

中華民國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

社會福利基金附屬單位決算

(非營業部分)



彰化老人養護中心 編

衛生福利部彰化老人養護中心
社會福利基金

目 次

中華民國109年度

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	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(適用會計法29條刪除)	21-22
二、收入支出表(適用會計法29條刪除)	23
三、現金流量表(適用會計法29條刪除)	24
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	25

社會福利基金
總 說 明
中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：本中心社會福利基金 109 年度福利服務計畫預算編列收容住民 372 人（含日照 24 人），實際平均收容人數 317 人（含日照 16 人）；基金來源預算數 7,128 萬 6,000 元，決算數 6,061 萬 8,538 元，執行率為 85.04%；基金用途預算數 2 億 1,010 萬元，決算數 1 億 9,423 萬 2,621 元，執行率為 92.45%。

二、基金來源、用途及餘絀情形：本年度基金來源決算數 6,061 萬 8,538 元，基金用途決算數 1 億 9,423 萬 2,621 元，本期短絀 1 億 3,361 萬 4,083 元。

三、現金流量結果：

（1）業務活動之淨現金流入 960 萬 1,763 元，包括調整非現金項目—折舊、折耗及攤銷 1,488 萬 8,179 元，處理資產損失 6 萬 86 元，其他淨減 1,255 萬 8,825 元，流動資產淨增 86 萬 5,467 元，流動負債淨增 807 萬 7,790 元。

（2）投資活動之淨現金流出 152 萬 3,973 元，係增加固定資產。

（3）籌資活動之淨現金流出 167 萬 8,982 元，包括增加短期債務及其他負債 573 萬 1,666 元，減少短期債務及其他負債 741 萬 648 元。

（3）現金及約當現金之淨增為 639 萬 8,808 元。

（4）期初現金及約當現金 1,506 萬 3,020 元，包括應付代收款 116 萬 2,820 元，預收收入 12 萬 3,746 元，存入保證金 1,377 萬 6,454 元。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(5) 期末現金及約當現金 2,146 萬 1,828 元，包括應付代收款 903 萬 6,472 元，應付費用 4 萬 9,500 元，預收收入 27 萬 8,384 元，存入保證金 1,208 萬 7,472 元，暫收及待結轉帳項 1 萬元。

四、資產負債情況：銀行存款 2,146 萬 1,828 元，應收帳款 521 萬 4,566 元，預付費用 5 萬 2,900 元，土地 1,652 萬 8,011 元，土地改良物 1,651 萬 9,164 元，累計折舊—土地改良物 1,614 萬 2,422 元，房屋建築及設備 2 億 6,230 萬 8,302 元，累計折舊—房屋建築及設備 1 億 437 萬 7,754 元，機械及設備 4,258 萬 3,398 元，累計折舊—機械及設備 2,968 萬 9,493 元，交通及運輸設備 1,751 萬 2,974 元，累計折舊—交通及運輸設備 1,070 萬 3,139 元，雜項設備 5,424 萬 212 元，累計折舊—雜項設備 4,207 萬 3,586 元，電腦軟體 22 萬 5,374 元，權利 642 元，存出保證金 450 元，保管品 3,800 萬 7,224 元，保證品 140 萬元，應付代收款 903 萬 6,472 元，預收收入 27 萬 8,384 元，存入保證金 1,208 萬 7,472 元，內部往來 526 萬 7,916 元，應付保管品 3,800 萬 7,224 元，應付保證品 140 萬元。

五、其他：

基金用途別-材料及用品費執行率達 100.13%，主要係因應新冠肺炎疫情採購防疫物資所致。

社會福利基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109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	71,286,000	100.00	60,618,538	100.00	-10,667,462	14.96	55,768,491	100.00
勞務收入	69,093,000	96.92	55,654,363	91.81	-13,438,637	19.45	52,547,123	94.22
服務收入	69,093,000	96.92	55,654,363	91.81	-13,438,637	19.45	52,547,123	94.22
財產收入	-	-	164,743	0.27	164,743	-	523,093	0.94
財產處分收入	-	-	22,905	0.04	22,905	-	422,858	0.76
租金收入	-	-	108,304	0.18	108,304	-	40,644	0.07
利息收入	-	-	33,534	0.06	33,534	-	59,591	0.11
其他收入	2,193,000	3.08	4,799,432	7.92	2,606,432	118.85	2,698,275	4.84
受贈收入	-	-	152,702	0.25	152,702	-	104,244	0.19
雜項收入	2,193,000	3.08	4,646,730	7.67	2,453,730	111.89	2,594,031	4.65
基金用途	210,100,000	294.73	194,232,621	320.42	-15,867,379	7.55	218,309,025	391.46
福利服務計畫	210,100,000	294.73	194,232,621	320.42	-15,867,379	7.55	199,044,431	356.91
購建固定資產	1,524,000	2.14	1,523,973	2.51	-27	0.00	2,084,774	3.74
其他	208,576,000	292.59	192,708,648	317.90	-15,867,352	7.61	196,959,657	353.17
公彩回饋推展社福計畫	-	-	-	-	-	-	14,667,345	26.30
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	14,604,661	26.19
其他	-	-	-	-	-	-	62,684	0.11
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	-	-	-	-	-	-	4,597,249	8.24
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	4,597,249	8.24
本期賸餘(短絀)	-138,814,000	-194.73	-133,614,083	-220.42	5,199,917	3.75	-162,540,534	-291.46
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-138,814,000	-194.73	-133,614,083	-220.42	5,199,917	3.75	-162,540,534	-291.46

註：1.基金來源別執行率未達90%，主要係實際收容住民數較預計數減少所致。

2.基金用途別-材料及用品費執行率達100.13%，主要係因應新冠肺炎疫情採購防疫物資所致。

社會福利基金
基金來源明細表
中華民國109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	71,286,000	60,618,538	-10,667,462	14.96	
勞務收入	69,093,000	55,654,363	-13,438,637	19.45	
服務收入	69,093,000	55,654,363	-13,438,637	19.45	
財產收入		164,743	164,743		
財產處分收入		22,905	22,905		
租金收入		108,304	108,304		
利息收入		33,534	33,534		
其他收入	2,193,000	4,799,432	2,606,432	118.85	
受贈收入		152,702	152,702		
雜項收入	2,193,000	4,646,730	2,453,730	111.89	

註：基金來源別執行率未達90%，主要係實際收容住民數較預計數減少所致。

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國109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	210,100,000	194,232,621	-15,867,379	7.55	
福利服務計畫	210,100,000	194,232,621	-15,867,379	7.55	
用人費用	98,819,000	87,898,029	-10,920,971	11.05	
正式員額薪資	59,087,000	55,784,728	-3,302,272	5.59	
超時工作報酬	4,113,000	3,566,878	-546,122	13.28	
獎金	14,898,000	14,471,268	-426,732	2.86	
退休及卹償金	12,298,000	6,268,715	-6,029,285	49.03	
福利費	8,423,000	7,806,440	-616,560	7.32	
服務費用	70,751,000	66,548,563	-4,202,437	5.94	
水電費	3,970,000	3,394,139	-575,861	14.51	
郵電費	460,000	382,934	-77,066	16.75	
旅運費	266,000	71,059	-194,941	73.29	
印刷裝訂與廣告費	267,000	194,107	-72,893	27.30	
修理保養及保固費	4,758,000	6,424,513	1,666,513	35.03	
保險費	195,000	173,324	-21,676	11.12	
一般服務費	58,093,000	53,692,657	-4,400,343	7.57	
專業服務費	2,661,000	2,134,844	-526,156	19.77	
公共關係費	81,000	80,986	-14	0.02	
材料及用品費	27,723,000	27,758,590	35,590	0.13	
使用材料費	2,530,000	1,585,390	-944,610	37.34	
用品消耗	25,193,000	26,173,200	980,200	3.89	
租金、償債、利息及相關手續費	485,000	421,624	-63,376	13.07	
機器租金	459,000	421,624	-37,376	8.14	
交通及運輸設備租金	26,000		-26,000	100.00	
購建固定資產、無形資產及非理	1,524,000	1,523,973	-27	0.00	
購建固定資產	1,524,000	1,523,973	-27	0.00	
稅捐及規費（強制費）	137,000	111,560	-25,440	18.57	
消費與行為稅	62,000	59,320	-2,680	4.32	
規費	75,000	52,240	-22,760	30.35	
會費、捐助、補助、分攤、照護	9,189,000	8,596,700	-592,300	6.45	
會費	18,000	18,000			
捐助、補助與獎助	8,799,000	8,269,700	-529,300	6.02	
補貼、獎勵、慰問、照護與救	372,000	309,000	-63,000	16.94	
其他	1,472,000	1,373,582	-98,418	6.69	
其他支出	1,472,000	1,373,582	-98,418	6.69	

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	

註：

- 1.機關自行進用臨時社工員預算1人553,000元，決算數1人503,460元。
- 2.臨時護理人員外包費預算(含夜班費) 9人5,460,000元，決算8人2,258,661元。
- 3.臨時照服員外包承攬費預算93人40,623,000元，決算94人37,744,839元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 4.臨時社工人員外包費預算1人531,000元，決算1人502,658元。
- 5.臨時廚工外包費預算5人2,184,000元，決算5人2,182,133元。
- 6.臨時駕駛外包費預算2人976,000元，決算3人1,261,393元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 7.臨時洗衣工外包費預算3人1,311,000元，決算3人1,294,017元。
- 8.廚房清潔人員外包費預算3人985,000元，決算4人1,552,733元，決算超出預算1人，主要係因應養護業務所需。
- 9.護理及行政區清潔人員外包費未編列預算，決算4人587,955元，主要係因應養護業務所需。
- 10.資安人員委外服務費未編列預算，決算1人477,882元，為因應業務需要，經社家署108年11月28日衛授家字第1080114260號核准勾支。
- 11.公共關係費預算數81,000元，決算數80,986元。
- 12.材料及用品費執行率達100.13%，主要係因應新冠肺炎疫情採購防疫物資所致。

社會福利基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109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	411,311,898	-194,573,856		5,141,906		6,535,727	-8,412,538	206,931,683
非理財目的之長期投資								
土地	16,528,011							16,528,011
土地改良物	16,519,164	-15,815,500					-326,922	376,742
房屋及建築	262,308,302	-98,034,140					-6,343,614	157,930,548
機械及設備	41,601,008	-27,020,938		1,385,953		403,563	-2,668,555	12,893,905
交通及運輸設備	19,980,792	-13,367,495		1,228,750		3,696,568	2,664,356	6,809,835
雜項設備	53,910,645	-40,335,783		2,527,203		2,197,636	-1,737,803	12,166,626
購建中固定資產								
電腦軟體	462,746					237,372		225,374
權利	1,230					588		642
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								
固定項目淨額								

說明：1.機械及設備：購置：電腦、抽痰機、紫外線消毒器、輪椅、製氧機、沐浴床，合共934,410元。其他：增加包藥機、上下肢訓練機、遠紅外線治療儀、高溫餐具消毒櫃、電動拍痰板、電動照顧床、魚菜共生系統，合共451,543元。
報廢：氧氣治療器、坐臥兩用輪椅、抽痰機等403,563元

社會福
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 本 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
福利服務計畫		1,524,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		1,087,000	
機械及設備		1,087,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		437,000	
雜項設備		437,000	
公彩回饋推展社福計畫			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
合 計		1,524,000	

註：

109年度

單位：新臺幣元

9

社會福利基金
員工人數彙計表
中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	100	92	-8	
職員	54	49	-5	
技工	41	37	-4	
工友	3	3		
約僱人員		1	1	請假代理約僱1人—代理社 工員鄭郁芳請假(留職停薪)- 依據衛生福利部彰化老人 養護中心108年12月3日衛彰 護人字第1080003529號函、 公務人員留職停薪辦法及 各機關職務代理應行注意 事項規定辦理。
駕駛	2	2		
總 計	100	92	-8	

註：

- 1.機關自行進用臨時社工員預算1人553,000元，決算數1人503,460元。
- 2.臨時護理人員外包費預算(含夜班費) 9人5,460,000元，決算8人2,258,661元。
- 3.臨時照服員外包承攬費預算93人40,623,000元，決算94人37,744,839元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 4.臨時社工人員外包費預算1人531,000元，決算1人502,658元。
- 5.臨時廚工外包費預算5人2,184,000元，決算5人2,182,133元。
- 6.臨時駕駛外包費預算2人976,000元，決算3人1,261,393元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 7.臨時洗衣工外包費預算3人1,311,000元，決算3人1,294,017元。
- 8.廚房清潔人員外包費預算3人985,000元，決算4人1,552,733元，決算超出預算1人，主要係因應養護業務所需。
- 9.護理及行政區清潔人員外包費未編列預算，決算4人587,955元，主要係因應養護業務所需。
- 10.資安人員委外服務費未編列預算，決算1人477,882元，為因應業務需要，經社家署108年11月28日衛授家字第1080114260號核准勻支。

社會福
用人費用
中華民國

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	59,087,000		4,113,000		14,898,000
正式人員	59,087,000		4,113,000		14,898,000
合 計	59,087,000		4,113,000		14,898,000

註：

- 機關自行進用臨時社工員預算1人553,000元，決算數1人503,460元。
- 臨時護理人員外包費預算(含夜班費) 9人5,460,000元，決算8人2,258,661元。
- 臨時照服員外包承攬費預算93人40,623,000元，決算94人37,744,839元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 臨時社工人員外包費預算1人531,000元，決算1人502,658元。
- 臨時廚工外包費預算5人2,184,000元，決算5人2,182,133元。
- 臨時駕駛外包費預算2人976,000元，決算3人1,261,393元，決算超出預算1人，主要係因應日照業務所需。
- 臨時洗衣工外包費預算3人1,311,000元，決算3人1,294,017元。
- 廚房清潔人員外包費預算3人985,000元，決算4人1,552,733元，決算超出預算1人，主要係因應養護業務所需。
- 護理及行政區清潔人員外包費未編列預算，決算4人587,955元，主要係因應養護業務所需。
- 資安人員委外服務費未編列預算，決算1人477,882元，為因應業務需要，經社家署108年11月28日衛授家字第1080114260號核准勻支。
- 考績獎金預算100人7,483,000元，決算99人7,176,448元，支用依據公務人員考績法及其施行細則。
- 年終獎金預算100人(含年終慰問金2人)7,390,000元，決算111人7,264,820元，支用依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。
- 其他獎金預算3人25,000元，決算2人30,000元，支用依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點。

利基金
彙計表
109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
12,298,000		8,423,000		98,819,000		98,819,000
12,298,000		8,423,000		98,819,000		98,819,000
12,298,000		8,423,000		98,819,000		98,819,000

社會福
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	55,784,728		3,566,878		14,471,268
正式人員	55,784,728		3,566,878		14,471,268
合 計	55,784,728		3,566,878		14,471,268

利基金
彙計表
109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
6,268,715		7,806,440		87,898,029		87,898,029
6,268,715		7,806,440		87,898,029		87,898,029
6,268,715		7,806,440		87,898,029		87,898,029

中華民國109年度

[illegible]

15

社會福
主要業務計畫
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
null null	人	372.00	210,100,000	303.00	194,232,621

註：

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國109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	98,819,000	87,898,029	-10,920,971	11.05
正式員額薪資	59,087,000	55,784,728	-3,302,272	5.59
超時工作報酬	4,113,000	3,566,878	-546,122	13.28
獎金	14,898,000	14,471,268	-426,732	2.86
退休及卹償金	12,298,000	6,268,715	-6,029,285	49.03
福利費	8,423,000	7,806,440	-616,560	7.32
服務費用	70,751,000	66,548,563	-4,202,437	5.94
水電費	3,970,000	3,394,139	-575,861	14.51
郵電費	460,000	382,934	-77,066	16.75
旅運費	266,000	71,059	-194,941	73.29
印刷裝訂與廣告費	267,000	194,107	-72,893	27.30
修理保養及保固費	4,758,000	6,424,513	1,666,513	35.03
保險費	195,000	173,324	-21,676	11.12
一般服務費	58,093,000	53,692,657	-4,400,343	7.57
專業服務費	2,661,000	2,134,844	-526,156	19.77
公共關係費	81,000	80,986	-14	0.02
材料及用品費	27,723,000	27,758,590	35,590	0.13
使用材料費	2,530,000	1,585,390	-944,610	37.34
用品消耗	25,193,000	26,173,200	980,200	3.89
租金、償債、利息及相關手續費	485,000	421,624	-63,376	13.07
機器租金	459,000	421,624	-37,376	8.14
交通及運輸設備租金	26,000		-26,000	100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,524,000	1,523,973	-27	0.00
購建固定資產	1,524,000	1,523,973	-27	0.00
稅捐及規費（強制費）	137,000	111,560	-25,440	18.57
消費與行為稅	62,000	59,320	-2,680	4.32
規費	75,000	52,240	-22,760	30.35
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,189,000	8,596,700	-592,300	6.45
會費	18,000	18,000		

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國109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	8,799,000	8,269,700	-529,300	6.02
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	372,000	309,000	-63,000	16.94
其他	1,472,000	1,373,582	-98,418	6.69
其他支出	1,472,000	1,373,582	-98,418	6.69
合 計	210,100,000	194,232,621	-15,867,379	7.55

社會福利基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109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	80,986	-14	0.02	
統計所需項目					
義（志）工服務費	464,000	444,939	-19,061	4.11	
計時與計件人員酬金	553,000	503,460	-49,540	8.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	456,000	330,846	-125,154	27.45	

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	233,661,427	100.00	236,203,511	100.00	-2,542,084	1.08
流動資產	26,729,294	11.44	19,465,019	8.24	7,264,275	37.32
現金	21,461,828	9.19	15,063,020	6.38	6,398,808	42.48
銀行存款	21,461,828	9.19	15,063,020	6.38	6,398,808	42.48
應收款項	5,214,566	2.23	4,324,884	1.83	889,682	20.57
應收帳款	5,214,566	2.23	4,324,884	1.83	889,682	20.57
預付款項	52,900	0.02	77,115	0.03	-24,215	31.40
預付費用	52,900	0.02	77,115	0.03	-24,215	31.40
固定資產	206,705,667	88.46	216,274,066	91.56	-9,568,399	4.42
土地	16,528,011	7.07	16,528,011	7.00		
土地	16,528,011	7.07	16,528,011	7.00		
土地改良物	376,742	0.16	703,664	0.30	-326,922	46.46
土地改良物	16,519,164	7.07	16,519,164	6.99		
累計折舊－土地改良物	-16,142,422	-6.91	-15,815,500	-6.70	-326,922	2.07
房屋建築及設備	157,930,548	67.59	164,274,162	69.55	-6,343,614	3.86
房屋建築及設備	262,308,302	112.26	262,308,302	111.05		
累計折舊－房屋建築及設備	-104,377,754	-44.67	-98,034,140	-41.50	-6,343,614	6.47
機械及設備	12,893,905	5.52	14,580,070	6.17	-1,686,165	11.56
機械及設備	42,583,398	18.22	41,601,008	17.61	982,390	2.36
累計折舊－機械及設備	-29,689,493	-12.71	-27,020,938	-11.44	-2,668,555	9.88
交通及運輸設備	6,809,835	2.91	6,613,297	2.80	196,538	2.97
交通及運輸設備	17,512,974	7.50	19,980,792	8.46	-2,467,818	12.35
累計折舊－交通及運輸設備	-10,703,139	-4.58	-13,367,495	-5.66	2,664,356	19.93
雜項設備	12,166,626	5.21	13,574,862	5.75	-1,408,236	10.37
雜項設備	54,240,212	23.21	53,910,645	22.82	329,567	0.61
累計折舊－雜項設備	-42,073,586	-18.01	-40,335,783	-17.08	-1,737,803	4.31
無形資產	226,016	0.10	463,976	0.20	-237,960	51.29
無形資產	226,016	0.10	463,976	0.20	-237,960	51.29
權利	642	0.00	1,230	0.00	-588	47.80
電腦軟體	225,374	0.10	462,746	0.20	-237,372	51.30
其他資產	450	0.00	450	0.00		
什項資產	450	0.00	450	0.00		
存出保證金	450	0.00	450	0.00		
合 計	233,661,427	100.00	236,203,511	100.00	-2,542,084	1.08

註：

- 1.保管品：代管公費住民財物--零用金35,582,085元及遺產2,425,139元，合計38,007,224元。
- 2.保證品：「110年度照顧服務員勞務承攬」第1、2項履約保證金1,400,000元(設定金融機構質權定期存單111年1月21日到期)-耀煜企業有限公司
- 3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

利基金

表

109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	26,729,744	11.44	19,465,469	8.24	7,264,275	37.32
流動負債	9,364,356	4.01	1,286,566	0.54	8,077,790	627.86
應付款項	9,085,972	3.89	1,162,820	0.49	7,923,152	681.37
應付代收款	9,036,472	3.87	1,162,820	0.49	7,873,652	677.12
應付費用	49,500	0.02	-	-	49,500	
預收款項	278,384	0.12	123,746	0.05	154,638	124.96
預收收入	278,384	0.12	123,746	0.05	154,638	124.96
其他負債	17,365,388	7.43	18,178,903	7.70	-813,515	4.48
什項負債	12,097,472	5.18	13,776,454	5.83	-1,678,982	12.19
存入保證金	12,087,472	5.17	13,776,454	5.83	-1,688,982	12.26
暫收及待結轉帳項	10,000	0.00	-	-	10,000	
內部往來	5,267,916	2.25	4,402,449	1.86	865,467	19.66
內部往來	5,267,916	2.25	4,402,449	1.86	865,467	19.66
淨資產	206,931,683	88.56	216,738,042	91.76	-9,806,359	4.52
淨資產	206,931,683	88.56	216,738,042	91.76	-9,806,359	4.52
淨資產	206,931,683	88.56	216,738,042	91.76	-9,806,359	4.52
累積餘額	206,931,683	88.56	216,738,042	91.76	-9,806,359	4.52
合 計	233,661,427	100.00	236,203,511	100.00	-2,542,084	1.08

社會福利基金
收入支出表
中華民國109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	64,236,471	100.00	55,768,491	100.00	8,467,980	13.18
勞務收入	55,654,363	86.64	52,547,123	94.22	3,107,240	5.58
服務收入	55,654,363	86.64	52,547,123	94.22	3,107,240	5.58
財產收益	2,582,676	4.02	523,093	0.94	2,059,583	79.75
財產孳息收入	141,838	0.22	100,235	0.18	41,603	29.33
廢舊物品售價收入	22,905	0.04	422,858	0.76	-399,953	-1,746.14
其他財產收入	2,417,933	3.76	-	-	2,417,933	100.00
其他收入	5,999,432	9.34	2,698,275	4.84	3,301,157	55.02
受贈收入	1,352,702	2.11	104,244	0.19	1,248,458	92.29
雜項收入	4,646,730	7.23	2,594,031	4.65	2,052,699	44.18
支出	207,656,913	323.27	212,500,768	381.04	-4,843,855	-2.33
人事支出	87,898,029	136.84	102,123,535	183.12	-14,225,506	-16.18
人事支出	87,898,029	136.84	102,123,535	183.12	-14,225,506	-16.18
業務支出	95,167,337	148.15	85,325,070	153.00	9,842,267	10.34
業務支出	95,167,337	148.15	85,325,070	153.00	9,842,267	10.34
獎補助支出	8,269,700	12.87	8,265,200	14.82	4,500	0.05
其他獎補助	8,269,700	12.87	8,265,200	14.82	4,500	0.05
財產損失	60,086	0.09	145,618	0.26	-85,532	-142.35
財產交易損失	60,086	0.09	145,618	0.26	-85,532	-142.35
折舊、折耗及攤銷	14,888,179	23.18	15,332,809	27.49	-444,630	-2.99
固定資產折舊	14,650,219	22.81	15,094,849	27.07	-444,630	-3.03
無形資產攤銷	237,960	0.37	237,960	0.43	-	-
其他支出	1,373,582	2.14	1,308,536	2.35	65,046	4.74
其他支出	1,373,582	2.14	1,308,536	2.35	65,046	4.74
本期賸餘（短絀）	-143,420,442	-223.27	-156,732,277	-281.04	13,311,835	-9.28
期初淨資產	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	-143,420,442	-223.27	-156,732,277	-281.04	13,311,835	-9.28

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

社會福利基金
現金流量表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
調整非現金項目	9,601,763
折舊、折耗及攤銷	14,888,179
處理資產損失（利益）	60,086
其他	-12,558,825
流動資產淨減（淨增）	-865,467
流動負債淨增（淨減）	8,077,790
業務活動之淨現金流入（流出）	9,601,763
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,523,973
增加固定資產	-1,523,973
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,523,973
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	5,731,666
增加其他負債	5,731,666
減少短期債務及其他負債	-7,410,648
減少其他負債	-7,410,648
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,678,982
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,398,808
期初現金及約當現金	15,063,020
期末現金及約當現金	21,461,828

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

社會福利基金
決算與會計收支對照表
中華民國109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	60,618,538	3,617,933	64,236,471	收入
勞務收入	55,654,363		55,654,363	勞務收入
財產收入	164,743	2,417,933	2,582,676	財產收益 投資收益
其他收入	4,799,432	1,200,000	5,999,432	其他收入
基金用途	194,232,621	13,424,292	207,656,913	支出
用人費用	87,898,029		87,898,029	人事支出
服務費用	66,548,563	28,618,774	95,167,337	業務支出
材料及用品費	27,758,590			
租金、償債、利息及相關手續費	421,624			
稅捐及規費（強制費）	111,560			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,596,700			
捐助、補助與獎助	8,269,700		8,269,700	獎補助支出
資產短絀		60,086	60,086	財產損失
其他	1,373,582		1,373,582	其他支出
本期賸餘(短絀)	-133,614,083	-9,806,359	-143,420,442	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	-133,614,083	-9,806,359	-143,420,442	期末淨資產

註：

1. 「財產收入」與「財產收益」之調整數2,417,933元，係為109年住宿型服務機構品質提升卓越計畫設備460,101元、長照發展基金109年度一般性獎助計畫設備1,957,832元。
2. 「其他收入」之調整數1,200,000元，係為外界捐贈救護車1台1,200,000元。
3. 「服務費用」與「業務支出」之調整數28,618,774元，係為「材料及用品費」27,758,590元、「租金、償債、利息及相關手續費」421,624元、「稅捐及規費（強制費）」111,560元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」327,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數14,888,179元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,523,973元，係為購建固定資產。

主辦會計人員：林詩珊



基金主持人：譚志皓

