

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國114年02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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

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2月28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	120,543,000	-	120,543,000	27,404,000	5,728,771	13,458,193
					-	-			13,945,807	
					-	-			-	644,555
					-	-				
09				7612231090000 公務人員退休及撫卹給付	1,002,801	-	1,002,801	1,002,801	244,757	-
					-	-			1,002,801	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612231090100 公務人員退休及撫卹給付	1,002,801	-	1,002,801	1,002,801	244,757	-
					-	-			1,002,801	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,002,801	-	1,002,801	1,002,801	244,757	-
					-	-			1,002,801	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	1,002,801	-	1,002,801	1,002,801	244,757	-
					-	-			1,002,801	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	121,545,801	-	121,545,801	28,406,801	5,973,528	13,458,193
					-	-			14,948,608	
					-	-			-	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2月28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
113	05				規費收入	370,020	-	370,020	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	370,020	-	370,020	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	370,020	-	370,020	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	370,020	-	370,020	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	370,020	-	370,020	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	370,020	-	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2月28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	-	-	-	-	-	-	-
						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2月28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
				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2月28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	6,068,600		1,002,801	7,071,401
1015 法定編制人員待遇	3,153,106			3,153,106
1020 約聘僱人員待遇	246,240			246,240
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			1,002,801	1,002,801
1050 退休離職儲金	357,386			357,386
1055 保險	311,318			311,318
2000 業務費	77,023	6,046,077		6,123,100
2006 水電費		768,211		768,211
2009 通訊費		6,502		6,502
2021 其他業務租金		12,651		12,651
2024 稅捐及規費		3,000		3,000
2027 保險費	12,399	36,938		49,337
2033 約用人員酬金		3,527,655		3,527,655
2036 按日按件計資酬金		43,450		43,450
2039 委辦費		542,300		542,300
2051 物品	9,657	193,217		202,874
2054 一般事務費	42,467	454,301		496,768
2063 房屋建築養護費		456,552		456,552
2081 運費		1,300		1,300
2093 特別費	12,500			12,500

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2月28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	公務人員退休及撫卹給付	合計
3000 設備及投資	12,551			12,551
3035 雜項設備費	12,551			12,551
4000 獎補助費	16,000	1,725,556		1,741,556
4070 公費就養及醫療補助		1,725,556		1,725,556
4085 獎勵及慰問	16,000			16,000
合計	6,174,174	7,771,633	1,002,801	14,948,608

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2月28日

頁數：第11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	718,357	0	0	0	0	0	0	0	718,357
本年度	348,337	0	0	0	0	0	0	0	348,337
05030700 服務費	342,297	0	0	0	0	0	0	0	342,297
12021000 其他雜項收入	6,040	0	0	0	0	0	0	0	6,040
以前年度	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
一、以前年度應收(保留) 數	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
113年度 05030700 服務費	370,020	0	0	0	0	0	0	0	370,020
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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2月28日

頁數：第12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)			
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第13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	14,948,608	644,555	0	0	200,000	0	0	0	0	0	15,793,163	12,613,638
本年度	14,948,608	644,555	0	0	200,000	0	0	0	0	0	15,793,163	12,613,638
一、本年度經費	13,945,807	644,555	0	0	200,000	0	0	0	0	0	14,790,362	12,613,638
0463010101 人員維持費	5,690,987	550,155	0	0	0	0	0	0	0	0	6,241,142	3,095,858
0463010102 一般業務	470,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470,636	533,364
0463010102* 一般業務	12,551	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,551	37,449
0463060100 老人安養	7,771,633	94,400	0	0	200,000	0	0	0	0	0	8,066,033	8,946,967
二、統籌科目	1,002,801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,002,801	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,002,801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,002,801	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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第14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)		
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114年2月28日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	565,295,485	負債	28,423,591
流動資產	32,476,729	流動負債	25,908,621
專戶存款	5,856,510	應付帳款	22,567,081
零用金	200,000	應付代收款	3,341,540
應收帳款		其他負債	2,514,970
其他應收款	1,255,418	存入保證金	2,514,970
預付款	25,164,801	暫收款	
固定資產	532,617,141	淨資產	536,871,894
土地	52,701,300	資產負債淨額	536,871,894
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	536,871,894
累計折舊－土地改良物	-3,162,453		
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,682,491		
機械及設備	6,364,937		
累計折舊－機械及設備	-5,340,823		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,899,641		
雜項設備	21,589,533		
累計折舊－雜項設備	-13,667,802		
購建中固定資產	468,033,278		
無形資產	201,615		
電腦軟體	201,615		
合 計	565,295,485	合 計	565,295,485
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2月28日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,455,437	16,183,500
公庫撥入數	6,173,528	15,793,163
規費收入	233,869	342,297
其他收入	48,040	48,040
支出	6,835,293	16,184,131
繳付公庫數	609,929	718,357
人事支出	1,785,251	7,071,401
業務支出	2,842,170	6,123,100
獎補助支出	1,333,556	1,741,556
折舊、折耗及攤銷	264,387	529,717
收支餘絀	-379,856	-631

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2月28日

頁數:第 17 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	-3,151,929	0	0	-10,524	473,009
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-2,486	665,304
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	0	0	-68,023	1,024,114
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-53,296	1,798,405
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	54,551	0	-356,865	7,921,731
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	54,551	0	-491,194	64,583,863
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	38,523	0	201,615
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	38,523	0	468,234,893
合 計	653,555,938	-120,262,016	54,551	38,523	-491,194	532,818,756

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2月28日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」54,551元=預算採購增加金額12,551元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額42,000元。

二、設備及投資預算執行增加金額12,551元＝本年度預算執行金額12,551元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額42,000元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳42,000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114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 19 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	348,337	15,835,163	16,183,500	收入
		15,793,163	15,793,163	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	342,297		342,297	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	6,040	42,000	48,040	其他收入
歲出	14,948,608	1,235,523	16,184,131	支出
		718,357	718,357	繳付公庫數
人事費	7,071,401		7,071,401	人事支出
業務費	6,123,100		6,123,100	業務支出
獎補助費	1,741,556		1,741,556	獎補助支出
設備及投資	12,551	-12,551		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		529,717	529,717	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,600,271	14,599,640	-631	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2月28日

頁數:第 20 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15,793,163元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數42,000元=應付代收款出帳取得財產所有權42,000元。
3. 繳付公庫數調整數718,357元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-12,551元，詳歲出用途別累計表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數529,717元=固定資產提列折舊數491,194元+無形資產攤銷數38,523元。