

臺中市立仁愛之家

# 會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 廖盈淳

機關長官 廖文邦

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺中市立仁愛之家

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				0512000000 規費收入	5,840,000 -	5,840,000	486,000 180,000	- 180,000	-306,000	
	03			05122310300 使用規費收入	5,840,000 -	5,840,000	486,000 180,000	- 180,000	-306,000	
		07		05122310307 服務費	5,840,000 -	5,840,000	486,000 180,000	- 180,000	-306,000	
07				0712000000 財產收入	36,000 -	36,000	- -	- -	-	
	01			07122310100 財產孳息	6,000 -	6,000	- -	- -	-	
		01		07122310101 利息收入	6,000 -	6,000	- -	- -	-	
	05			07122310500 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	- -	- -	-	
		01		07122310501 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	- -	- -	-	
12				1212000000 其他收入	240,000 -	240,000	- -	- -	-	
	02			12122310200 雜項收入	240,000 -	240,000	- -	- -	-	
		10		12122310210 其他雜項收入	240,000 -	240,000	- -	- -	-	
				經常門合計	6,116,000 -	6,116,000	486,000 180,000	- 180,000	-306,000	
				總計	6,116,000 -	6,116,000	486,000 180,000	- 180,000	-306,000	

# 臺中市立仁愛之家

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				6312231010000 一般行政	23,993,000	-	23,993,000	6,882,000	5,101,416	1,780,584
					-	-		5,101,416		
					-	-		-	558,949	
					-	-		-	-	
	01			6312231010100 行政管理	23,993,000	-	23,993,000	6,882,000	5,101,416	1,780,584
					-	-		5,101,416		
					-	-		-	558,949	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	23,100,000	-	23,100,000	6,563,000	5,087,416	1,475,584
					-	-		5,087,416		
					-	-		-	558,949	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	851,000	-	851,000	305,000	-	305,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	42,000	-	42,000	14,000	14,000	-
					-	-		14,000		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
06				6312231060000 福利業務	86,863,000	-	86,863,000	7,461,000	3,413,492	4,047,508
					-	-		3,413,492		
					-	-		-	108,100	
					-	-		-	-	

# 臺中市立仁愛之家

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			6312231060100 老人安養	86,863,000	-	86,863,000	7,461,000	3,413,492	4,047,508
					-	-		3,413,492		
					-	-		-	108,100	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	106,000	-	106,000	11,000	-	11,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	65,228,000	-	65,228,000	5,606,000	2,824,163	2,781,837
					-	-		2,824,163		
					-	-		-	108,100	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	21,529,000	-	21,529,000	1,844,000	589,329	1,254,671
					-	-		589,329		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	110,856,000	-	110,856,000	14,343,000	8,514,908	5,828,092
					-	-		8,514,908		
					-	-		-	667,049	
					-	-		-	-	
01				6312231010000 一般行政	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市立仁愛之家

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			6312231010100 行政管理*	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
90				6312231900000 一般建築及設備	15,796,000	-	15,796,000	-	-	-
	01			6312231900100 一般建築及設備*	15,796,000	-	15,796,000	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	15,796,000	-	15,796,000	-	-	-
				資本門合計	15,896,000	-	15,896,000	50,000	-	50,000

# 臺中市立仁愛之家

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				經資門合計	126,752,000	-	126,752,000	14,393,000	8,514,908	5,878,092
					-	-		8,514,908		
					-	-		-	667,049	
					-	-		-		
09				7612231090000 公務人員退休及撫卹給付	423,890	-	423,890	423,890	-	
					-	-		423,890		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612231090100 公務人員退休及撫卹給付	423,890	-	423,890	423,890	-	
					-	-		423,890		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	423,890	-	423,890	423,890	-	
					-	-		423,890		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	423,890	-	423,890	423,890	-	
					-	-		423,890		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	127,175,890	-	127,175,890	14,816,890	8,938,798	5,878,092
					-	-		8,938,798		
					-	-		-	667,049	
					-	-		-		

臺中市立仁愛之家  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	05				規費收入	313,795	-	-	-	-	313,795
		03			使用規費收入	313,795	-	-	-	-	313,795
			07		服務費	313,795	-	-	-	-	313,795
					小計	313,795	-	-	-	-	313,795
					經常門合計	313,795	-	-	-	-	313,795
					總計	313,795	-	-	-	-	313,795

# 臺中市立仁愛之家

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	90				一般建築及設備	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
	01				一般建築及設備*	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
			03		設備及投資*	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					小計	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
109	90				一般建築及設備	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
	01				一般建築及設備*	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
111	90				一般建築及設備	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
	01				一般建築及設備*	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
112	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
	01				行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

# 臺中市立仁愛之家

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		人員維持費	-	-	-	-	-	-	-
			10		人事費	-	-	-	-	-	-	-
112	90				一般建築及設備	14,812,081	-	-	-	-	14,812,081	13,525,002
		01			一般建築及設備*	14,812,081	-	-	-	-	14,812,081	13,525,002
			30		設備及投資*	14,812,081	-	-	-	-	14,812,081	13,525,002
					小計	14,812,081	-	-	-	-	14,812,081	13,525,002
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	24,358,835	-	-	-	-	24,358,835	14,962,420
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					總計	24,358,835	-	-	-	-	24,358,835	14,962,420
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244

# 臺中市立仁愛之家

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	老人安養	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	5,087,416		423,890	5,511,306
1015 法定編制人員待遇	2,435,446			2,435,446
1020 約聘僱人員待遇	157,714			157,714
1025 技工及工友待遇	76,220			76,220
1030 獎金	1,900,589			1,900,589
1045 退休退職給付			423,890	423,890
1050 退休離職儲金	276,645			276,645
1055 保險	240,802			240,802
2000 業務費		2,824,163		2,824,163
2006 水電費		183,071		183,071
2027 保險費		36,839		36,839
2033 臨時人員酬金		2,386,523		2,386,523
2054 一般事務費		60,000		60,000
2063 房屋建築養護費		157,730		157,730
4000 獎補助費	14,000	589,329		603,329
4070 公費就養及醫療補助		589,329		589,329
4085 獎勵及慰問	14,000			14,000
合計	5,101,416	3,413,492	423,890	8,938,798

# 臺中市立仁愛之家

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000
本年度	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000
05030700 服務費	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000

# 臺中市立仁愛之家

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	8,938,798	667,049	0	0	0	0	0	0	0	0	9,605,847	5,211,043
本年度	8,938,798	667,049	0	0	0	0	0	0	0	0	9,605,847	5,211,043
一、本年度經費	8,514,908	667,049	0	0	0	0	0	0	0	0	9,181,957	5,211,043
0463010100 行政管理	5,101,416	558,949	0	0	0	0	0	0	0	0	5,660,365	1,221,635
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0463060100 老人安養	3,413,492	108,100	0	0	0	0	0	0	0	0	3,521,592	3,939,408
二、統籌科目	423,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,890	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	423,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,890	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺中市立仁愛之家

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
112年度 0463010100 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺中市立仁愛之家

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	565,789,581	負債	29,415,718
流動資產	33,047,087	流動負債	27,988,617
專戶存款	5,056,883	應付帳款	24,358,835
應收帳款	313,795	應付代收款	3,629,782
其他應收款	9,151,696	其他負債	1,427,101
預付款	18,524,713	存入保證金	1,365,630
固定資產	532,196,979	暫收款	61,471
土地	52,701,300	淨資產	536,373,863
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	536,373,863
累計折舊－土地改良物	-3,090,888	資產負債淨額	536,373,863
房屋建築及設備	96,399,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,717,811		
機械及設備	6,369,697		
累計折舊－機械及設備	-5,273,935		
交通及運輸設備	4,634,236		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,559,564		
雜項設備	18,344,237		
累計折舊－雜項設備	-12,810,007		
購建中固定資產	469,564,457		
無形資產	545,515		
電腦軟體	545,515		
合 計	565,789,581	合 計	565,789,581
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺中市立仁愛之家

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,785,847	9,785,847
公庫撥入數	9,605,847	9,605,847
規費收入	180,000	180,000
支出	9,352,276	9,352,276
繳付公庫數	180,000	180,000
人事支出	5,511,306	5,511,306
業務支出	2,824,163	2,824,163
獎補助支出	603,329	603,329
折舊、折耗及攤銷	233,478	233,478
收支餘絀	433,571	433,571

# 臺中市立仁愛之家

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	52,701,300	0	0	0	0	52,701,300
土地改良物	3,635,462	-3,084,047	0	0	-6,841	544,574
房屋建築及設備	96,399,795	-95,716,569	0	0	-1,242	681,984
機械及設備	6,369,697	-5,239,887	0	0	-34,048	1,095,762
交通及運輸設備	4,634,236	-2,533,758	0	0	-25,806	2,074,672
雜項設備	18,344,237	-12,672,228	0	0	-137,779	5,534,230
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	182,084,727	-119,246,489	0	0	-205,716	62,632,522
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	469,564,457	0	0	0	0	469,564,457
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	573,277	0	0	27,762	0	545,515
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	470,137,734	0	0	27,762	0	470,109,972
合 計	652,222,461	-119,246,489	0	27,762	-205,716	532,742,494

臺中市立仁愛之家

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 16 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 臺中市立仁愛之家

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	180,000	9,605,847	9,785,847	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	9,605,847	9,605,847	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	180,000	-----	180,000	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	-----	-----	-----	其他收入
歲出	8,938,798	413,478	9,352,276	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	5,511,306	180,000	5,511,306	人事支出
業務費	2,824,163	-----	2,824,163	業務支出
獎補助費	603,329	-----	603,329	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	233,478	233,478	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-8,758,798	9,192,369	433,571	收支餘絀

# 臺中市立仁愛之家

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數9,605,847元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數180,000元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數233,478元=固定資產提列折舊數205,716元+無形資產攤銷數27,762元。