臺北市立行愛住宿長照機構

（委託臺北醫學大學經營管理）

114學年度

（自114年08月01日至115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

114 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 115 年 7 月 31 日止本機構資產總額為 40,631,818 元，其中：

流動資產 6,317,689 元，佔資產總額 16%

投資、長期應收款及基金 573,641，佔資產總額 1%

不動產、房屋及設備 2,722,520 元，佔資產總額 7%

其他資產 31,017,968 元，佔資產總額 76%

二、截至 115 年 7 月 31 日止本機構負債總額為 34,812,621 元，其中：

流動負債 3,952,437 元，佔負債總額 10%

長期負債 0 元，佔負債總額 0%

其他負債 30,860,184 元，佔負債總額 76%

三、截至 115 年 7 月 31 日止本機構權益基金及餘絀總額為 5,819,197 元，其中：

權益基金 573,641 元

累積餘絀為 5,245,556 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度營運收入 33,890,947 元，其中：

長照收入(住宿+護理技術收入) 31,625,638 元。

衛耗材收入(衛耗材) 1,533,371 元。

獎勵金收入 731,938 元。

二、本學年度營運成本 34,720,000 元，其中：

人事成本 21,137,203 元。

材料成本 5,064,795 元。

其他成本 1,372,745 元。

管理費用 7,145,257 元。

三、本學年度營運外收益 857,741 元，其中：

受贈收入 720,512 元。

財務收入 58,166 元。

其他收入 79,063 元。

四、本學年度非營運活動支出 109,363 元。

其他支出 109,363 元。

參、現金流量說明

一、截至 115 年 7 月 31 日止本機構現金及銀行存款餘額為 4,852,520 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115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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	**6,317,689**	**4,523,291**	**1,794,398**	**40**
銀行存款	4,852,520	3,935,242	917,278	23
應收帳款	398,531	124,132	274,399	221
其他應收款	76,961	-	76,961	-
存貨	185,274	173,139	12,135	7
預付款項	804,403	290,778	513,625	177
投資、長期應收款及基金	**573,641**	**-**	**573,641**	**-**
特種基金	573,641	-	573,641	-
不動產、房屋及設備	**4,068,026**	**3,889,415**	**178,611**	**5**
機械儀器及設備	1,379,800	1,302,800	77,000	6
電腦設備	118,090	118,090	-	-
辦公設備	624,000	624,000	-	-
其他設備	1,252,144	1,150,533	101,611	9
租賃設備	599,976	599,976	-	-
租賃權益改良物	94,016	94,016	-	-
減：累計折舊	(1,345,506)	(682,434)	(663,072)	97
不動產、房屋及設備淨額	**2,722,520**	**3,206,981**	**(484,461)**	**(15)**
其他資產	**31,017,968**	**28,050,432**	**2,967,536**	**11**
遞延資產	17,784	44,448	(26,664)	-
存出保證金	140,000	140,000	-	-
代管財產	24,495,154	24,495,154	-	-
代管住民保證金	6,365,030	3,370,830	2,994,200	89
資產總額	**40,631,818**	**35,780,704**	**4,851,114**	**14**

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115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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
負　債				
流動負債	**3,952,437**	**3,661,520**	**290,917**	**8**
應付帳款	931,213	714,524	216,689	30
應付費用	2,674,734	2,287,500	387,234	17
其他應付款	160,249	520,438	(360,189)	(69)
預收款項	1,925	20,710	(18,785)	(91)
代收款項	184,316	118,348	65,968	56
長期負債	**-**	**133,328**	**(133,328)**	**(100)**
長期應付款項	-	133,328	(133,328)	(100)
其他負債	**30,860,184**	**27,585,984**	**3,274,200**	**12**
存入保證金	6,365,030	3,090,830	3,274,200	106
應付代管資產	24,495,154	24,495,154	-	-
負債總額	**34,812,621**	**31,380,832**	**3,431,789**	**11**
權益基金及餘絀				
權益基金	**573,641**	**-**	**573,641**	**-**
指定用途權益基金	573,641	-	573,641	-
餘絀	**5,245,556**	**4,399,872**	**845,684**	**19**
累積餘絀	5,245,556	4,399,872	845,684	19
權益基金及餘絀總額	**5,819,197**	**4,399,872**	**1,419,325**	**32**
負債、權益基金及餘絀總額	**40,631,818**	**35,780,704**	**4,851,114**	**14**

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

114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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
	營運收入				
16,065,985	長照收入	31,625,638	36,299,600	(4,673,962)	(12.88)
1,132,358	衛耗材收入	1,533,371	1,692,000	(158,629)	(9.38)
-	獎勵金收入	731,938	-	731,938	0.00
17,198,343	**營運收入淨額**	**33,890,947**	**37,991,600**	**(4,100,653)**	(10.79)
	營運成本				
13,951,600	人事成本	21,137,203	25,168,818	(4,031,615)	(16.02)
3,436,797	材料成本	5,064,795	6,056,290	(991,495)	(16.37)
1,330,835	其他成本	1,372,745	454,200	918,545	202.23
5,460,618	管理費用	7,145,257	7,434,882	(289,625)	(3.90)
24,179,850	**營運成本合計**	**34,720,000**	**39,114,190**	**(4,394,190)**	(11.23)
(6,981,507)	**營運餘絀**	**(829,053)**	**(1,122,590)**	**293,537**	(26.15)
	非營運活動收入				
600,600	受贈收入	720,512	1,000,000	(279,488)	(27.95)
35,786	財務收入	58,166	-	58,166	0.00
513,335	其他收入	79,063	1,180,000	(1,100,937)	(93.30)
1,149,721	小　　計	**857,741**	**2,180,000**	**(1,322,259)**	(60.65)
	非營運活動支出				
30	財務支出		-	-	0.00
5,673	其他支出	109,363	-	109,363	**0.00**
5,703	小　　計	**109,363**	**0**	**109,363**	**0.00**
(5,837,489)	**本　期　餘　絀**	**(80,675)**	**1,057,410**	**(1,138,085)**	(107.63)

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

114學年度

單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	(80,675)	(5,837,489)
利息股利之調整	(58,166)	(35,756)
未計利息股利之本期餘絀	(138,841)	(5,873,245)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	689,736	539,173
流動資產調整項目淨(增)減數	(877,120)	**3,972,170**
流動負債調整項目淨增(減)數	571,613	1,214,370
未計利息股利之現金流入(出)	245,388	(147,532)
收取利息	58,166	35,786
支付利息	0	(30)
營運活動淨現金流入(出)(A)	**303,554**	(111,776)
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(378,603)	(1,062,580)
增加特種基金付現數	(573,641)	0
增加其他資產付現數	0	(44,448)
投資活動淨現金流入(出)(B)	(952,244)	(1,107,028)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	65,968	78,711
撥入權益收現數	1,500,000	4,000,000
籌資活動淨現金流入(出)(C)	**1,565,968**	**4,078,711**
本期現金及銀行存款淨流入(出)(A)+(B)+(C)=D	**917,278**	**2,859,907**
期初現金及銀行存款餘額	**3,935,242**	**1,075,335**
期末現金及銀行存款餘額	**4,852,520**	**3,935,242**

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

114學年度

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
經常門現金收入				
營運收入	33,890,947	17,198,343	16,692,604	97
受贈收入	720,512	600,600	119,912	0
財務收入	58,166	35,786	22,380	63
其他收入	79,063	513,335	(434,272)	(85)
資產負債項目調整增（減）數	(349,435)	4,173,762	(4,523,197)	(108)
經常門現金收入合計(A)	**34,399,253**	**22,521,826**	**11,877,427**	53
經常門現金支出				
人事成本	21,137,203	13,951,600	7,185,603	52
材料成本	5,064,795	3,436,797	1,627,998	47
其他成本	1,372,745	1,330,835	41,910	3
管理費用	7,145,257	5,460,618	1,684,639	31
財務費用	-	30	(30)	0
其他支出	109,363	5,673	103,690	1,828
減：不產生現金流出之成本與費用	(689,736)	(539,173)	(150,563)	28
資產負債項目調整增（減）數	(43,928)	(1,012,778)	968,850	(96)
經常門現金支出合計(B)	**34,095,699**	**22,633,602**	**11,462,097**	51
經常門現金餘絀D=(A)+(B)	**303,554**	**(111,776)**	**415,330**	(372)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	77,000	605,800	(528,800)	0
電腦設備	0	0	-	0
辦公設備	0	134,000	(134,000)	(100)
其他設備	101,611	72,790	28,821	40
租賃設備	199,992	249,990	(49,998)	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計(E)	**378,603**	**1,062,580**	(683,977)	(64)
扣減不動產支出前現金餘絀	(75,049)	(1,174,356)	**1,099,307**	(94)
本期現金餘絀(F)=(D)+(E)	(75,049)	(1,174,356)	**1,099,307**	(94)

臺北市立行愛住宿長照機構

（委託臺北醫學大學經營管理）

長期營運資產變動表

114學年度

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	**3,889,415**	**178,611**		**178,611**	-	-	-	-	-	-	**4,068,026**	
機械儀器及設備	1,302,800	77,000		77,000	-		-	-	-		1,379,800	
電腦設備	118,090	-		-	-			-	-		118,090	
辦公設備	624,000	-		-	-			-	-		624,000	
其他設備	1,150,533	101,611		101,611	-			-	-		1,252,144	
租賃設備	599,976	-		-	-			-	-	-	599,976	
租賃權益改良物	94,016	-		-	-			-	-	-	94,016	
累計折舊	**682,434**	**663,072**		**663,072**	-	-	-	-	-	-	**1,345,506**	
機械儀器及設備	160,949	220,383		220,383	-			-	-	-	381,332	
電腦設備	27,582	19,704		19,704	-			-	-	-	47,286	
辦公設備	109,081	104,004		104,004	-			-	-		213,085	
其他設備	259,515	203,313		203,313	-			-	-	-	462,828	
租賃設備	108,329	99,996		99,996	-			-	-	-	208,325	
租賃權益改良物	16,978	15,672		15,672	-			-	-	-	32,650	
不動產、房屋及設備淨額	**3,206,981**	**(484,461)**		**(484,461)**	-	-	-	-	-	-	**2,722,520**	
無形資產	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	**3,206,981**	**(484,461)**		**(484,461)**	-	-	-	-	-	-	**2,722,520**	

臺北市立行愛住宿長照機構

（委託臺北醫學大學經營管理）

借款變動表

114學年度

單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合計			-	-	-	-			

*本表係臺北醫學大學之借款，撥予學校由學校負責還款。

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

114學年度

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營運收入	**33,890,947**	**37,991,600**	**(4,100,653)**	**-11%**	
長照收入	31,625,638	36,299,600	(4,673,962)	-13%	
衛耗材收入	1,533,371	1,692,000	(158,629)	-9%	
獎勵金收入	731,938	-	731,938	0%	
非營運收入	**857,741**	**2,180,000**	**(1,322,259)**	**-61%**	
受贈收入	720,512	1,000,000	(279,488)	-28%	
財務收入	58,166	-	58,166	0%	
其他收入	79,063	1,180,000	(1,100,937)	-93%	
合　　計	**34,748,688**	**40,171,600**	**(5,422,912)**	**-13%**	

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

114學年度

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
營運成本	**34,720,000**	**39,114,190**	**(4,394,190)**	**-11%**	
人事成本	21,137,203	25,168,818	(4,031,615)	-16%	
材料成本	5,064,795	6,056,290	(991,495)	-16%	
其他成本	1,372,745	454,200	918,545	202%	
管理費用	7,145,257	7,434,882	(289,625)	-4%	
非營運成本支出	**109,363**	**0**	**109,363**	0%	
財務費用	-	0	-	0%	
其他支出	109,363	0	109,363	0%	
合　　計	**34,829,363**	**39,114,190**	**(4,284,827)**	**-11%**	

資産負債明細表

臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

單位：新臺幣元

資產明細表

115年7月31日

科目名稱	借貸類別	小計金額	合計金額
流動資產	借方	0.00	6,317,689.00
銀行存款-永豐#79572	借方	4,238,136.00	0.00
銀行存款-永豐#90085	借方	88,253.00	0.00
銀行存款-永豐#91096	借方	526,131.00	0.00
應收帳款	借方	475,492.00	0.00
存貨	借方	185,274.00	0.00
預付款項	借方	804,403.00	0.00
基金	借方	0.00	573,641.00
特種基金	借方	573,641.00	0.00
固定資產	借方	0.00	2,722,520.00
租賃設備	借方	599,976.00	0.00
租賃物改良	借方	94,016.00	0.00
照顧設備	借方	1,379,800.00	0.00
電腦設備	借方	118,090.00	0.00
辦公設備	借方	624,000.00	0.00
廚房設備	借方	1,169,644.00	0.00
其他設備	借方	82,500.00	0.00
累計折舊－租賃設備	貸方	-208,325.00	0.00
累計折舊－租賃物改良	貸方	-32,650.00	0.00
累計折舊－照顧設備	貸方	-381,332.00	0.00
累計折舊－電腦設備	貸方	-47,286.00	0.00
累計折舊－辦公設備	貸方	-213,085.00	0.00
累計折舊－廚房設備	貸方	-453,660.00	0.00
累計折舊－其他設備	貸方	-9,168.00	0.00
其他資產	借方	0.00	31,017,968.00
其他遞延費用	借方	17,784.00	0.00
存出保證金	借方	140,000.00	0.00
代管財產	借方	24,495,154.00	0.00
代管住民保證金	借方	6,365,030.00	0.00
資產類總額	借方	0.00	40,631,818.00

臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

單位：新臺幣元

負債明細表

115年7月31日

科目名稱	借貸類別	小計金額	合計金額
流動負債	貸方	0.00	3,952,437.00
應付帳款	貸方	931,213.00	0.00
應付費用	貸方	2,674,734.00	0.00
其他應付款	貸方	160,249.00	0.00
預收貨款	貸方	1,925.00	0.00
代收款項	貸方	184,316.00	0.00
長期負債	貸方	0.00	0.00
長期租賃設備	貸方	0.00	0.00
其他負債	貸方	0.00	30,860,184.00
存入保證金	貸方	6,365,030.00	0.00
應付代管資產	貸方	24,495,154.00	0.00
負債類總額	貸方	0.00	34,812,621.00
		0.00	0.00
權益基金	貸方	0.00	573,641.00
指定用途權益基金	貸方	573,641.00	0.00
餘絀	貸方	0.00	5,245,556.00
累積餘絀	貸方	5,245,556.00	0.00
股東權益類總額	貸方	0.00	5,819,197.00
		0.00	0.00
負債類及淨值類總額		0.00	40,631,818.00

主辦會計

機構主任

院　　長