

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國113年02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 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

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2月29日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6312231010000 一般行政	23,993,000	-	23,993,000	8,481,000	1,538,949	1,840,635
					-	-			6,640,365	
					-	-			-	571,569
					-	-				
	01			6312231010100 行政管理	23,993,000	-	23,993,000	8,481,000	1,538,949	1,840,635
					-	-			6,640,365	
					-	-			-	571,569
					-	-				
			10	100000 人事費	23,100,000	-	23,100,000	8,146,000	1,517,348	1,541,236
					-	-			6,604,764	
					-	-			-	558,949
					-	-				
			20	200000 業務費	851,000	-	851,000	321,000	21,601	299,399
					-	-			21,601	
					-	-			-	12,620
					-	-				
			40	400000 獎補助費	42,000	-	42,000	14,000	-	-
					-	-			14,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				6312231060000 福利業務	86,863,000	-	86,863,000	14,589,000	3,389,656	7,785,852
					-	-			6,803,148	
					-	-			-	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2月29日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			6312231060100 老人安養	86,863,000	-	86,863,000	14,589,000	3,389,656	7,785,852
					-	-			6,803,148	
					-	-			-	108,100
					-	-				
			10	100000 人事費	106,000	-	106,000	14,000	-	14,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	65,228,000	-	65,228,000	11,038,000	1,749,269	6,464,568
					-	-			4,573,432	
					-	-			-	108,100
					-	-				
			40	400000 獎補助費	21,529,000	-	21,529,000	3,537,000	1,640,387	1,307,284
					-	-			2,229,716	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	110,856,000	-	110,856,000	23,070,000	4,928,605	9,626,487
					-	-			13,443,513	
					-	-			-	679,669
					-	-				
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2月29日

頁數：第5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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	126,752,000	-	126,752,000	23,620,000	4,936,905	10,168,187
					-	-			13,451,813	
					-	-			-	679,669
					-	-				
					-	-				
09				7612231090000 公務人員退休及撫卹給付	635,835	-	635,835	635,835	211,945	-
					-	-			635,835	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612231090100 公務人員退休及撫卹給付	635,835	-	635,835	635,835	211,945	-
					-	-			635,835	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	635,835	-	635,835	635,835	211,945	-
					-	-			635,835	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	635,835	-	635,835	635,835	211,945	-
					-	-			635,835	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	127,387,835	-	127,387,835	24,255,835	5,148,850	10,168,187
					-	-			14,087,648	
					-	-			-	679,669
					-	-				

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2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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2月29日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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2月29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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	6,604,764			635,835
1015 法定編制人員待遇	3,567,406			
1020 約聘僱人員待遇	259,200			
1025 技工及工友待遇	114,330			
1030 獎金	1,900,589			
1045 退休退職給付				635,835
1050 退休離職儲金	405,756			
1055 保險	357,483			
2000 業務費	21,601	4,573,432		
2003 教育訓練費	800			
2006 水電費		411,370		
2009 通訊費		1,876		
2018 資訊服務費		359		
2021 其他業務租金		11,200		
2024 稅捐及規費		1,000		
2027 保險費		36,839		
2033 臨時人員酬金		3,502,357		
2036 按日按件計資酬金		4,500		
2051 物品	9,071	24,515		
2054 一般事務費		388,608		
2063 房屋建築養護費		189,508		
2066 車輛及辦公器具養護費	8,322			
2081 運費		1,300		
2093 特別費	3,408			

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2月29日

頁數:第10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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資			8,300	
3020 機械設備費			8,300	
4000 獎補助費	14,000	2,229,716		
4070 公費就養及醫療補助		2,229,716		
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	6,640,365	6,803,148	8,300	635,835

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2月29日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	7,240,599			
1015 法定編制人員待遇	3,567,406			
1020 約聘僱人員待遇	259,200			
1025 技工及工友待遇	114,330			
1030 獎金	1,900,589			
1045 退休退職給付	635,835			
1050 退休離職儲金	405,756			
1055 保險	357,483			
2000 業務費	4,595,033			
2003 教育訓練費	800			
2006 水電費	411,370			
2009 通訊費	1,876			
2018 資訊服務費	359			
2021 其他業務租金	11,200			
2024 稅捐及規費	1,000			
2027 保險費	36,839			
2033 臨時人員酬金	3,502,357			
2036 按日按件計資酬金	4,500			
2051 物品	33,586			
2054 一般事務費	388,608			
2063 房屋建築養護費	189,508			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,322			
2081 運費	1,300			
2093 特別費	3,408			

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2月29日

頁數:第12頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
3000 設備及投資	8,300			
3020 機械設備費	8,300			
4000 獎補助費	2,243,716			
4070 公費就養及醫療補助	2,229,716			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	14,087,648			

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2月29日

頁數：第13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	353,080	0	0	0	0	0	0	0	353,080
本年度	353,080	0	0	0	0	0	0	0	353,080
05030700 服務費	315,000	0	0	0	0	0	0	0	315,000
12021000 其他雜項收入	38,080	0	0	0	0	0	0	0	38,080

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2月29日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	14,087,648	679,669	0	0	160,000	0	0	0	0	0	14,927,317	9,328,518
本年度	14,087,648	679,669	0	0	160,000	0	0	0	0	0	14,927,317	9,328,518
一、本年度經費	13,451,813	679,669	0	0	160,000	0	0	0	0	0	14,291,482	9,328,518
0463010100 行政管理	6,640,365	571,569	0	0	0	0	0	0	0	0	7,211,934	1,269,066
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0463060100 老人安養	6,803,148	108,100	0	0	160,000	0	0	0	0	0	7,071,248	7,517,752
0463900100* 一般建築及設備	8,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,300	491,700
二、統籌科目	635,835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	635,835	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	635,835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	635,835	0
以前年度	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2月29日

頁數：第15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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	566,529,724	負債	30,208,009
流動資產	33,908,998	流動負債	28,690,608
專戶存款	5,746,174	應付帳款	24,358,835
零用金	160,000	應付代收款	4,331,773
應收帳款	313,795	其他負債	1,517,401
其他應收款	9,151,696	存入保證金	1,455,930
預付款	18,537,333	暫收款	61,471
固定資產	531,999,973	淨資產	536,321,715
土地	52,701,300	資產負債淨額	536,321,715
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	536,321,715
累計折舊－土地改良物	-3,097,730		
房屋建築及設備	96,399,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,719,055		
機械及設備	6,369,697		
累計折舊－機械及設備	-5,307,985		
交通及運輸設備	4,634,236		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,585,366		
雜項設備	18,344,237		
累計折舊－雜項設備	-12,947,375		
購建中固定資產	469,572,757		
無形資產	517,753		
電腦軟體	517,753		
其他資產	103,000		
暫付款	103,000		

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

報表編號: arf30 列印日期: 113/3/13

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2月29日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,494,550	15,280,397
公庫撥入數	5,321,470	14,927,317
規費收入	135,000	315,000
其他收入	38,080	38,080
支出	5,546,698	14,898,974
繳付公庫數	173,080	353,080
人事支出	1,729,293	7,240,599
業務支出	1,770,870	4,595,033
獎補助支出	1,640,387	2,243,716
折舊、折耗及攤銷	233,068	466,546
收支餘絀	-52,148	381,423

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2月29日

頁數:第 19 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	-13,683	537,732
房屋建築及設備	96,399,795	-95,716,569	0	0	-2,486	680,740
機械及設備	6,369,697	-5,239,887	0	0	-68,098	1,061,712
交通及運輸設備	4,634,236	-2,533,758	0	0	-51,608	2,048,870
雜項設備	18,344,237	-12,672,228	0	0	-275,147	5,396,862
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	-411,022	62,427,216
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	8,300	0	0	469,572,757
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	573,277	0	0	55,524	0	517,753
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	8,300	55,524	0	470,090,510
合 計	652,222,461	-119,246,489	8,300	55,524	-411,022	532,517,726

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2月29日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」8,300元=預算採購增加金額8,300元。
二、設備及投資預算執行增加金額8,300元＝本年度預算執行金額8,300元。

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2月29日

頁數:第 21 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	353,080	14,927,317	15,280,397	收入
		14,927,317	14,927,317	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	315,000		315,000	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	38,080		38,080	其他收入
歲出	14,087,648	811,326	14,898,974	支出
		353,080	353,080	繳付公庫數
人事費	7,240,599		7,240,599	人事支出
業務費	4,595,033		4,595,033	業務支出
獎補助費	2,243,716		2,243,716	獎補助支出
設備及投資	8,300	-8,300		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		466,546	466,546	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-13,734,568	14,115,991	381,423	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2月29日

頁數:第 22 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14,927,317元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數353,080元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-8,300元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數466,546元=固定資產提列折舊數411,022元+無形資產攤銷數55,524元。