

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 謝幸芳

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

臺中市立仁愛之家

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				0512000000 規費收入	5,400,000 -	5,400,000	450,000 128,664 128,664	-	-321,336	
	03			05122310300 使用規費收入	5,400,000 -	5,400,000	450,000 128,664 128,664	-	-321,336	
		07		05122310307 服務費	5,400,000 -	5,400,000	450,000 128,664 128,664	-	-321,336	
07				0712000000 財產收入	60,000 -	60,000	- 1,100 1,100	-	1,100	
	01			07122310100 財產孳息	30,000 -	30,000	- - -	-	-	
		01		07122310101 利息收入	30,000 -	30,000	- - -	-	-	
	05			07122310500 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	- 1,100 1,100	-	1,100	
		01		07122310501 廢舊物資售價	30,000 -	30,000	- 1,100 1,100	-	1,100	
12				1212000000 其他收入	92,000 -	92,000	8,000 - -	-	-8,000	
	02			12122310200 雜項收入	92,000 -	92,000	8,000 - -	-	-8,000	
		10		12122310210 其他雜項收入	92,000 -	92,000	8,000 - -	-	-8,000	
				經常門合計	5,552,000 -	5,552,000	458,000 129,764 129,764	-	-328,236	
				總計	5,552,000 -	5,552,000	458,000 129,764 129,764	-	-328,236	

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				6312231010000 一般行政	24,577,000	-	24,577,000	8,107,000	3,011,924	5,095,076
					-	-		3,011,924	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6312231010100 行政管理	24,577,000	-	24,577,000	8,107,000	3,011,924	5,095,076
					-	-		3,011,924	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	23,629,000	-	23,629,000	7,751,000	2,997,924	4,753,076
					-	-		2,997,924	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	900,000	-	900,000	340,000	-	340,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	48,000	-	48,000	16,000	14,000	2,000
					-	-		14,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
06				6312231060000 福利業務	98,147,000	-	98,147,000	8,476,000	1,888,576	6,587,424
					-	-		1,888,576	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			6312231060100 老人安養	98,147,000	-	98,147,000	8,476,000	1,888,576	6,587,424
					-	-		1,888,576		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	91,000	-	91,000	16,000	-	16,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	81,766,000	-	81,766,000	7,358,000	1,507,076	5,850,924
					-	-		1,507,076		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	16,290,000	-	16,290,000	1,102,000	381,500	720,500
					-	-		381,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	122,724,000	-	122,724,000	16,583,000	4,900,500	11,682,500
					-	-		4,900,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					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	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	7,173,000	-	7,173,000	-	-	-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
	01			6312231900100 一般建築及設備*	7,173,000	-	7,173,000	-	-	-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			30	300000 設備及投資*	7,173,000	-	7,173,000	-	-	-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				資本門合計	7,273,000	-	7,273,000	50,000	-	50,000	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
				經資門合計	129,997,000	-	129,997,000	16,633,000	4,900,500	11,732,500
					-	-		4,900,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				7612231090000 公務人員退休及撫卹給付	422,096	-	422,096	422,096	422,096	-
					-	-		422,096		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612231090100 公務人員退休及撫卹給付	422,096	-	422,096	422,096	422,096	-
					-	-		422,096		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	422,096	-	422,096	422,096	422,096	-
					-	-		422,096		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	422,096	-	422,096	422,096	422,096	-
					-	-		422,096		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	130,419,096	-	130,419,096	17,055,096	5,322,596	11,732,500
					-	-		5,322,596		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市立仁愛之家
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

年 度	科 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)
	款	項	目	節		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
114	05				規費收入	332,362	-	-	-	-	332,362
		03			使用規費收入	332,362	-	-	-	-	332,362
			07		服務費	332,362	-	-	-	-	332,362
					小計	332,362	-	-	-	-	332,362
					經常門合計	332,362	-	-	-	-	332,362
					總計	332,362	-	-	-	-	332,362

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7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	2,997,924		422,096	3,420,020
1015 法定編制人員待遇	2,322,880			2,322,880
1020 約聘僱人員待遇	173,594			173,594
1045 退休退職給付			422,096	422,096
1050 退休離職儲金	263,712			263,712
1055 保險	237,738			237,738
2000 業務費		1,507,076		1,507,076
2006 水電費		167,142		167,142
2033 約用人員酬金		1,184,025		1,184,025
2051 物品		61,209		61,209
2054 一般事務費		60,000		60,000
2063 房屋建築養護費		34,700		34,700
4000 獎補助費	14,000	381,500		395,500
4070 公費就養及醫療補助		381,500		381,500
4085 獎勵及慰問	14,000			14,000
合計	3,011,924	1,888,576	422,096	5,322,596

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8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	129,764	0	0	0	0	0	0	0	129,764
本年度	129,764	0	0	0	0	0	0	0	129,764
05030700 服務費	128,664	0	0	0	0	0	0	0	128,664
07050100 廢舊物資售價	1,100	0	0	0	0	0	0	0	1,100

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	5,322,596	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	5,522,596	11,532,500
本年度	5,322,596	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	5,522,596	11,532,500
一、本年度經費	4,900,500	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	5,100,500	11,532,500
0463010101 人員維持費	2,790,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,790,096	4,473,904
0463010102 一般業務	221,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	221,828	621,172
0463010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0463060100 老人安養	1,888,576	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	2,088,576	6,387,424
二、統籌科目	422,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422,096	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	422,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422,096	0

臺中市立仁愛之家

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	532,196,136	負債	7,977,047
流動資產	8,509,409	流動負債	7,073,793
專戶存款	7,977,047	應付代收款	7,073,793
零用金	200,000	其他負債	903,254
應收帳款	332,362	存入保證金	830,000
固定資產	523,677,727	暫收款	73,254
土地	52,701,300	淨資產	524,219,089
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	524,219,089
累計折舊－土地改良物	-3,220,335	資產負債淨額	524,219,089
房屋建築及設備	563,642,669		
累計折舊－房屋建築及設備	-114,329,545		
機械及設備	18,891,869		
累計折舊－機械及設備	-5,654,378		
交通及運輸設備	4,848,395		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,195,241		
雜項設備	21,012,927		
累計折舊－雜項設備	-14,655,396		
無形資產	9,000		
電腦軟體	9,000		
合 計	532,196,136	合 計	532,196,136
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,652,360	5,652,360
公庫撥入數	5,522,596	5,522,596
規費收入	128,664	128,664
財產收益	1,100	1,100
支出	6,379,470	6,379,470
繳付公庫數	129,764	129,764
人事支出	3,420,020	3,420,020
業務支出	1,507,076	1,507,076
獎補助支出	395,500	395,500
折舊、折耗及攤銷	927,110	927,110
收支餘絀	-727,110	-727,110

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 12 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	-3,215,073	0	0	-5,262	415,127
房屋建築及設備	563,642,669	-113,685,773	0	0	-643,772	449,313,124
機械及設備	18,891,869	-5,571,879	0	0	-82,499	13,237,491
交通及運輸設備	4,847,776	-3,166,121	619	0	-29,120	1,653,154
雜項設備	21,012,927	-14,488,939	0	0	-166,457	6,357,531
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	664,732,003	-140,127,785	619	0	-927,110	523,677,727
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	9,000	0	0	0	0	9,000
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	9,000	0	0	0	0	9,000
合 計	664,741,003	-140,127,785	619	0	-927,110	523,686,727

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」619元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額619元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額619元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入619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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 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	129,764	5,522,596	5,652,360	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		5,522,596	5,522,596	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
規費收入	128,664	-----	128,664	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	1,100	-----	1,100	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	5,322,596	1,056,874	6,379,470	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		129,764	129,764	人事支出
人事費	3,420,020	-----	3,420,020	業務支出
業務費	1,507,076	-----	1,507,076	獎補助支出
獎補助費	395,500	-----	395,500	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	927,110	927,110	其他支出
歲計餘絀	-5,192,832	4,465,722	-727,110	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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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5,522,596元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數129,764元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數927,110元，係固定資產提列折舊數。