臺中市立仁愛之家

會　計　月　報

中華民國114年01月份

主辦會計人員　廖盈淳　　機關長官　孫敬坤

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 11頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表.....第 12頁至第 12頁
二、收入支出表.....第 13頁至第 13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 14頁至第 15頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表.....第 16頁至第 17頁

臺中市立仁愛之家

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
05				05120000000 規費收入	5,700,000 -	5,700,000	455,000	108,428 108,428	-	-346,572
	03			05122310300 使用規費收入	5,700,000 -	5,700,000	455,000	108,428 108,428	-	-346,572
		07		05122310307 服務費	5,700,000 -	5,700,000	455,000	108,428 108,428	-	-346,572
07				07120000000 財產收入	43,000 -	43,000	-	- -	-	-
	01			07122310100 財產孳息	13,000 -	13,000	-	- -	-	-
		01		07122310101 利息收入	13,000 -	13,000	-	- -	-	-
	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				12120000000 其他收入	408,000 -	408,000	34,000	- -	-	-34,000
	02			12122310200 雜項收入	408,000 -	408,000	34,000	- -	-	-34,000
		10		12122310210 其他雜項收入	408,000 -	408,000	34,000	- -	-	-34,000
				經常門合計	6,151,000 -	6,151,000	489,000	108,428 108,428	-	-380,572
				總計	6,151,000 -	6,151,000	489,000	108,428 108,428	-	-380,572

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數	截至本月止累計實現數(2)	應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)	備註(預付款)
01				6312231010000 一般行政	24,139,000	-	24,139,000	8,102,000	4,558,106	4,558,106	-	3,543,894	550,155
					-	-							
					-	-							
					-	-							
	01			6312231010100 行政管理	24,139,000	-	24,139,000	8,102,000	4,558,106	4,558,106	-	3,543,894	550,155
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			10	100000 人事費	23,190,000	-	23,190,000	7,739,000	4,528,106	4,528,106	-	3,210,894	550,155
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			20	200000 業務費	901,000	-	901,000	347,000	14,000	14,000	-	333,000	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			40	400000 獎補助費	48,000	-	48,000	16,000	16,000	16,000	-	-	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
06				6312231060000 福利業務	96,131,000	-	96,131,000	9,411,000	3,658,930	3,658,930	-	5,752,070	94,400
					-	-							
					-	-							
					-	-							

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數	截至本月止累計實現數(2)	應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)	備註(預付款)
	01			6312231060100 老人安養	96,131,000	-	96,131,000	9,411,000	3,658,930	3,658,930	-	5,752,070	94,400
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			10	100000 人事費	96,000	-	96,000	11,000	-	-	-	11,000	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			20	200000 業務費	79,475,000	-	79,475,000	8,258,000	3,266,930	3,266,930	-	4,991,070	94,400
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			40	400000 獎補助費	16,560,000	-	16,560,000	1,142,000	392,000	392,000	-	750,000	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
				經常門合計	120,270,000	-	120,270,000	17,513,000	8,217,036	8,217,036	-	9,295,964	644,555
					-	-							
					-	-							
					-	-							
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114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數	截至本月止累計實現數(2)	應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)	備註(預付款)
	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	173,000	-	173,000	-	-	-	-	-	-
	01			6312231900100 一般建築及設備*	173,000	-	173,000	-	-	-	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	173,000	-	173,000	-	-	-	-	-	-
				資本門合計	273,000	-	273,000	50,000	-	-	-	50,000	-

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數	截至本月止累計實現數(2)	應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)	備註(預付款)
				經資門合計	120,543,000	-	120,543,000	17,563,000	8,217,036	8,217,036	-	9,345,964	644,555
					-	-							
					-	-							
					-	-							
09				7612231090000 公務人員退休及撫卹給付	758,044	-	758,044	758,044	758,044	758,044	-	-	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
	01			7612231090100 公務人員退休及撫卹給付	758,044	-	758,044	758,044	758,044	758,044	-	-	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
			10	100000 人事費	758,044	-	758,044	758,044	758,044	758,044	-	-	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
				統籌科目合計	758,044	-	758,044	758,044	758,044	758,044	-	-	-
					-	-							
					-	-							
					-	-							
				總計	121,301,044	-	121,301,044	18,321,044	8,975,080	8,975,080	-	9,345,964	644,555
					-	-							
					-	-							
					-	-							

臺中市立仁愛之家

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	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)
						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
113	05				規費收入	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-
					小計	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-
					總計	370,020	-	-	-	-	370,020
						-	-	-	-	-	-

臺中市立仁愛之家

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	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)	備註(預付款)
						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	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
				03	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
109	90				一般建築及設備	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
112	90				一般建築及設備	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	-	-	10,529,637	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	-	-	10,529,637	-

臺中市立仁愛之家

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	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)	備註(預付款)
						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
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	-	-	10,529,637	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	-	-	10,529,637	-
					資本門合計*	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	-	-	13,424,881	2,895,244
					總計	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	-	-	13,424,881	2,895,244

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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	4,528,106		758,044	5,286,150
1015 法定編制人員待遇	1,948,635			1,948,635
1020 約聘僱人員待遇	164,160			164,160
1025 技工及工友待遇	18,440			18,440
1030 獎金	1,789,710			1,789,710
1035 其他給與	16,000			16,000
1040 加班費	176,400			176,400
1045 退休退職給付			758,044	758,044
1050 退休離職儲金	226,840			226,840
1055 保險	187,921			187,921
2000 業務費	14,000	3,266,930		3,280,930
2006 水電費		360,811		360,811
2021 其他業務租金		12,651		12,651
2027 保險費		36,938		36,938
2033 約用人員酬金		2,445,578		2,445,578
2036 按日按件計資酬金		10,500		10,500
2051 物品		26,800		26,800
2054 一般事務費	14,000	10,500		24,500
2063 房屋建築養護費		363,152		363,152
4000 獎補助費	16,000	392,000		408,000
4070 公費就養及醫療補助		392,000		392,000
4085 獎勵及慰問	16,000			16,000
合計	4,558,106	3,658,930	758,044	8,975,080

報表編號：arg31　列印日期:114/2/21

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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	108,428	0	0	0	0	0	0	0	108,428
本年度	108,428	0	0	0	0	0	0	0	108,428
05030700 服務費	108,428	0	0	0	0	0	0	0	108,428

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	8,975,080	644,555	0	0	0	0	0	0	0	0	9,619,635	8,701,409
本年度	8,975,080	644,555	0	0	0	0	0	0	0	0	9,619,635	8,701,409
一、本年度經費	8,217,036	644,555	0	0	0	0	0	0	0	0	8,861,591	8,701,409
0463010101 人員維持費	4,249,129	550,155	0	0	0	0	0	0	0	0	4,799,284	2,457,716
0463010102 一般業務	308,977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,977	536,023
0463010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0463060100 老人安養	3,658,930	94,400	0	0	0	0	0	0	0	0	3,753,330	5,657,670
二、統籌科目	758,044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	758,044	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	758,044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	758,044	0

臺中市立仁愛之家

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	567,513,468	負債	30,261,718
流動資產	34,484,876	流動負債	27,670,028
專戶存款	7,694,637	應付帳款	22,567,081
應收帳款	370,020	應付代收款	5,102,947
其他應收款	1,255,418	其他負債	2,591,690
預付款	25,164,801	存入保證金	2,514,970
固定資產	532,807,716	暫收款	76,720
土地	52,701,300	淨資產	537,251,750
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	537,251,750
累計折舊－土地改良物	-3,157,191	資產負債淨額	537,251,750
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,681,247		
機械及設備	6,364,937		
累計折舊－機械及設備	-5,307,298		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,872,994		
雜項設備	21,534,982		
累計折舊－雜項設備	-13,489,354		
購建中固定資產	468,033,278		
無形資產	220,876		
電腦軟體	220,876		
合計	567,513,468	合計	567,513,468
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114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,728,063	9,728,063
公庫撥入數	9,619,635	9,619,635
規費收入	108,428	108,428
支出	9,348,838	9,348,838
繳付公庫數	108,428	108,428
人事支出	5,286,150	5,286,150
業務支出	3,280,930	3,280,930
獎補助支出	408,000	408,000
折舊、折耗及攤銷	265,330	265,330
收支餘絀	379,225	379,225

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114年1月1日至114年1月31日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	-3,151,929	0	0	-5,262	478,271
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-1,242	666,548
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	0	0	-34,498	1,057,639
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-26,649	1,825,052
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	0	0	-178,417	8,045,628
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	185,282,522	-120,262,016	0	0	-246,068	64,774,438
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	468,033,278	0	0	0	0	468,033,278
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	240,138	0	0	19,262	0	220,876
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	468,273,416	0	0	19,262	0	468,254,154
合　　計	653,555,938	-120,262,016	0	19,262	-246,068	533,028,592

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114年1月1日至114年1月31日

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114年1月1日至114年1月31日

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	108,428	9,619,635	9,728,063	收入
		9,619,635	9,619,635	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	108,428		108,428	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	8,975,080	373,758	9,348,838	支出
		108,428	108,428	繳付公庫數
人事費	5,286,150		5,286,150	人事支出
業務費	3,280,930		3,280,930	業務支出
獎補助費	408,000		408,000	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
		265,330	265,330	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,866,652	9,245,877	379,225	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114年1月1日至114年1月31日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.公庫撥入數調整數9,619,635元，詳公庫撥入數分析表。 2.繳付公庫數調整數108,428元，詳繳付公庫數分析表。 3.折舊、折耗及攤銷調整數265,330元=固定資產提列折舊數246,068元+無形資產攤銷數19,262元。