150,937	-
應付帳款	304,821		304,821	-
應付費用	1,527,233		1,527,233	-
其他應付款	279,156		279,156	-
預收款項	90		90	-
代收款項	39,637		39,637	-
長期負債	333,320	-	333,320	-
長期應付款項	333,320		333,320	-
其他負債	25,122,308	-	25,122,308	-
存入保證金	1,050,000		1,050,000	-
應付代管資產	24,072,308		24,072,308	-
負債總額	27,606,565	-	27,606,565	-
權益基金及餘絀				-
權益基金	-	-	-	-
現金基金	-	-	-	-
餘絀	6,237,361	-	6,237,361	-
累積餘絀	6,237,361		6,237,361	-
權益基金及餘絀總額	6,237,361	-	6,237,361	-
負債、權益基金及餘絀總額	33,843,926	-	33,843,926	-



# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 收支餘絀表 112學年度

全 1 頁第 1 頁  
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
	<b>營運收入</b>				
-	長照收入	2,021,812		2,021,812	-
-	衛耗材收入	169,672		169,672	-
-	<b>營運收入淨額</b>	<b>2,191,484</b>	-	<b>2,191,484</b>	-
	<b>營運營運成本</b>				
-	人事成本	4,122,551	-	4,122,551	-
-	材料成本	482,584	-	482,584	-
-	其他成本	326,011	-	326,011	-
-	管理費用	12,481,328	-	12,481,328	-
-	<b>營運成本合計</b>	<b>17,412,474</b>	-	<b>17,412,474</b>	-
-	<b>營運餘絀</b>	<b>(15,220,990)</b>	-	<b>(15,220,990)</b>	-
	<b>非營運活動收入</b>				
-	受贈收入	-		-	-
-	財務收入	8,351	-	8,351	-
-	其他收入	37,800	-	-	-
-	<b>小 計</b>	<b>46,151</b>	<b>0</b>	<b>46,151</b>	-
	<b>非營運活動支出</b>				
-	財務支出	-	-	-	-
-	其他支出	37,800	-	37,800	-
-	<b>小 計</b>	<b>37,800</b>	<b>0</b>	<b>37,800</b>	<b>0</b>
-	<b>本 期 餘 絀</b>	<b>(15,212,639)</b>	<b>0</b>	<b>(15,212,639)</b>	-

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 現金流量表

112學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	(15,212,639)	
利息股利之調整	(8,351)	
未計利息股利之本期餘絀	(15,220,990)	0
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	9,957,531	
流動資產調整項目淨(增)減數	(387,347)	
流動負債調整項目淨增(減)數	1,832,144	
未計利息股利之現金流入(出)	(3,818,662)	0
收取利息	8,351	
營運活動淨現金流入(出)(A)	(3,810,311)	0
<b>投資活動現金流量</b>		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(153,991)	
投資活動淨現金流入(出)(B)	(153,991)	0
<b>籌資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	39,637	
撥入權益收現數	5,000,000	
籌資活動淨現金流入(出)(C)	5,039,637	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)(A)+(B)+(C)=D	1,075,335	0
期初現金及銀行存款餘額		
期末現金及銀行存款餘額	1,075,335	0

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 現金收支概況表

112學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數(1)	(上)學年度 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>經常門現金收入</b>				
營運收入	2,191,484	-	2,191,484	
財務收入	8,351	-	-	
其他收入	37,800	-	37,800	
資產負債項目調整增(減)數	(125,022)	-	(125,022)	
<b>經常門現金收入合計(A)</b>	<b>2,112,613</b>	<b>-</b>	<b>2,104,262</b>	
<b>經常門現金支出</b>				
人事成本	4,122,551	-	4,122,551	
材料成本	482,584	-	482,584	
其他成本	326,011	-	326,011	
管理費用	12,481,328	-	12,481,328	
其他支出	37,800	-	37,800	
減：不產生現金流出之成本與費用	(9,957,531)	-	(9,957,531)	
資產負債項目調整增(減)數	(1,569,819)	-	(1,569,819)	
<b>經常門現金支出合計(B)</b>	<b>5,922,924</b>	<b>-</b>	<b>5,922,924</b>	
<b>經常門現金餘絀D=(A)+(B)</b>	<b>(3,810,311)</b>	<b>-</b>	<b>(3,810,311)</b>	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>				
電腦設備	10,000	-	10,000	
辦公設備	115,000	-	115,000	
其他設備	28,991	-	28,991	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計(E)</b>	<b>153,991</b>	<b>-</b>	<b>153,991</b>	
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>(3,964,302)</b>	<b>-</b>	<b>(3,964,302)</b>	
<b>購置不動產現金支出</b>				
<b>本期現金餘絀(F)=(D)+(E)</b>	<b>(3,964,302)</b>	<b>-</b>	<b>(3,964,302)</b>	

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(臺北臺北醫學大學經營管理)

## 長期營運資產變動表 112學年度

全一頁第一頁  
單位：新臺幣元

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
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	-	3,089,325	-	3,089,325	-	-	-	-	-	-	3,089,325	
機械儀器及設備	-	697,000	-	697,000	-	-	-	-	-	-	697,000	
電腦設備	-	118,090	-	118,090	-	-	-	-	-	-	118,090	
辦公設備	-	502,500	-	502,500	-	-	-	-	-	-	502,500	
其他設備	-	1,077,743	-	1,077,743	-	-	-	-	-	-	1,077,743	
租賃設備	-	599,976	-	599,976	-	-	-	-	-	-	599,976	
租賃權益改良物	-	94,016	-	94,016	-	-	-	-	-	-	94,016	
累計折舊	-	143,261	-	143,261	-	-	-	-	-	-	143,261	
機械儀器及設備	-	29,052	-	29,052	-	-	-	-	-	-	29,052	
電腦設備	-	7,878	-	7,878	-	-	-	-	-	-	7,878	
辦公設備	-	22,582	-	22,582	-	-	-	-	-	-	22,582	
其他設備	-	74,110	-	74,110	-	-	-	-	-	-	74,110	
租賃設備	-	8,333	-	8,333	-	-	-	-	-	-	8,333	
租賃權益改良物	-	1,306	-	1,306	-	-	-	-	-	-	1,306	
不動產、房屋及設備淨額	-	2,946,064	-	2,946,064	-	-	-	-	-	-	2,946,064	
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	-	2,946,064	-	2,946,064	-	-	-	-	-	-	2,946,064	



收入、成本與費用明細表



# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 收入明細表

112學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營運收入	2,191,484	-	2,191,484	-	
長照收入	2,021,812	-	2,021,812	-	
衛耗材收入	169,672	-	169,672	-	
非營運收入	46,151	-	46,151	-	
財務收入	8,351	-	8,351	-	
其他收入	37,800	-	37,800	-	
合 計	2,237,635	0	2,237,635	-	

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

## 成本與費用明細表

112學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營運成本	17,412,474	-	17,412,474	-	
人事成本	4,122,551	-	4,122,551	-	
材料成本	482,584	-	482,584	-	
其他成本	326,011	-	326,011	-	
管理費用	12,481,328	-	12,481,328	-	
非營運成本支出	37,800	0	37,800	-	
其他支出	37,800	0	37,800	-	
合 計	17,450,274	0	17,450,274	-	

資產負債明細表

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

全2頁 第1頁  
單位：新臺幣元

## 資產負債表 113年7月31日

製表人:系統管理員

科目編號	科目名稱	借貸類別	小計金額	合計金額	比率%
11	流動資產	借方	0.00	5,635,554.00	16.65%
111201	銀行存款-永豐#79572	借方	1,075,335.00	0.00	3.18%
112301	應收帳款-處置&耗材費	借方	77,867.00	0.00	0.23%
1138	其他應收款-其他	借方	4,220,027.00	0.00	12.47%
114	存貨	借方	138,582.00	0.00	0.41%
114101	商品-衛耗材	借方	95,611.00	0.00	0.28%
114102	商品-尿布	借方	8,053.00	0.00	0.02%
114103	商品-營養品	借方	34,918.00	0.00	0.10%
115	預付款項	借方	121,694.00	0.00	0.36%
1151	預付保險費	借方	111,236.00	0.00	0.33%
1159	其他預付款	借方	10,458.00	0.00	0.03%
119	其他流動資產	借方	2,049.00	0.00	0.01%
1191	暫付款	借方	194.00	0.00	0.00%
1195	留抵稅額	借方	1,855.00	0.00	0.01%
14	固定資產	借方	0.00	2,946,064.00	8.70%
1421	租賃設備	借方	599,976.00	0.00	27.89%
1422	累計折舊-租賃設備	貸方	-8,333.00	0.00	-0.02%
1431	租賃物改良	借方	94,016.00	0.00	0.28%
1432	累計折舊-租賃物改良	貸方	-1,306.00	0.00	0.00%
1441	照顧設備	借方	697,000.00	0.00	2.06%
1442	累計折舊-照顧設備	貸方	-29,052.00	0.00	-0.09%
1451	電腦設備	借方	118,090.00	0.00	0.35%
1452	累計折舊-電腦設備	貸方	-7,878.00	0.00	-0.02%
1461	辦公設備	借方	502,500.00	0.00	1.48%
1462	累計折舊-辦公設備	貸方	-22,582.00	0.00	-0.07%
1471	廚房設備	借方	1,077,743.00	0.00	3.18%
1472	累計折舊-廚房設備	貸方	-74,110.00	0.00	-0.22%
19	其他資產	借方	0.00	25,262,308.00	74.64%
1910	存出保證金	借方	140,000.00	0.00	0.41%
1911	代管住民保證金	借方	1,050,000.00	0.00	3.10%
1480	代管財產	借方	24,072,308.00	0.00	71.13%
1	資產類總額	借方		33,843,926.00	100%
			0.00	0.00	0.00
21	流動負債	貸方	0.00	2,150,937.00	6.36%
2122	應付帳款	貸方	304,821.00	0.00	0.90%

# 臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

全2頁 第2頁  
單位：新臺幣元

## 資產負債表 113年7月31日

製表人:系統管理員

科目編號	科目名稱	借貸類別	小計金額	合計金額	比率%
2123	應付費用	貸方	1,527,233.00	0.00	4.51%
2113	其他應付款	貸方	279,156.00	0.00	0.82%
219	其他流動負債	貸方	39,727.00	0.00	0.12%
2151	預收款項	貸方	90.00	0.00	0.00%
2195	代收款項	貸方	39,637.00	0.00	0.12%
22	長期負債	貸方	0.00	333,320.00	0.98%
2221	長期應付款項	貸方	333,320.00	0.00	0.98%
29	其他負債	貸方	0.00	25,122,308.00	74.23%
2910	存入保證金	貸方	1,050,000.00	0.00	3.10%
2291	應付代管資產	貸方	24,072,308.00	0.00	71.13%
2	負債類總額	貸方	0.00	27,606,565.00	81.57%
			0.00	0.00	0.00
31	資本	貸方	0.00	21,450,000.00	63.38%
3111	現金基金	貸方	21,450,000.00	0.00	63.38%
32	公積及盈餘	貸方	0.00	-15,212,639.00	-44.95%
3260	本年損益	貸方	-4,572,088.00	0.00	-13.51%
3270	本期損益	貸方	-10,640,551.00	0.00	-31.44%
3	股東權益類總額	貸方	0.00	6,237,361.00	18.43%
			0.00	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00
9	負債類及淨值類總額		0.00	33,843,926.00	100%

主辦會計 

機構主任 

院 長 



