

臺中市立仁愛之家

會 計 月 報

中華民國114年06月份

主辦會計人員 劉坤瑋代理

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 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

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	2,940,000	250,752	-	-830,556	
					-			2,109,444			
				總計	6,151,000	6,151,000	2,940,000	250,752	-	-830,556	
					-			2,109,444			

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6月30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				6312231010000 一般行政	24,139,000	-	24,139,000	17,325,000	1,570,575	2,859,120
					-	-			14,465,880	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231010100 行政管理	24,139,000	-	24,139,000	17,325,000	1,570,575	2,859,120
					-	-			14,465,880	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,190,000	-	23,190,000	16,585,000	1,535,853	2,392,532
					-	-			14,192,468	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	901,000	-	901,000	708,000	34,722	464,588
					-	-			243,412	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	48,000	-	48,000	32,000	-	2,000
					-	-			30,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				6312231060000 福利業務	96,131,000	-	96,131,000	50,341,000	6,979,205	17,349,623
					-	-			32,991,377	
					-	-			-	24,000
					-	-				

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6月30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				
	01			6312231010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	32,505	2,393
					-	-			97,607	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	32,505	2,393
					-	-			97,607	
					-	-			-	-
					-	-				
90				6312231900000 一般建築及設備	173,000	-	173,000	173,000	139,679	-
					-	-			173,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231900100 一般建築及設備*	173,000	-	173,000	173,000	139,679	-
					-	-			173,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	173,000	-	173,000	173,000	139,679	-
					-	-			173,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	273,000	-	273,000	273,000	172,184	2,393
					-	-			270,607	
					-	-			-	-
					-	-				

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6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6月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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6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6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	14,192,468	17,844		1,881,830
1015 法定編制人員待遇	8,067,336			
1020 約聘僱人員待遇	592,004			
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	3,450,705			
1035 其他給與	131,200	1,100		
1040 加班費	181,920	16,744		
1045 退休退職給付				1,881,830
1050 退休離職儲金	921,200			
1055 保險	829,101			
2000 業務費	243,412	26,698,215		
2003 教育訓練費	8,100			
2006 水電費		2,045,233		
2009 通訊費		41,612		
2018 資訊服務費		58,315		
2021 其他業務租金		57,867		
2024 稅捐及規費	45,820	4,500		
2027 保險費	36,482	36,938		
2033 約用人員酬金		8,155,249		
2036 按日按件計資酬金		700,850		
2039 委辦費		11,072,835		
2051 物品	30,368	962,301		
2054 一般事務費	98,599	1,989,964		
2063 房屋建築養護費		1,326,051		

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6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		240,720		
2072 國內旅費		1,880		
2081 運費		3,900		
2093 特別費	19,502			
3000 設備及投資	97,607		173,000	
3035 雜項設備費	97,607		173,000	
4000 獎補助費	30,000	6,275,318		
4070 公費就養及醫療補助		6,275,318		
4085 獎勵及慰問	30,000			
合計	14,563,487	32,991,377	173,000	1,881,830

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6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	16,096,642		
1015 法定編制人員待遇		8,067,336		
1020 約聘僱人員待遇		592,004		
1025 技工及工友待遇		19,002		
1030 獎金		3,450,705		
1035 其他給與	4,500	136,800		
1040 加班費		198,664		
1045 退休退職給付		1,881,830		
1050 退休離職儲金		921,200		
1055 保險		829,101		
2000 業務費		26,941,627		
2003 教育訓練費		8,100		
2006 水電費		2,045,233		
2009 通訊費		41,612		
2018 資訊服務費		58,315		
2021 其他業務租金		57,867		
2024 稅捐及規費		50,320		
2027 保險費		73,420		
2033 約用人員酬金		8,155,249		
2036 按日按件計資酬金		700,850		
2039 委辦費		11,072,835		
2051 物品		992,669		
2054 一般事務費		2,088,563		
2063 房屋建築養護費		1,326,051		

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6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		240,720		
2072 國內旅費		1,880		
2081 運費		3,900		
2093 特別費		19,502		
3000 設備及投資		270,607		
3035 雜項設備費		270,607		
4000 獎補助費		6,305,318		
4070 公費就養及醫療補助		6,275,318		
4085 獎勵及慰問		30,000		
合計	4,500	49,614,194		

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6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	2,479,464	0	0	0	0	0	0	0	2,479,464
本年度	2,109,444	0	0	0	0	0	0	0	2,109,444
04030100 一般賠償收入	2,223	0	0	0	0	0	0	0	2,223
05030700 服務費	2,039,625	0	0	0	0	0	0	0	2,039,625
07010100 利息收入	28,944	0	0	0	0	0	0	0	28,944
12021000 其他雜項收入	38,652	0	0	0	0	0	0	0	38,652
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

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6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)			
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
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6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	49,614,194	24,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	49,838,194	31,458,852
本年度	49,614,194	24,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	49,838,194	19,987,136
一、本年度經費	47,727,864	24,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	47,951,864	19,987,136
0463010100 行政管理	14,465,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,465,880	2,859,120
0463010100* 行政管理	97,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,607	2,393
0463060100 老人安養	32,991,377	24,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	33,215,377	17,125,623
0463900100* 一般建築及設備	173,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,000	0
二、統籌科目	1,886,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,886,330	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,881,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,881,830	0
0989090200 公務人員各項補助	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	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6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)		
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6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	567,133,966	負債	31,627,543
流動資產	35,055,626	流動負債	28,777,573
專戶存款	9,055,962	應付帳款	22,567,081
零用金	200,000	應付代收款	6,210,492
其他應收款	1,255,418	其他負債	2,849,970
預付款	24,544,246	存入保證金	2,849,970
固定資產	531,949,271	淨資產	535,506,423
土地	52,701,300	資產負債淨額	535,506,423
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	535,506,423
累計折舊－土地改良物	-3,183,501		
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,687,463		
機械及設備	6,364,937		
累計折舊－機械及設備	-5,474,927		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,186,968		
雜項設備	21,907,589		
累計折舊－雜項設備	-14,206,277		
購建中固定資產	468,033,278		
無形資產	124,569		
電腦軟體	124,569		
其他資產	4,500		
暫付款	4,500		

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:114/7/18

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6月30日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,192,474	52,049,638
公庫撥入數	8,941,722	49,838,194
罰款及賠償收入	453	2,223
規費收入	211,315	2,039,625
財產收益	28,944	28,944
其他收入	10,040	140,652
支出	9,286,976	53,415,740
繳付公庫數	250,752	2,479,464
人事支出	1,772,355	16,096,642
業務支出	5,879,003	26,941,627
獎補助支出	1,118,180	6,305,318
折舊、折耗及攤銷	266,686	1,592,689
收支餘絀	-94,502	-1,366,102

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6月30日

頁數:第 22 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	-31,572	451,961
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-7,458	660,332
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	0	0	-202,127	890,010
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-340,623	1,511,078
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	372,607	0	-895,340	7,701,312
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	372,607	0	-1,477,120	63,915,993
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	115,569	0	124,569
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	115,569	0	468,157,847
合 計	653,555,938	-120,262,016	372,607	115,569	-1,477,120	532,073,840

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6月30日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」372,607元=預算採購增加金額270,607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270,607元＝本年度預算執行金額270,607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6月30日

頁數:第 24 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	2,109,444	49,940,194	52,049,638	收入
		49,838,194	49,838,194	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,223		2,223	罰款及賠償收入
規費收入	2,039,625		2,039,625	規費收入
信託管理收入				
財產收入	28,944		28,944	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	38,652	102,000	140,652	其他收入
歲出	49,614,194	3,801,546	53,415,740	支出
		2,479,464	2,479,464	繳付公庫數
人事費	16,096,642		16,096,642	人事支出
業務費	26,941,627		26,941,627	業務支出
獎補助費	6,305,318		6,305,318	獎補助支出
設備及投資	270,607	-270,607		
				財產損失
				投資損失
債務費		1,592,689	1,592,689	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-47,504,750	46,138,648	-1,366,102	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6月30日

頁數:第 25 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49,838,194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2,479,464元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-270,607元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,592,689元=固定資產提列折舊數1,477,120元+無形資產攤銷數115,569元。