臺北醫學大學附設臺北市
私立北醫創齡社區長照機構

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

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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 32,842,322 元，其中：

流動資產 6,393,427 元，佔資產總額 20%

不動產、房屋及設備 26,367,721 元，佔資產總額 80%

其他資產 81,174 元，佔資產總額 0%

二、截至 115 年 7 月 31 日止本機構負債總額為 686,621 元，其中：

流動負債 686,621 元，佔負債總額 2%

三、截至 115 年 7 月 31 日止本機構權益基金及餘絀總額為 32,155,701 元，其中：

累積餘絀為 32,155,701 元

貳、收支餘絀說明

一、本學年度營運收入 4,032,473 元，其中：

長照收入 4,032,473 元。

二、本學年度營運成本 9,056,205 元，其中：

人事成本 3,244,881 元。

材料成本 342,016 元。

交通成本 417,270 元。

其他成本 87,179 元。

管理費用 4,964,859 元。

三、本學年度營運外收益 504,406 元，其中：

受贈收入 482,400 元。

財務收入 22,006 元。

四、本學年度非營運活動支出 5,437 元。

其他支出 5,437 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 5,250,706 元。

主要表

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	**6,393,427**	-	**6,393,427**	**0%**
銀行存款	5,250,706	-	5,250,706	0%
應收帳款	873,144	-	873,144	0%
預付款項	269,577	-	269,577	0%
不動產、房屋及設備	**29,292,175**	-	**29,292,175**	**0%**
房屋及建築	22,689,360		22,689,360	0%
機械儀器及設備	474,850	-	474,850	0%
電腦設備	1,737,325	-	1,737,325	0%
辦公設備	142,050	-	142,050	0%
其他設備	4,248,590	-	4,248,590	0%
減：累計折舊	(2,924,454)	-	-	0%
不動產、房屋及設備淨額	**26,367,721**	-	**26,367,721**	**0%**
其他資產	**81,174**	-	**81,174**	**0%**
存出保證金	81,174	-	81,174	0%
資產總額	**32,842,322**	-	**32,842,322**	0%

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	**686,621**	-	**686,621**	**0%**
應付帳款	172,482	-	172,482	0%
應付費用	448,097	-	448,097	0%
預收款項	8	-	8	0%
代收款項	66,034	-	66,034	0%
負債總額	**686,621**	-	**686,621**	**0%**
權益基金及餘絀				
餘絀	32,155,701	-	32,155,701	0%
累積餘絀	32,155,701	-	32,155,701	0%
權益基金及餘絀總額	**32,155,701**	-	**32,155,701**	**0%**
負債、權益基金及餘絀總額	**32,842,322**	-	**32,842,322**	**0%**

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

收支餘絀表

114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)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
	營運收入				
-	長照收入	4,032,473	-	4,032,473	0%
-	**營運收入淨額**	**4,032,473**	-	**4,032,473**	0%
	營運成本				
-	人事成本	3,244,881	-	3,244,881	0%
-	材料成本	342,016	-	342,016	0%
	交通成本	417,270	-	417,270	0%
-	其他成本	87,179	-	87,179	0%
-	管理費用	4,964,859	-	4,964,859	0%
-	**營運成本合計**	**9,056,205**	-	**9,056,205**	0%
-	**營運餘絀**	(5,023,732)	-	(5,023,732)	0%
	非營運活動收入				
-	受贈收入	482,400	-	482,400	0%
-	財務收入	22,006	-	22,006	0%
-	其他收入	-	-	-	0%
-	小　　計	**504,406**	-	**504,406**	0%
	非營運活動支出				
-	財務支出	-	-	-	0%
-	其他支出	5,437	-	5,437	0%
-	小　　計	**5,437**	-	**5,437**	0%
-	**本　期　餘　絀**	(4,524,763)	-	(4,524,763)	0%

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	(4,524,763)	-
利息股利之調整	(22,006)	-
未計利息股利之本期餘絀	(4,546,769)	-
調整項目：		
加：不產生現金流出之成本與費用	3,008,944	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(1,142,721)	-
流動負債調整項目淨增(減)數	620,587	-
未計利息股利之現金流入(出)	(2,059,959)	-
收取利息	22,006	-
支付利息	0	-
營運活動淨現金流入(出)(A)	(2,037,953)	-
投資活動現金流量		
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(277,375)	-
投資活動淨現金流入(出)(B)	(277,375)	-
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	66,034	-
撥入權益收現數	7,500,000	-
籌資活動淨現金流入(出)(C)	**7,566,034**	-
本期現金及銀行存款淨流入(出)(A)+(B)+(C)=D	**5,250,706**	-
期初現金及銀行存款餘額	0	-
期末現金及銀行存款餘額	**5,250,706**	-

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	4,032,473	0	4,032,473	0%
財務收入	22,006	0	22,006	0%
受贈收入	482,400	0	482,400	0%
資產負債項目調整增（減）數	(873,136)	0	(873,136)	0%
經常門現金收入合計(A)	**3,663,743**	-	**3,663,743**	0%
經常門現金支出				
人事成本	3,244,881	0	3,244,881	0%
材料成本	342,016	0	342,016	0%
交通成本	417,270	0	417,270	0%
其他成本	87,179	0	87,179	0%
管理費用	4,964,859	0	4,964,859	0%
其他支出	5,437	0	5,437	0%
減：不產生現金流出之成本與費用	(3,008,944)	0	(3,008,944)	0%
資產負債項目調整增（減）數	(351,002)	0	(351,002)	0%
經常門現金支出合計(B)	**5,701,696**	-	**5,701,696**	0%
經常門現金餘絀D=(A)+(B)	(2,037,953)	-	(2,037,953)	0%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	59,850	0	59,850	0%
電腦設備	188,425	0	188,425	0%
辦公設備	29,100	0	29,100	0%
購置動產、無形資產及其他資產現金支出合計(E)	**277,375**	-	**277,375**	0%
扣減不動產支出前現金餘絀	(2,315,328)	-	(2,315,328)	0%
本期現金餘絀(F)=(D)+(E)	(2,315,328)	-	(2,315,328)	0%

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	-	**29,292,175**		-	-	-	-	-	-	-	**29,292,175**	
房屋&建築	-	22,689,360		-	-		-	-	-		22,689,360	
機械儀器及設備	-	474,850		-	-		-	-	-		474,850	
電腦設備	-	1,737,325		-	-			-	-		1,737,325	
辦公設備	-	142,050		-	-			-	-		142,050	
其他設備	-	4,248,590		-	-			-	-		4,248,590	
累計折舊	-	**2,924,454**		-	-	-	-	-	-	-	**2,924,454**	
房屋&建築	-	2,269,000		-	-			-	-	-	2,269,000	
機械儀器及設備	-	46,740		-	-			-	-	-	46,740	
電腦設備	-	169,770		-	-			-	-	-	169,770	
辦公設備	-	14,184		-	-			-	-		14,184	
其他設備	-	424,760		-	-			-	-	-	424,760	
不動產、房屋及設備淨額	-	**26,367,721**		-	-	-	-	-	-	-	**26,367,721**	
無形資產	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	-	**26,367,721**		-	-	-	-	-	-	-	**26,367,721**	

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

借款變動表

114學年度

全1頁第1頁

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

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	**4,032,473**	**-**	**4,032,473**	**0%**	
長照收入	4,032,473	-	4,032,473	0%	
非營運收入	**504,406**	**-**	**482,400**	**0%**	
財務收入	22,006	-	22,006	0%	
受贈收入	482,400	-	482,400	0%	
合　　計	**4,536,879**	**0**	**4,514,873**	**0%**	

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

成本與費用明表

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	**9,056,205**	**-**	**9,056,205**	**0%**	
人事成本	3,244,881	-	3,244,881	0%	
材料成本	342,016	-	342,016	0%	
交通成本	417,270	-	417,270	0%	
其他成本	87,179	-	87,179	0%	
管理費用	4,964,859	-	4,964,859	0%	
非營運成本支出	**5,437**	**0**	**5,437**	**0%**	
其他支出	5,437	0	5,437	0%	
合　　計	**9,061,642**	**0**	**9,061,642**	**0%**	

資産負債明細表

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	6,393,427.00
銀行存款-永豐#92356	借方	4,767,640.00	0.00
銀行存款-永豐#92319	借方	483,066.00	0.00
應收帳款	借方	873,144.00	0.00
預付款項	借方	269,577.00	0.00
固定資產	借方	0.00	26,367,721.00
設備裝修工程	借方	22,689,360.00	0.00
累計折舊－設備裝修工程	貸方	-2,269,000.00	0.00
辦公設備	借方	142,050.00	0.00
累計折舊－辦公設備	貸方	-14,184.00	0.00
照顧設備	借方	474,850.00	0.00
累計折舊－照顧設備	貸方	-46,740.00	0.00
其他設備(復健)	借方	1,400,000.00	0.00
累計折舊－其他設備(復健)	貸方	-140,000.00	0.00
電腦設備	借方	1,737,325.00	0.00
累計折舊－電腦設備	貸方	-169,770.00	0.00
廚房設備	借方	233,250.00	0.00
累計折舊-廚房設備	貸方	-23,336.00	0.00
照顧家具及用品	借方	2,615,340.00	0.00
累計折舊-照顧家具及用品	貸方	-261,424.00	0.00
其他資產	借方	0.00	81,174.00
存出保證金	借方	81,174.00	0.00
資產類總額	借方	0.00	32,842,322.00

臺北醫學大學附設臺北市私立北醫創齡社區長照機構

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	686,621.00
應付帳款	貸方	172,482.00	0.00
應付費用	貸方	448,097.00	0.00
預收款項	貸方	8.00	0.00
代收款項	貸方	66,034.00	0.00
負債類總額	貸方	0.00	686,621.00
		0.00	0.00
餘絀	貸方	0.00	32,155,701.00
累積餘絀	貸方	32,155,701.00	0.00
股東權益類總額	貸方		32,155,701.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00
負債類及淨值類總額		0.00	32,842,322.00

主辦會計

機構主任

院　　長