

臺北市立行愛住宿長照 機構

(委託臺北醫學大學經營管理)



113 學年度

(自 113 年 08 月 01 日至 114 年 07 月 31 日止)

決 算 書

臺北市立行愛住宿長照 機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

113 學年度

(自 113 年 08 月 01 日至 114 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

113 學年度

壹、資產負債基金說明

一、截至 114 年 7 月 31 日止本機構資產總額為 35,780,704 元，其中：

流動資產 4,523,291 元，佔資產總額 13%

不動產、房屋及設備 3,206,981 元，佔資產總額 9%

其他資產 28,050,432 元，佔資產總額 78%

二、截至 114 年 7 月 31 日止本機構負債總額為 31,380,832 元，其中：

流動負債 3,661,520 元，佔負債總額 12%

長期負債 133,328 元，佔負債總額 0%

其他負債 27,585,984 元，佔負債總額 88%

三、截至 114 年 7 月 31 日止本機構權益基金及餘絀總額為 4,399,872 元，其中：

累積餘絀為 4,399,872 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度營運收入 17,198,343 元，其中：

長照收入(住宿+護理技術收入) 16,065,985 元。

衛耗材收入(衛耗材) 1,132,358 元。

二、本學年度營運成本 24,179,850 元，其中：

人事成本 13,951,600 元。

材料成本 3,436,797 元。

其他成本 1,330,835 元。

管理費用 5,460,618 元。

三、本學年度營運外收益 1,149,721 元，其中：

受贈收入 600,600 元。

財務收入 35,786 元。

其他收入 513,335 元。

四、本學年度非營運活動支出 5,703 元。

財務費用 30 元。

其他支出 5,673 元。

參、現金流量說明

- 一、截至 114 年 7 月 31 日止本機構現金及銀行存款餘額為 3,935,242 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114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
資 產				
流動資產	4,523,291	5,635,554	(1,112,263)	(20)
銀行存款	3,935,242	1,075,335	2,859,907	266
應收帳款	124,132	77,867	46,265	59
其他應收款	-	4,220,027	(4,220,027)	(100)
存貨	173,139	138,582	34,557	25
預付款項	290,778	123,743	167,035	135
不動產、房屋及設備	3,889,415	3,089,325	800,090	26
機械儀器及設備	1,302,800	697,000	605,800	87
電腦設備	118,090	118,090	-	-
辦公設備	624,000	502,500	121,500	24
其他設備	1,150,533	1,077,743	72,790	7
租賃設備	599,976	599,976	-	-
租賃權益改良物	94,016	94,016	-	-
減：累計折舊	(682,434)	(143,261)	(539,173)	(376)
不動產、房屋及設備淨額	3,206,981	2,946,064	260,917	9
其他資產	28,050,432	25,262,308	2,788,124	11
遞延資產	44,448	-	44,448	-
存出保證金	140,000	140,000	-	-
代管財產	24,495,154	24,072,308	422,846	2
代管住民保證金	3,370,830	1,050,000	2,320,830	221
資產總額	35,780,704	33,843,926	1,936,778	6

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114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	3,661,520	2,150,937	1,510,583	70
應付帳款	714,524	304,821	409,703	134
應付費用	2,287,500	1,527,233	760,267	50
其他應付款	520,438	279,156	241,282	86
預收款項	20,710	90	20,620	22,911
代收款項	118,348	39,637	78,711	199
長期負債	133,328	333,320	(199,992)	(60)
長期應付款項	133,328	333,320	(199,992)	(60)
其他負債	27,585,984	25,122,308	2,463,676	10
存入保證金	3,090,830	1,050,000	2,040,830	194
應付代管資產	24,495,154	24,072,308	422,846	2
負債總額	31,380,832	27,606,565	3,774,267	14
權益基金及餘絀				
權益基金	-	-	-	-
現金基金	-	-	-	-
餘絀	4,399,872	6,237,361	(1,837,489)	(29)
累積餘絀	4,399,872	6,237,361	(1,837,489)	(29)
權益基金及餘絀總額	4,399,872	6,237,361	(1,837,489)	(29)
負債、權益基金及餘絀總額	35,780,704	33,843,926	1,936,778	6

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

113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
	營運收入				
2,021,812	長照收入	16,065,985	36,729,800	(20,663,815)	(56.26)
169,672	衛耗材收入	1,132,358	1,398,600	(266,242)	(19.04)
2,191,484	營運收入淨額	17,198,343	38,128,400	(20,930,057)	(54.89)
	營運成本				
4,122,551	人事成本	13,951,600	25,064,415	(11,112,815)	(44.34)
482,584	材料成本	3,436,797	4,572,210	(1,135,413)	(24.83)
326,011	其他成本	1,330,835	477,600	853,235	178.65
12,481,328	管理費用	5,460,618	6,950,280	(1,489,662)	(21.43)
17,412,474	營運成本合計	24,179,850	37,064,505	(12,884,655)	(34.76)
(15,220,990)	營運餘絀	(6,981,507)	1,063,895	(8,045,402)	(756.22)
	非營運活動收入				
-	受贈收入	600,600	2,000,000	(1,399,400)	(69.97)
8,351	財務收入	35,786	-	35,786	0.00
37,800	其他收入	513,335	2,130,000	(1,616,665)	(75.90)
46,151	小 計	1,149,721	4,130,000	(2,980,279)	(72.16)
	非營運活動支出				
-	財務支出	30	-	30	0.00
37,800	其他支出	5,673	-	5,673	0.00
37,800	小 計	5,703	0	5,703	0.00
(15,212,639)	本 期 餘 絀	(5,837,489)	5,193,895	(11,031,384)	(212.39)

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

113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
營運活動現金流量		
本期餘絀	(5,837,489)	(15,212,639)
利息股利之調整	(35,756)	(8,351)
未計利息股利之本期餘絀	(5,873,245)	(15,220,990)
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	539,173	9,957,531
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	3,972,170	(387,347)
流動負債調整項目淨增(減)數	1,214,370	1,832,144
未計利息股利之現金流入(出)	(147,532)	(3,818,662)
收取利息	35,786	8,351
支付利息	(30)	0
營運活動淨現金流入(出)(A)	(111,776)	(3,810,311)
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(1,062,580)	(153,991)
增加其他資產付現數	(44,448)	0
投資活動淨現金流入(出)(B)	(1,107,028)	(153,991)
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	78,711	39,637
撥入權益收現數	4,000,000	5,000,000
籌資活動淨現金流入(出)(C)	4,078,711	5,039,637
本期現金及銀行存款淨流入(出)(A)+(B)+(C)=D	2,859,907	1,075,335
期初現金及銀行存款餘額	1,075,335	
期末現金及銀行存款餘額	3,935,242	1,075,335

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

113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
經常門現金收入				
營運收入	17,198,343	2,191,484	15,006,859	685
受贈收入	600,600	-	600,600	0
財務收入	35,786	8,351	27,435	329
其他收入	513,335	37,800	475,535	1,258
資產負債項目調整增(減)數	4,173,762	(125,022)	4,298,784	(3,438)
經常門現金收入合計(A)	22,521,826	2,112,613	20,409,213	966
經常門現金支出				
人事成本	13,951,600	4,122,551	9,829,049	238
材料成本	3,436,797	482,584	2,954,213	612
其他成本	1,330,835	326,011	1,004,824	308
管理費用	5,460,618	12,481,328	(7,020,710)	(56)
財務費用	30	-	30	0
其他支出	5,673	37,800	(32,127)	(85)
減：不產生現金流出之成本與費用	(539,173)	(9,957,531)	9,418,358	(95)
資產負債項目調整增(減)數	(1,012,778)	(1,569,819)	557,041	(35)
經常門現金支出合計(B)	22,633,602	5,922,924	16,710,678	282
經常門現金餘絀D=(A)+(B)	(111,776)	(3,810,311)	3,698,535	(97)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	605,800	-	605,800	0
電腦設備	0	10,000	(10,000)	(100)
辦公設備	134,000	115,000	19,000	17
其他設備	72,790	28,991	43,799	151
租賃設備	249,990	-	249,990	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計(E)	1,062,580	153,991	908,589	590
扣減不動產支出前現金餘絀	(1,174,356)	(3,964,302)	2,789,946	(70)
本期現金餘絀(F)=(D)+(E)	(1,174,356)	(3,964,302)	2,789,946	(70)

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 113學年度

全一頁第 1 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	800,090	-	800,090	-	-	-	-	-	-	3,889,415	
機械儀器及設備	697,000	605,800	-	605,800	-	-	-	-	-	-	1,302,800	
電腦設備	118,090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118,090	
辦公設備	502,500	121,500	-	121,500	-	-	-	-	-	-	624,000	
其他設備	1,077,743	72,790	-	72,790	-	-	-	-	-	-	1,150,533	
租賃設備	599,976	-	-	-	-	-	-	-	-	-	599,976	
租賃權益改良物	94,016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94,016	
累計折舊	143,261	539,173	-	539,173	-	-	-	-	-	-	682,434	
機械儀器及設備	29,052	131,897	-	131,897	-	-	-	-	-	-	160,949	
電腦設備	7,878	19,704	-	19,704	-	-	-	-	-	-	27,582	
辦公設備	22,582	86,499	-	86,499	-	-	-	-	-	-	109,081	
其他設備	74,110	185,405	-	185,405	-	-	-	-	-	-	259,515	
租賃設備	8,333	99,996	-	99,996	-	-	-	-	-	-	108,329	
租賃權益改良物	1,306	15,672	-	15,672	-	-	-	-	-	-	16,978	
不動產、房屋及設備淨額	2,946,064	260,917	-	260,917	-	-	-	-	-	-	3,206,981	
無形資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	2,946,064	260,917	-	260,917	-	-	-	-	-	-	3,206,981	

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

113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	17,198,343	38,128,400	(20,930,057)	-55%	
長照收入	16,065,985	36,729,800	(20,663,815)	-56%	
衛耗材收入	1,132,358	1,398,600	(266,242)	-19%	
非營運收入	1,149,721	4,130,000	(2,980,279)	-72%	
受贈收入	600,600	2,000,000	(1,399,400)	-70%	
財務收入	35,786	-	35,786	0%	
其他收入	513,335	2,130,000	(1,616,665)	-76%	
合 計	18,348,064	42,258,400	(23,910,336)	-57%	

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 113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	24,179,850	37,064,505	(12,884,655)	-35%	
人事成本	13,951,600	25,064,415	(11,112,815)	-44%	
材料成本	3,436,797	4,572,210	(1,135,413)	-25%	
其他成本	1,330,835	477,600	853,235	179%	
管理費用	5,460,618	6,950,280	(1,489,662)	-21%	
非營運成本支出	5,703	0	5,703	0%	
財務費用	30	0	30	0%	
其他支出	5,673	0	5,673	0%	
合 計	24,185,553	37,064,505	(12,878,952)	-35%	

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

資產負債明細表 114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	4,523,291.00	12.64%
111201	銀行存款-永豐#79572	借方	3,398,768.00	0.00	9.50%
111202	銀行存款-永豐#90085	借方	18,090.00	0.00	0.05%
111203	銀行存款-永豐#91096	借方	518,384.00	0.00	1.45%
1123	應收帳款	借方	124,132.00	0.00	0.35%
114	存貨	借方	173,139.00	0.00	0.48%
115	預付款項	借方	290,778.00	0.00	0.81%
14	固定資產	借方	0.00	3,206,981.00	8.96%
1421	租賃設備	借方	599,976.00	0.00	1.68%
1431	租賃物改良	借方	94,016.00	0.00	0.26%
1441	照顧設備	借方	1,302,800.00	0.00	3.64%
1451	電腦設備	借方	118,090.00	0.00	0.33%
1461	辦公設備	借方	624,000.00	0.00	1.74%
1471	廚房設備	借方	1,150,533.00	0.00	3.22%
1422	累計折舊－租賃設備	貸方	-108,329.00	0.00	-0.30%
1432	累計折舊－租賃物改良	貸方	-16,978.00	0.00	-0.05%
1442	累計折舊－照顧設備	貸方	-160,949.00	0.00	-0.45%
1452	累計折舊－電腦設備	貸方	-27,582.00	0.00	-0.08%
1462	累計折舊－辦公設備	貸方	-109,081.00	0.00	-0.30%
1472	累計折舊－廚房設備	貸方	-259,515.00	0.00	-0.73%
19	其他資產	借方	0.00	28,050,432.00	78.40%
1995	其他遞延費用	借方	44,448.00	0.00	0.12%
1910	存出保證金	借方	140,000.00	0.00	0.39%
1480	代管財產	借方	24,495,154.00	0.00	68.46%
1911	代管住民保證金	借方	3,370,830.00	0.00	9.42%
1	資產類總額	借方	0.00	35,780,704.00	100.0

臺北市立行愛住宿長照機構

(委託臺北醫學大學經營管理)

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

21	流動負債	貸方	0.00	3,661,520.00	10.23%
2122	應付帳款	貸方	714,524.00	0.00	2.00%
2123	應付費用	貸方	2,287,500.00	0.00	6.39%
2139	其他應付款	貸方	520,438.00	0.00	1.45%
2151	預收貨款	貸方	20,710.00	0.00	0.06%
2195	代收款項	貸方	118,348.00	0.00	0.33%
22	長期負債	貸方	0.00	133,328.00	0.37%
2221	長期租賃設備	貸方	133,328.00	0.00	0.37%
29	其他負債	貸方	0.00	27,585,984.00	77.10%
2910	存入保證金	貸方	3,090,830.00	0.00	8.64%
2291	應付代管資產	貸方	24,495,154.00	0.00	68.46%
2	負債類總額	貸方	0.00	31,380,832.00	87.70%
			0.00	0.00	0.00
31	資本	貸方	0.00	25,450,000.00	71.13%
3110	機構往來	貸方	4,000,000.00	0.00	11.18%
3111	現金基金	貸方	21,450,000.00	0.00	59.95%
32	公積及盈餘	貸方	0.00	-21,050,128.00	-58.83%
32502	累積盈虧－87年度以後	貸方	-19,038,070.00	0.00	-53.21%
3260	本年損益	貸方	-930,854.00	0.00	-2.60%
3270	本期損益	貸方	-1,081,204.00	0.00	-3.02%
3	股東權益類總額	貸方	0.00	4,399,872.00	12.30%
			0.00	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00
9	負債類及淨值類總額		0.00	35,780,704.00	100.00

主辦會計



機構主任



院長



