

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國114年04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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:114/5/21

歲入累計表

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	執 行		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	合計		截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
				經常門合計	6,151,000	6,151,000	1,956,000	520,668	-	-648,224	
					-			1,307,776			
				總計	6,151,000	6,151,000	1,956,000	520,668	-	-648,224	
					-			1,307,776			

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4月30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)
	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	-	-
						-	-	-	-	-	-
		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4月30日

頁數：第9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4月30日

頁數：第10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4月30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			
	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	9,092,117	1,100		1,442,315
1015 法定編制人員待遇	5,437,313			
1020 約聘僱人員待遇	410,400			
1025 技工及工友待遇	18,440			
1030 獎金	1,789,710			
1035 其他給與	67,200	1,100		
1040 加班費	176,400			
1045 退休退職給付				1,442,315
1050 退休離職儲金	616,241			
1055 保險	576,413			
2000 業務費	191,893	16,976,492		
2003 教育訓練費	3,200			
2006 水電費		1,540,265		
2009 通訊費		24,837		
2018 資訊服務費		56,365		
2021 其他業務租金		33,986		
2024 稅捐及規費	45,370	4,500		
2027 保險費	36,482	36,938		
2033 約用人員酬金		5,805,684		
2036 按日按件計資酬金		396,750		
2039 委辦費		5,691,545		
2051 物品	23,681	630,252		
2054 一般事務費	60,537	1,363,794		
2063 房屋建築養護費		1,155,566		

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4月30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			
	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
2066 車輛及辦公器具養護費	4,541			
2069 設施及機械設備養護費		232,200		
2072 國內旅費		1,210		
2081 運費		2,600		
2093 特別費	18,082			
3000 設備及投資	65,102		33,321	
3035 雜項設備費	65,102		33,321	
4000 獎補助費	16,000	4,065,355		
4070 公費就養及醫療補助		4,065,355		
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	9,365,112	21,042,947	33,321	1,442,315

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4月30日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	4,500	10,540,032		
1015 法定編制人員待遇		5,437,313		
1020 約聘僱人員待遇		410,400		
1025 技工及工友待遇		18,440		
1030 獎金		1,789,710		
1035 其他給與	4,500	72,800		
1040 加班費		176,400		
1045 退休退職給付		1,442,315		
1050 退休離職儲金		616,241		
1055 保險		576,413		
2000 業務費		17,168,385		
2003 教育訓練費		3,200		
2006 水電費		1,540,265		
2009 通訊費		24,837		
2018 資訊服務費		56,365		
2021 其他業務租金		33,986		
2024 稅捐及規費		49,870		
2027 保險費		73,420		
2033 約用人員酬金		5,805,684		
2036 按日按件計資酬金		396,750		
2039 委辦費		5,691,545		
2051 物品		653,933		
2054 一般事務費		1,424,331		
2063 房屋建築養護費		1,155,566		

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4月30日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2066 車輛及辦公器具養護費		4,541		
2069 設施及機械設備養護費		232,200		
2072 國內旅費		1,210		
2081 運費		2,600		
2093 特別費		18,082		
3000 設備及投資		98,423		
3035 雜項設備費		98,423		
4000 獎補助費		4,081,355		
4070 公費就養及醫療補助		4,065,355		
4085 獎勵及慰問		16,000		
合計	4,500	31,888,195		

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4月30日

頁數：第15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	1,677,796	0	0	0	0	0	0	0	1,677,796
本年度	1,307,776	0	0	0	0	0	0	0	1,307,776
04030100 一般賠償收入	607	0	0	0	0	0	0	0	607
05030700 服務費	1,288,437	0	0	0	0	0	0	0	1,288,437
12021000 其他雜項收入	18,732	0	0	0	0	0	0	0	18,732
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

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4月30日

頁數：第16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)			
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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4月30日

頁數：第17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	31,888,195	577,155	0	0	200,000	0	0	0	0	0	32,665,350	28,470,181
本年度	31,888,195	577,155	0	0	200,000	0	0	0	0	0	32,665,350	16,998,465
一、本年度經費	30,441,380	577,155	0	0	200,000	0	0	0	0	0	31,218,535	16,998,465
0463010101 人員維持費	8,515,435	550,155	0	0	0	0	0	0	0	0	9,065,590	3,371,410
0463010102 一般業務	784,575	0	0	0	0	0	0	0	0	0	784,575	653,425
0463010102* 一般業務	65,102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,102	9,898
0463060100 老人安養	21,042,947	27,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	21,269,947	12,902,053
0463900100* 一般建築及設備	33,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,321	61,679
二、統籌科目	1,446,815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,446,815	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,442,315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,442,315	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4月30日

頁數：第18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)		
0989090200 公務人員各項補助	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,471,716
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,471,716
112年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	942,079
113年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,529,637
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4月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	569,177,992	負債	32,759,637
流動資產	36,745,375	流動負債	30,239,667
專戶存款	10,192,556	應付帳款	22,567,081
零用金	200,000	應付代收款	7,672,586
其他應收款	1,255,418	其他負債	2,519,970
預付款	25,097,401	存入保證金	2,519,970
固定資產	532,269,525	淨資產	536,418,355
土地	52,701,300	資產負債淨額	536,418,355
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	536,418,355
累計折舊－土地改良物	-3,172,977		
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,684,977		
機械及設備	6,364,937		
累計折舊－機械及設備	-5,407,870		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,952,937		
雜項設備	21,735,405		
累計折舊－雜項設備	-14,027,937		
購建中固定資產	468,033,278		
無形資產	163,092		
電腦軟體	163,092		
合 計	569,177,992	合 計	569,177,992
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4月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,885,720	34,075,126
公庫撥入數	8,365,052	32,665,350
罰款及賠償收入	607	607
規費收入	512,329	1,288,437
其他收入	7,732	120,732
支出	9,116,648	34,529,296
繳付公庫數	520,668	1,677,796
人事支出	1,590,049	10,540,032
業務支出	5,607,789	17,168,385
獎補助支出	1,132,114	4,081,355
折舊、折耗及攤銷	266,028	1,061,728
收支餘絀	-230,928	-454,170

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4月30日

頁數:第 21 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	-21,048	462,485
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-4,972	662,818
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	0	0	-135,070	957,067
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-106,592	1,745,109
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	200,423	0	-717,000	7,707,468
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	200,423	0	-984,682	64,236,247
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	77,046	0	163,092
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	77,046	0	468,196,370
合 計	653,555,938	-120,262,016	200,423	77,046	-984,682	532,432,617

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4月30日

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」200,423元=預算採購增加金額98,423元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額102,000元。

二、設備及投資預算執行增加金額98,423元＝本年度預算執行金額98,423元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額102,000元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳102,000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4月30日

頁數:第 23 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	1,307,776	32,767,350	34,075,126	收入
		32,665,350	32,665,350	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	607		607	罰款及賠償收入
規費收入	1,288,437		1,288,437	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	18,732	102,000	120,732	其他收入
歲出	31,888,195	2,641,101	34,529,296	支出
		1,677,796	1,677,796	繳付公庫數
人事費	10,540,032		10,540,032	人事支出
業務費	17,168,385		17,168,385	業務支出
獎補助費	4,081,355		4,081,355	獎補助支出
設備及投資	98,423	-98,423		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,061,728	1,061,728	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-30,580,419	30,126,249	-454,170	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4月30日

頁數:第 24 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32,665,350元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數102,000元=應付代收款出帳取得財產所有權102,000元。
3. 繳付公庫數調整數1,677,796元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-98,423元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,061,728元=固定資產提列折舊數984,682元+無形資產攤銷數77,046元。