

中華民國 110 年度  
( 110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日 )

## 中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家附屬單位決算

(非營業部分)



衛生福利部南區老人之家 編



# 衛生福利部南區老人之家110年度附屬單位決算

## 目 次

甲、總說明	1~2
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	4
二、基金用途明細表	5~6
三、資本資產明細表	7
四、固定資產建設改良擴充明細表	8~9
五、員工人數彙計表	10
六、用人費用彙計表	11~14
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15
八、主要業務計畫執行績效摘要表	16~17
九、各項費用彙計表	18~19
十、管制性項目及統計所需項目比較表	20
丙、會計報表	
一、平衡表	21~24
二、收入支出表	25
三、現金流量表	26
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	27



# 總說明



# 社會福利基金—衛生福利部南區老人之家

## 總 說 明

中華民國 110 年度

### 一、業務計畫實施績效：

- (一) 福利服務計畫：辦理收容業務及日間託老業務，預計收容 347 人，分別為院民 230 人、院生 57 人、日間托老 30 人、日間照顧 30 人，本年度實際平均收容 279 人，分別為院民 206 人、院生 42 人、日間託老 11 人、日間照顧 20 人。
- (二) 公彩回饋推展社福計畫：辦理設備改善提升院民健康居住品質及院生心理衛生促進，依工作目標執行。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 基金來源：實際數 30,351,000 元，較可用預算數 30,137,000 元，減少 214,000 元，約 0.71%。
  1. 勞務收入：實際數 30,028,076 元，較可用預算數 30,067,000 元，減少 38,924 元。
  2. 財產收入：實際數 36,122 元，較可用預算數 20,000 元，增加 16,122 元。
  3. 其他收入：實際數 286,802 元，較可用預算數 50,000 元，增加 236,802 元。
- (二) 基金用途
  1. 福利服務計畫：實際數 159,664,443 元，較可用預算數 186,986,000 元，減少 27,321,557 元，約 14.61%。
    - (1) 用人費用：實際數 34,181,304 元，較可用預算數 41,072,000 元，減少 6,890,696 元。
    - (2) 服務費用：實際數 83,912,629 元，較可用預算數 94,693,000 元，減少 10,780,371 元。
    - (3) 材料及用品費：實際數 23,057,190 元，較可用預算數 25,309,000 元，減少 2,251,810 元。
    - (4) 租金、償債、利息及相關手續費：實際數 210,000 元，較可用預算數 210,000 元，無增減情形。
    - (5) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 6,252,863 元，較可用預算數 10,854,000 元，減少 4,601,137 元。
    - (6) 稅捐及規費(強制費)：實際數 87,923 元，較可用預算數 105,000 元，減少 17,077 元。
    - (7) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：實際數 10,634,673 元，較可用預算數 12,054,000 元，減少 1,419,327 元。
    - (8) 短絀、賠償給付與支付退場支出：實際數 86,980 元，較可用預算數 0 元，增加 86,980 元。
    - (9) 其他：實際數 1,240,881 元，較可用預算數 2,689,000 元，減少 1,448,119 元。
  2. 公彩回饋推展社福計畫：實際數 1,047,982 元，較可用預算數 1,557,000 元，減少 509,018 元。
    - (1) 服務費用：實際數 692,034 元，較可用預算數 1,136,000 元，減少 443,966 元。
    - (2) 材料及用品費：實際數 47,916 元，較可用預算數 75,000 元，減少 27,084 元。

# 社會福利基金—衛生福利部南區老人之家

## 總 說 明

中華民國 110 年度

(3) 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：實際數 98,000 元，較可用預算數 98,000 元，無增減情形。

(4) 其他：實際數 210,032 元，較可用預算數 248,000 元，減少 37,968 元。

(三) 餘絀部份：收支相抵後，短絀 130,361,425 元，較可用預算數短絀 158,406,000 元，增加 28,044,575 元，主要係擰節開支。

三、 現金流量結果：期初現金及約當現金 4,090,116 元，本年度現金及約當年度淨增 1,962,396 元，期末現金及約當現金 6,052,512 元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產部分：

1. 銀行存款：6,052,512 元。
2. 應收帳款：553,750 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。
3. 預付費用：3,840 元，主要係預付安心上工人員勞健保費。
4. 土地：87,607,900 元。
5. 土地改良物：3,714,783 元。
6. 累計折舊—土地改良物：3,429,977 元。
7. 房屋建築及設備：439,070,879 元。
8. 累計折舊—房屋建築及設備：159,740,467 元。
9. 機械及設備：24,815,135 元。
10. 累計折舊—機械及設備：16,258,713 元。
11. 交通及運輸設備：15,021,996 元。
12. 累計折舊—交通及運輸設備 11,340,066 元。
13. 雜項設備：40,774,482 元。
14. 累計折舊—雜項設備：33,729,297 元。
15. 電腦軟體：489,834 元。
16. 存出保證金：400 元，係郵政信箱保證金。

(二) 負債部分：

1. 應付代收款：1,659,360 元，係院民生加菜金等。
2. 存入保證金：3,828,880 元，係廠商保固金及履約保證金。
3. 應付保管款：568,512 元，係亡故院民現金遺產。
4. 內部往來：553,750 元，主要係應收各縣市政府院民生安置費。

五、 其他：無。



# 主要表



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	30,137,000	100.00	30,351,000	100.00	214,000	0.71	28,816,568	100.00
勞務收入	30,067,000	99.77	30,028,076	98.94	-38,924	0.13	28,740,346	99.74
服務收入	30,067,000	99.77	30,028,076	98.94	-38,924	0.13	28,740,346	99.74
財產收入	20,000	0.07	36,122	0.12	16,122	80.61	33,307	0.12
財產處分收入	-	-	19,000	0.06	19,000	-	16,526	0.06
利息收入	20,000	0.07	17,122	0.06	-2,878	14.39	16,781	0.06
其他收入	50,000	0.17	286,802	0.94	236,802	473.60	42,915	0.15
受贈收入	50,000	0.17	-	-	-50,000	100.00	-	-
雜項收入	-	-	286,802	0.94	286,802	-	42,915	0.15
基金用途	188,543,000	625.62	160,712,425	529.51	-27,830,575	14.76	157,653,839	547.09
福利服務計畫	186,986,000	620.45	159,664,443	526.06	-27,321,557	14.61	156,892,933	544.45
購建固定資產	10,854,000	36.02	5,614,863	18.50	-5,239,137	48.27	7,084,000	24.58
其他	176,132,000	584.44	154,049,580	507.56	-22,082,420	12.54	149,808,933	519.87
公彩回饋推展社福計畫	1,557,000	5.17	1,047,982	3.45	-509,018	32.69	760,906	2.64
購建固定資產	98,000	0.33	98,000	0.32	-	-	-	-
其他	1,459,000	4.84	949,982	3.13	-509,018	34.89	760,906	2.64
本期賸餘(短絀)	-158,406,000	-525.62	-130,361,425	-429.51	28,044,575	17.70	-128,837,271	-447.09
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-158,406,000	-525.62	-130,361,425	-429.51	28,044,575	17.70	-128,837,271	-447.09

本頁空白

# 附屬表



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金來源明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金來源	30,137,000	30,351,000	214,000	0.71	
勞務收入	30,067,000	30,028,076	-38,924	0.13	
服務收入	30,067,000	30,028,076	-38,924	0.13	
財產收入	20,000	36,122	16,122	80.61	
財產處分收入		19,000	19,000		主要係變賣報廢財產收入所致。
利息收入	20,000	17,122	-2,878	14.39	主要係存款利息不如預期。
其他收入	50,000	286,802	236,802	473.60	
受贈收入	50,000		-50,000	100.00	主要係受贈情形不如預期。
雜項收入		286,802	286,802		主要係收取廠商違約罰款所致。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	188,543,000	160,712,425	-27,830,575	14.76	
福利服務計畫	186,986,000	159,664,443	-27,321,557	14.61	主要係因外包費核實支付致經費賸餘。
用人費用	41,072,000	34,181,304	-6,890,696	16.78	
正式員額薪資	24,974,000	22,060,880	-2,913,120	11.66	
超時工作報酬	1,736,000	974,991	-761,009	43.84	
獎金	6,540,000	5,517,622	-1,022,378	15.63	
退休及卹償金	4,050,000	2,564,295	-1,485,705	36.68	
福利費	3,772,000	3,063,516	-708,484	18.78	
服務費用	94,693,000	83,912,629	-10,780,371	11.38	
水電費	4,867,000	3,743,447	-1,123,553	23.09	
郵電費	381,000	283,755	-97,245	25.52	
旅運費	429,000	170,765	-258,235	60.19	
印刷裝訂與廣告費	202,000	164,988	-37,012	18.32	
修理保養及保固費	4,651,000	2,936,462	-1,714,538	36.86	
保險費	178,000	211,787	33,787	18.98	
一般服務費	82,035,000	74,165,939	-7,869,061	9.59	1.外包費：依政府採購法承攬方式進用護理人員17人、社工人員5人、生活輔導員19人、心理輔導員1人、照顧服務員74人、廚工4人、駕駛2人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數76,076,000元，決算數68,763,902元。
專業服務費	1,869,000	2,155,733	286,733	15.34	2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員5人、社工人員1人、生活輔導員2人，預算數5,004,000元，決算數4,955,233元。
公共關係費	81,000	79,753	-1,247	1.54	
材料及用品費	25,309,000	23,057,190	-2,251,810	8.90	
使用材料費	273,000	184,941	-88,059	32.26	
用品消耗	25,036,000	22,872,249	-2,163,751	8.64	
租金、償債、利息及相關手續費	210,000	210,000			
機器租金	210,000	210,000			



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,854,000	6,252,863	-4,601,137	42.39	
購建固定資產	10,854,000	5,614,863	-5,239,137	48.27	
購置無形資產		638,000	638,000		
稅捐及規費（強制費）	105,000	87,923	-17,077	16.26	
消費與行為稅	50,000	32,581	-17,419	34.84	
規費	55,000	55,342	342	0.62	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,054,000	10,634,673	-1,419,327	11.77	
會費	23,000	23,000			
捐助、補助與獎助	11,781,000	10,419,673	-1,361,327	11.56	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000	192,000	-58,000	23.20	
短絀、賠償給付與支應退場支出		86,980	86,980		
各項短絀		86,980	86,980		依據審計部110年8月27日台審部三字第1100061860號函註銷陳植槐、徐錦河重複領取敬老津貼
其他	2,689,000	1,240,881	-1,448,119	53.85	
其他支出	2,689,000	1,240,881	-1,448,119	53.85	
公彩回饋推展社福計畫	1,557,000	1,047,982	-509,018	32.69	主要係因疫情緣故，相關活動暫停執行，致經費賸餘。
服務費用	1,136,000	692,034	-443,966	39.08	
一般服務費	667,000	513,134	-153,866	23.07	
專業服務費	469,000	178,900	-290,100	61.86	
材料及用品費	75,000	47,916	-27,084	36.11	
用品消耗	75,000	47,916	-27,084	36.11	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	98,000			
購建固定資產	98,000	98,000			
其他	248,000	210,032	-37,968	15.31	
其他支出	248,000	210,032	-37,968	15.31	

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家  
資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	609,450,353	-217,020,398		7,761,717		5,717,061	-7,478,122	386,996,489
土地	87,607,900							87,607,900
土地改良物	3,714,783	-3,410,297					-19,680	284,806
房屋及建築	436,781,934	-151,341,270		2,288,945			-8,399,197	279,330,412
機械及設備	27,045,643	-17,011,138		1,146,937		3,377,445	752,425	8,556,422
交通及運輸設備	13,489,042	-11,241,707		1,871,412		338,458	-98,359	3,681,930
雜項設備	40,811,051	-34,015,986		1,816,423		1,852,992	286,689	7,045,185
電腦軟體				638,000		148,166		489,834

註：1.房屋建築：增加購置2,288,945元。2.機械設備：增加購置363,433元，捐贈194,186元，減少報廢2,788,127元，財產重分類589,318元。3.交通設備：增加購置1,871,412元，減少報廢338,458元。4.什項設備：增加購置1,189,073元，補助款627,350元，減少報廢1,852,992元。5.電腦軟體：增加購置638,000元，減少攤銷148,166元。

本頁空白

社會福利基金-衛生  
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
福利服務計畫		10,854,000	
房屋及建築		5,700,000	
房屋及建築		5,700,000	
機械及設備		830,000	
機械及設備		830,000	
交通及運輸設備		2,739,000	
交通及運輸設備		2,739,000	
雜項設備		1,585,000	
雜項設備		1,585,000	
公彩回饋推展社福計畫		98,000	
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備		98,000	
雜項設備		98,000	
合 計		10,952,000	

福利部南區老人之家  
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	10,854,000	5,614,863	-5,239,137	4,579,833
1,169,000	6,869,000	2,288,945	-4,580,055	4,579,833
1,169,000	6,869,000	2,288,945	-4,580,055	4,579,833
-564,000	266,000	265,433	-567	
-564,000	266,000	265,433	-567	
-210,000	2,529,000	1,871,412	-657,588	
-210,000	2,529,000	1,871,412	-657,588	
-395,000	1,190,000	1,189,073	-927	
-395,000	1,190,000	1,189,073	-927	
	98,000	98,000		
		98,000	98,000	
		98,000	98,000	
	98,000		-98,000	
	98,000		-98,000	
	10,952,000	5,712,863	-5,239,137	4,579,833

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	39	35	-4	
職員	24	22	-2	
技工	12	8	-4	
工友	2	2		
約僱人員	0	1	1	僱用約僱職代1名，因職員1名因病留職停薪僱用職代1名，機關核准文號:本家109年12月18日簽呈，僱用職代1名。
駕駛	1	2	1	技工調整為駕駛1名，機關核准文號:本家109年12月4日簽呈以及本家109年12月7日衛南老行字第1090003477號函，技工調整為駕駛1名。
總 計	39	35	-4	

註：

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用護理人員17人、社工人員5人、生活輔導員19人、心理輔導員1人、照顧服務員74人、廚工4人、駕駛2人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數76,076,000元，決算數68,763,902元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員5人、社工人員1人、生活輔導員2人，預算數5,004,000元，決算數4,955,233元。

本頁空白

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
福利服務計畫	24,974,000		1,736,000		6,540,000
正式人員	24,974,000		1,736,000		6,540,000
聘僱人員					
合 計	24,974,000		1,736,000		6,540,000



福利部南區老人之家

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
4,050,000		3,772,000		41,072,000		41,072,000
4,050,000		3,772,000		41,072,000		41,072,000
4,050,000		3,772,000		41,072,000		41,072,000

社會福利基金-衛生  
用人費用  
 中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
福利服務計畫	22,060,880		974,991		5,517,622
正式人員	21,780,305		974,991		5,517,622
聘僱人員	280,575				
合 計	22,060,880		974,991		5,517,622

1.外包費：依政府採購法承攬方式進用護理人員17人、社工人員5人、生活輔導員19人、心理輔導員1人、照顧服務員74人、廚工4人、駕駛2人、營養師1人、物理治療師1人、保全、看護、清潔等，預算數76,076,000元，決算數68,763,902元。

2.計時與計件人員酬金：以機關名義自行進用護理人員5人、社工人員1人、生活輔導員2人，預算數5,004,000元，決算數4,955,233元。

福利部南區老人之家

**彙計表**

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
2,564,295		3,063,516		34,181,304		34,181,304
2,547,123		3,026,130		33,846,171		33,846,171
17,172		37,386		335,133		335,133
<b>2,564,295</b>		<b>3,063,516</b>		<b>34,181,304</b>		<b>34,181,304</b>

3.獎金：

- (1)考績獎金：依據公務人員考績法，預算員額39人，預算數3,370,000元，決算員額34人，決算數2,680,472元。
- (2)年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算員額39人，預算數3,133,000元，決算員額39人，決算數2,785,465元。依據退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法，預算員額1人，預算數37,000元，決算員額1人，決算數36,685元。
- (3)其他獎金：依據公務人員勳章獎章榮譽紀念章獎勵金及勳績撫卹金發給標準表，預算員額0人，預算數0元，決算員額2人，決算數15,000元。

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	1.00	1,899,000	1.00	1,538,000			-361,000	19.01	復康巴士
合計	1	1,899,000	1	1,538,000		100.00	-361,000	119.01	

註：110年度增購復康巴士1台及機車1台，汰舊換新機車2台，截至110年12月31日止共計大型客車2輛、小型貨車1輛、客貨兩用車2輛、復康巴士2輛、機車3輛。

本頁空白

社會福利基金-衛生  
主要業務計畫執  
 中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
福利服務計畫	人	347	186,986,000	279	159,664,443
公彩回饋推展社福計畫			1,557,000		1,047,982

福利部南區老人之家

行績效摘要表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-68	19.60	-27,321,557	14.61	主要係因外包費核實支付致經費賸餘。 主要係因疫情緣故，相關活動暫停執行，致經費賸餘。
		-509,018	32.69	

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	41,072,000	34,181,304	-6,890,696	16.78
正式員額薪資	24,974,000	22,060,880	-2,913,120	11.66
超時工作報酬	1,736,000	974,991	-761,009	43.84
獎金	6,540,000	5,517,622	-1,022,378	15.63
退休及卹償金	4,050,000	2,564,295	-1,485,705	36.68
福利費	3,772,000	3,063,516	-708,484	18.78
服務費用	95,829,000	84,604,663	-11,224,337	11.71
水電費	4,867,000	3,743,447	-1,123,553	23.09
郵電費	381,000	283,755	-97,245	25.52
旅運費	429,000	170,765	-258,235	60.19
印刷裝訂與廣告費	202,000	164,988	-37,012	18.32
修理保養及保固費	4,651,000	2,936,462	-1,714,538	36.86
保險費	178,000	211,787	33,787	18.98
一般服務費	82,702,000	74,679,073	-8,022,927	9.70
專業服務費	2,338,000	2,334,633	-3,367	0.14
公共關係費	81,000	79,753	-1,247	1.54
材料及用品費	25,384,000	23,105,106	-2,278,894	8.98
使用材料費	273,000	184,941	-88,059	32.26
用品消耗	25,111,000	22,920,165	-2,190,835	8.72
租金、償債、利息及相關手續費	210,000	210,000		
機器租金	210,000	210,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,952,000	6,350,863	-4,601,137	42.01
購建固定資產	10,952,000	5,712,863	-5,239,137	47.84
購置無形資產		638,000	638,000	
稅捐及規費（強制費）	105,000	87,923	-17,077	16.26
消費與行為稅	50,000	32,581	-17,419	34.84
規費	55,000	55,342	342	0.62
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,054,000	10,634,673	-1,419,327	11.77
會費	23,000	23,000		



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	11,781,000	10,419,673	-1,361,327	11.56
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000	192,000	-58,000	23.20
短絀、賠償給付與支應退場支出		86,980	86,980	
各項短絀		86,980	86,980	
其他	2,937,000	1,450,913	-1,486,087	50.60
其他支出	2,937,000	1,450,913	-1,486,087	50.60
合 計	188,543,000	160,712,425	-27,830,575	14.76

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	81,000	79,753	-1,247	1.54	
統計所需項目					
義(志)工服務費	873,000	373,882	-499,118	57.17	
計時與計件人員酬金	5,004,000	4,955,233	-48,767	0.97	
專技人員酬金		28,000	28,000		
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	1,343,000	646,819	-696,181	51.84	
購置電腦軟體		638,000	638,000		

# 會計報表



本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	393,606,991	100.00	396,835,202	100.00	-3,228,211	0.81
流動資產	6,610,102	1.68	4,404,847	1.11	2,205,255	50.06
現金	6,052,512	1.54	4,090,116	1.03	1,962,396	47.98
銀行存款	6,052,512	1.54	4,090,116	1.03	1,962,396	47.98
應收款項	553,750	0.14	302,591	0.08	251,159	83.00
應收帳款	553,750	0.14	215,611	0.05	338,139	156.83
其他應收款	-	-	86,980	0.02	-86,980	100.00
預付款項	3,840	0.00	12,140	0.00	-8,300	68.37
預付費用	3,840	0.00	12,140	0.00	-8,300	68.37
固定資產	386,506,655	98.20	392,429,955	98.89	-5,923,300	1.51
土地	87,607,900	22.26	87,607,900	22.08	-	-
土地	87,607,900	22.26	87,607,900	22.08	-	-
土地改良物	284,806	0.07	304,486	0.08	-19,680	6.46
土地改良物	3,714,783	0.94	3,714,783	0.94	-	-
累計折舊－土地改良物	-3,429,977	-0.87	-3,410,297	-0.86	-19,680	0.58
房屋建築及設備	279,330,412	70.97	285,440,664	71.93	-6,110,252	2.14
房屋建築及設備	439,070,879	111.55	436,781,934	110.07	2,288,945	0.52
累計折舊－房屋建築及設備	-159,740,467	-40.58	-151,341,270	-38.14	-8,399,197	5.55
機械及設備	8,556,422	2.17	10,034,505	2.53	-1,478,083	14.73
機械及設備	24,815,135	6.30	27,045,643	6.82	-2,230,508	8.25
累計折舊－機械及設備	-16,258,713	-4.13	-17,011,138	-4.29	752,425	4.42
交通及運輸設備	3,681,930	0.94	2,247,335	0.57	1,434,595	63.84
交通及運輸設備	15,021,996	3.82	13,489,042	3.40	1,532,954	11.36
累計折舊－交通及運輸設備	-11,340,066	-2.88	-11,241,707	-2.83	-98,359	0.87
雜項設備	7,045,185	1.79	6,795,065	1.71	250,120	3.68
雜項設備	40,774,482	10.36	40,811,051	10.28	-36,569	0.09
累計折舊－雜項設備	-33,729,297	-8.57	-34,015,986	-8.57	286,689	0.84
無形資產	489,834	0.12	-	-	489,834	-
無形資產	489,834	0.12	-	-	489,834	-
電腦軟體	489,834	0.12	-	-	489,834	-

福利部南區老人之家

表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	6,610,502	1.68	5,492,499	1.38	1,118,003	20.36
流動負債	1,659,360	0.42	1,212,184	0.31	447,176	36.89
應付款項	1,659,360	0.42	1,212,184	0.31	447,176	36.89
應付代收款	1,659,360	0.42	1,212,184	0.31	447,176	36.89
其他負債	4,951,142	1.26	4,280,315	1.08	670,827	15.67
什項負債	4,397,392	1.12	2,890,472	0.73	1,506,920	52.13
存入保證金	3,828,880	0.97	2,512,000	0.63	1,316,880	52.42
應付保管款	568,512	0.14	378,472	0.10	190,040	50.21
內部往來	553,750	0.14	1,389,843	0.35	-836,093	60.16
內部往來	553,750	0.14	1,389,843	0.35	-836,093	60.16
淨資產	386,996,489	98.32	391,342,703	98.62	-4,346,214	1.11
淨資產	386,996,489	98.32	391,342,703	98.62	-4,346,214	1.11
淨資產	386,996,489	98.32	391,342,703	98.62	-4,346,214	1.11
累積餘額	386,996,489	98.32	391,342,703	98.62	-4,346,214	1.11

社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	31,163,536	100.00	35,783,876	100.00	-4,620,340	12.91
勞務收入	30,028,076	96.36	28,740,346	80.32	1,287,730	4.48
服務收入	30,028,076	96.36	28,740,346	80.32	1,287,730	4.48
財產收益	654,472	2.10	5,715,415	15.97	-5,060,943	88.55
財產孳息收入	17,122	0.05	16,781	0.05	341	2.03
廢舊物品售價收入	10,000	0.03	16,526	0.05	-6,526	39.49
其他財產收入	627,350	2.01	5,682,108	15.88	-5,054,758	88.96
其他收入	480,988	1.54	1,328,115	3.71	-847,127	63.78
受贈收入	194,186	0.62	1,285,200	3.59	-1,091,014	84.89
雜項收入	286,802	0.92	42,915	0.12	243,887	568.30
支出	166,958,427	535.75	163,533,895	457.00	3,424,532	2.09
人事支出	34,181,304	109.68	34,860,573	97.42	-679,269	1.95
人事支出	34,181,304	109.68	34,860,573	97.42	-679,269	1.95
業務支出	108,309,672	347.55	103,033,953	287.93	5,275,719	5.12
業務支出	108,309,672	347.55	103,033,953	287.93	5,275,719	5.12
獎補助支出	10,419,673	33.44	10,540,426	-29.46	-120,753	1.15
其他獎補助	10,419,673	33.44	10,540,426	29.46	-120,753	1.15
財產損失	40,827	0.13	17,064	0.05	23,763	139.26
財產交易損失	40,827	0.13	17,064	0.05	23,763	139.26
折舊、折耗及攤銷	12,556,038	40.29	12,946,992	36.18	-390,954	3.02
固定資產折舊	12,407,872	39.82	12,838,186	35.88	-430,314	3.35
無形資產攤銷	148,166	0.48	108,806	0.30	39,360	36.17
其他支出	1,450,913	4.66	2,134,887	5.97	-683,974	32.04
其他支出	1,450,913	4.66	2,134,887	5.97	-683,974	32.04
本期賸餘(短絀)	-135,794,891	-435.75	-127,750,019	-357.00	-8,044,872	6.30
期初淨資產	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	-135,794,891	-435.75	-127,750,019	-357.00	-8,044,872	6.30

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-5,433,466
調整非現金項目	11,979,646
業務活動之淨現金流入（流出）	6,546,180
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,350,863
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,341,863
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	194,585,683
減少短期債務及其他負債	-192,827,604
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,758,079
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,962,396
期初現金及約當現金	4,090,116
期末現金及約當現金	6,052,512

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

# 參考表



社會福利基金-衛生福利部南區老人之家

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	30,351,000	812,536	31,163,536	收入
勞務收入	30,028,076		30,028,076	勞務收入
財產收入	36,122	618,350	654,472	財產收益
其他收入	286,802	194,186	480,988	其他收入
基金用途	160,712,425	6,246,002	166,958,427	支出
用人費用	34,181,304		34,181,304	人事支出
服務費用	84,604,663	23,705,009	108,309,672	業務支出
材料及用品費	23,105,106	-23,105,106		
租金、償債、利息及相關手續費	210,000	-210,000		
稅捐及規費（強制費）	87,923	-87,923		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	215,000	-215,000		
短絀、賠償給付與支應退場支出	86,980	-86,980		
捐助、補助與獎助	10,419,673		10,419,673	獎補助支出
		40,827	40,827	財產損失
		12,556,038	12,556,038	折舊、折耗及攤銷
其他	1,450,913		1,450,913	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,350,863	-6,350,863		
本期賸餘(短絀)	-130,361,425	-5,433,466	-135,794,891	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額				期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-130,361,425	-5,433,466	-135,794,891	期末淨資產

主辦會計人員：

基金主持人：