

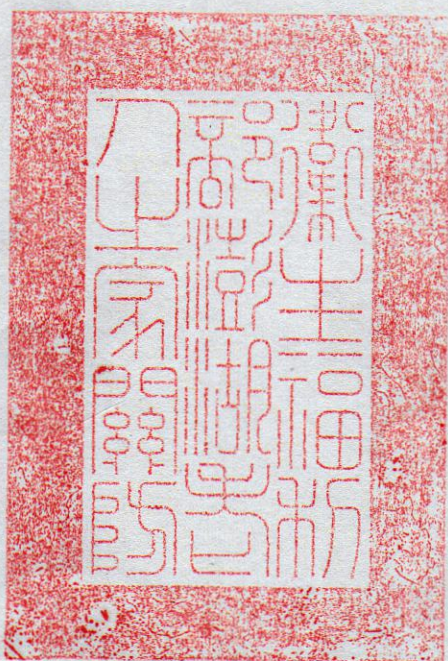
中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金附屬單位決算

(非營業部分)



衛生福利部澎湖老人之家 編

衛生福利部澎湖老人之家110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	2
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	3
二、基金用途明細表	4~5
三、貸出款明細表	
四、資本資產明細表	6
五、固定資產建設改良擴充明細表	7~8
六、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	
七、員工人數彙計表	9
八、用人費用彙計表	10~13
九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	14
十、主要業務計畫執行績效摘要表	15~16
十一、各項費用彙計表	17~18
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	19
丙、會計報表	
一、平衡表	20~21
二、收入支出表	22
三、現金流量表	23
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	24

甲、總說明

社會福利基金

總說明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

福利服務計畫：預計收容院民 78 人，院生 80 人，日間照顧 10 人共計 168 人，均按工作目標執行；本年度實際平均收容院民 59 人，院生 49 人，日間照顧 12 人，共 120 人。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 本年度預算奉核定：

1. 基金來源 13,617 千元（係勞務收入 13,423 千元；財產收入 194 千元）。

2. 基金用途：108,309 千元。

(1) 福利服務計畫：107,951 千元(另 109 年保留 3,654,284 元)。

(2) 公彩回饋推展社福計畫：358 千元。

(二) 預算執行結果

1. 基金來源 12,308,530 元(勞務收入 11,914,022 元,財產收入 249,565 元,其他收入 144,943 元)。

2. 基金用途：8,637 萬 2,335 。

(1) 福利服務計畫：8,612 萬 8,306 元(含 109 年保留決算數 3,641,584 元)。

(2) 公彩回饋推展社福計畫：24 萬 4,029 元。

(三) 本年度短絀：74,063,805 元。

三、現金流量結果：期初現金及約當現金 4,957,253 元,本年度現金及約當現金淨增 183,093 元，期末現金及約當現金 5,140,346 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產部分：銀行存款 5,140,346 元；應收帳款 1,446,615；存出保證金 1,800 元，計 6,588,761 元。

(二) 負債部分：應付代收款 2,593,617 元；預收收入 42,800 元；存入保證金 2,548,529 元；內部往來 1,403,815 元，計 6,588,761 元。

五、資本資產及長期負債概況：期初餘額 144,090,083 元(含電腦軟體 400,788 元)，本年度增加 13,879,283 元，減少 5,770,587 元，固定項目累計折舊 4,727,437 元，期末餘額 147,471,342 元(含電腦軟體 308,085 元)。

六、其他：無

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

社會福利基金
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	13,617,000	100.00	12,308,530	100.00	-1,308,470	9.61	11,654,018	100.00
勞務收入	13,423,000	98.58	11,914,022	96.79	-1,508,978	11.24	11,342,838	97.33
服務收入	13,423,000	98.58	11,914,022	96.79	-1,508,978	11.24	11,342,838	97.33
財產收入	194,000	1.42	249,565	2.03	55,565	28.64	219,287	1.88
財產處分收入			41,610	0.34	41,610		6,350	0.05
租金收入	180,000	1.32	196,446	1.60	16,446	9.14	201,179	1.73
利息收入	14,000	0.10	11,509	0.09	-2,491	17.79	11,758	0.10
其他收入			144,943	1.18	144,943		91,893	0.79
雜項收入			144,943	1.18	144,943		91,893	0.79
基金用途	108,309,000	795.40	86,372,335	701.73	-21,936,665	20.25	85,096,249	730.19
福利服務計畫	107,951,000	792.77	86,128,306	699.74	-21,822,694	20.22	76,932,264	660.14
購建固定資產	3,157,000	23.18	6,777,983	55.07	3,620,983	114.70	1,124,210	9.65
其他	104,794,000	769.58	79,350,323	644.68	-25,443,677	24.28	75,808,054	650.49
公彩回饋推展社福計畫	358,000	2.63	244,029	1.98	-113,971	31.84	1,363,882	11.70
購建固定資產							671,700	5.76
其他	358,000	2.63	244,029	1.98	-113,971	31.84	692,182	5.94
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫							6,800,103	58.35
購建固定資產							6,800,103	58.35
本期贖餘(短絀)	-94,692,000	-695.40	-74,063,805	-601.73	20,628,195	21.78	-73,442,231	-630.19
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-94,692,000	-695.40	-74,063,805	-601.73	20,628,195	21.78	-73,442,231	-630.19

本 頁 空 白

貳、附屬表

社會福利基金
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	13,617,000	12,308,530	-1,308,470	9.61	
勞務收入	13,423,000	11,914,022	-1,508,978	11.24	
服務收入	13,423,000	11,914,022	-1,508,978	11.24	
財產收入	194,000	249,565	55,565	28.64	
財產處分收入		41,610	41,610		
租金收入	180,000	196,446	16,446	9.14	
利息收入	14,000	11,509	-2,491	17.79	
其他收入		144,943	144,943		
雜項收入		144,943	144,943		

社會福利基金
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	108,309,000	86,372,335	-21,936,665	20.25	
福利服務計畫	107,951,000	86,128,306	-21,822,694	20.22	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係因按實際收容院民生人數核實支用。
用人費用	34,477,000	29,274,625	-5,202,375	15.09	
正式員額薪資	22,341,000	19,718,454	-2,622,546	11.74	
超時工作報酬	1,308,000	972,531	-335,469	25.65	
獎金	4,941,000	4,113,321	-827,679	16.75	
退休及卹償金	3,219,000	2,009,469	-1,209,531	37.57	
福利費	2,668,000	2,460,850	-207,150	7.76	
服務費用	49,333,000	37,156,237	-12,176,763	24.68	一、臨時人員：自行進用人員預算21人，包含 （一）社工員2人，預算1,375,000元，決算2人1,303,160元。 （二）生活輔導員7人預算4,377,000元，決算7人4,076,551元。 （三）保育員1人預算625,000元，決算1人614,840元。 （四）心理輔導員1人，預算626,000元，決算1人582,364元。 （五）照顧服務員10人預算5,160,000元，決算10人5,055,591元。 二、臨時人員：外包公司承攬預算40人，包含 （一）社工員3人，預算2,296,000元，決算3人1,176,474元。 （二）護理人員11人預算8,036,000元，決算9人5,037,499元。 （三）生活輔導員9人預算6,261,000元，決算5人3,066,393元。 （四）照顧服務員15人預算8,601,000元，決算10人5,147,700元。 （四）廚工0人預算0元，決算1人552,108元。 （五）駕駛1人預算573,000元，決算3人1,452,642元。 （六）資安人員1人預算1,000,000元，決算0人0元。
水電費	2,390,000	1,741,078	-648,922	27.15	
郵電費	231,000	168,270	-62,730	27.16	

社會福利基金
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	%	
旅運費	717,000	447,521	-269,479	37.58	
印刷裝訂與廣告費	43,000	36,654	-6,346	14.76	
修理保養及保固費	1,364,000	1,555,850	191,850	14.07	
保險費	174,000	135,717	-38,283	22.00	
一般服務費	43,215,000	31,944,215	-11,270,785	26.08	
專業服務費	1,118,000	1,045,932	-72,068	6.45	
公共關係費	81,000	81,000			
材料及用品費	12,072,000	8,220,646	-3,851,354	31.90	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 院民生實際參與人數支出核銷。
使用材料費	263,000	261,788	-1,212	0.46	
用品消耗	11,809,000	7,958,858	-3,850,142	32.60	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,157,000	6,777,983	3,620,983	114.70	一、決算數與預算數比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係因包含109年保留決算數3,641,584元所致。
購建固定資產	3,157,000	6,777,983	3,620,983	114.70	
稅捐及規費（強制費）	38,000	28,930	-9,070	23.87	
規費	38,000	28,930	-9,070	23.87	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,107,000	4,262,497	-3,844,503	47.42	
會費	23,000	20,000	-3,000	13.04	
捐助、補助與獎助	7,862,000	4,075,397	-3,786,603	48.16	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	167,100	-54,900	24.73	
其他	767,000	407,388	-359,612	46.89	
其他支出	767,000	407,388	-359,612	46.89	
公彩回饋推展社福計畫	358,000	244,029	-113,971	31.84	一、決算數與預算數比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係因適逢疫情期間，部分計畫無法如期辦理所致。
服務費用	171,000	160,650	-10,350	6.05	
專業服務費	171,000	160,650	-10,350	6.05	
其他	187,000	83,379	-103,621	55.41	
其他支出	187,000	83,379	-103,621	55.41	

**社會福利基金
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	233,995,222	-89,905,139		13,879,283		5,770,587	-4,727,437	147,471,342
土地	39,731,467							39,731,467
房屋及建築	136,640,443	-44,920,980		3,972,800			-2,825,163	92,867,100
機械及設備	12,086,739	-9,044,392		934,353		271,640	-680,512	3,024,548
交通及運輸設備	7,311,160	-5,798,955		631,850		707,000	273,899	1,710,954
雜項設備	37,814,909	-30,140,812		4,698,696		1,047,944	-1,495,661	9,829,188
購建中固定資產	9,716			3,641,584		3,651,300		
電腦軟體	400,788					92,703		308,085

本 頁 空 白

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 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
福利服務計畫	3,654,284	3,157,000	
房屋及建築	3,654,284	200,000	
房屋及建築	3,654,284	200,000	
購建中固定資產			
機械及設備		412,000	
機械及設備		412,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		2,545,000	
雜項設備		2,545,000	
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			
合 計	3,654,284	3,157,000	

利基金
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			
	6,811,284	6,777,983	-33,301	
122,000	3,976,284	3,963,084	-13,200	
122,000	3,976,284	3,963,084	-13,200	
115,000	527,000	526,353	-647	
115,000	527,000	526,353	-647	
32,000	32,000	31,850	-150	
32,000	32,000	31,850	-150	
-269,000	2,276,000	2,256,696	-19,304	
-269,000	2,276,000	2,256,696	-19,304	
	6,811,284	6,777,983	-33,301	

社會福利基金
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	29	25	-4	
職員	20	20		
技工	6	3	-3	
工友	2	2		
駕駛	1		-1	
總 計	29	25	-4	

本 頁 空 白

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	22,341,000		1,308,000		4,941,000
正式人員	22,341,000		1,308,000		4,941,000
合 計	22,341,000		1,308,000		4,941,000

利基金
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
3,219,000		2,668,000		34,477,000		34,477,000
3,219,000		2,668,000		34,477,000		34,477,000
3,219,000		2,668,000		34,477,000		34,477,000

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	19,718,454		972,531		4,113,321
正式人員	19,718,454		972,531		4,113,321
合 計	19,718,454		972,531		4,113,321

註：1.依承攬方式進用護理人員、生活輔導員、照顧服務員、資安人員等40人預算27,490千元。決算數31人16,888,800元。2.依承攬方式進用保育員、社工員、生活輔導員等預算數21人12,422千元。決算數21人11,851,537元（由計時與計件人員酬金1,959,471元。3.年終獎金預算29人，預算數2,335千元。決算28人(退休職員1人年終慰問金列入)，決算數2,143,000元。

利基金
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
2,009,469		2,460,850		29,274,625		29,274,625
2,009,469		2,460,850		29,274,625		29,274,625
2,009,469		2,460,850		29,274,625		29,274,625

316元。保全及看護等預算2,972千元，決算2,920,818元（由外包費項下支出）2.自行進
頁下支出）3.考績獎金預算29人，預算數2,561千元。決算25人，決算數
.850元。5.其他獎金決算1人，決算數10,000元。

社會福利基金
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	%	
合 計									

註：業務用公務車輛截至本年度止計有小型客車1輛、客貨兩用車1輛、復康巴士3輛、機車4輛。

本 頁 空 白

社會福
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	168	107,951,000	120	86,128,306
公彩回饋推展社福計畫			358,000		244,029

註：

利基金

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	%	
-48	28.57	-21,822,694	20.22	本家實際收容人數未達預計收容人數百分之九十原因分析： 一、政府長照政策2.0落實執行，政府福利政策的推行大獲好評。另在長照政策2.0的服務項目較多元，建構社區整體照顧服務體系（長照ABC），執行社區整體照顧ABC模式，實現在地老化，擴大服務對象及項目，讓有需求的民眾有更多的選擇。 二、綜合分析，本家目前的養護床位有52床，已快滿床的情形，相對安養床位，核定床位雖只有20床，但目前仍有許多的床位空缺(11位入住，自費安養4位，公費養護7位)，長者的選擇入注意願不高。
		-113,971	31.84	

社會福利基金
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	34,477,000	29,274,625	-5,202,375	15.09
正式員額薪資	22,341,000	19,718,454	-2,622,546	11.74
超時工作報酬	1,308,000	972,531	-335,469	25.65
獎金	4,941,000	4,113,321	-827,679	16.75
退休及卹償金	3,219,000	2,009,469	-1,209,531	37.57
福利費	2,668,000	2,460,850	-207,150	7.76
服務費用	49,504,000	37,316,887	-12,187,113	24.62
水電費	2,390,000	1,741,078	-648,922	27.15
郵電費	231,000	168,270	-62,730	27.16
旅運費	717,000	447,521	-269,479	37.58
印刷裝訂與廣告費	43,000	36,654	-6,346	14.76
修理保養及保固費	1,364,000	1,555,850	191,850	14.07
保險費	174,000	135,717	-38,283	22.00
一般服務費	43,215,000	31,944,215	-11,270,785	26.08
專業服務費	1,289,000	1,206,582	-82,418	6.39
公共關係費	81,000	81,000		
材料及用品費	12,072,000	8,220,646	-3,851,354	31.90
使用材料費	263,000	261,788	-1,212	0.46
用品消耗	11,809,000	7,958,858	-3,850,142	32.60
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,157,000	6,777,983	3,620,983	114.70
購建固定資產	3,157,000	6,777,983	3,620,983	114.70
稅捐及規費（強制費）	38,000	28,930	-9,070	23.87
規費	38,000	28,930	-9,070	23.87
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,107,000	4,262,497	-3,844,503	47.42
會費	23,000	20,000	-3,000	13.04
捐助、補助與獎助	7,862,000	4,075,397	-3,786,603	48.16
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	167,100	-54,900	24.73
其他	954,000	490,767	-463,233	48.56
其他支出	954,000	490,767	-463,233	48.56

社會福利基金
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	%
合 計	108,309,000	86,372,335	-21,936,665	20.25

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	81,000			
統計所需項目					
義(志)工服務費	225,000	217,822	-7,178	3.19	
計時與計件人員酬金	12,422,000	11,851,537	-570,463	4.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	645,000	491,150	-153,850	23.85	

丙、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	154,060,103	100.00	150,369,912	100.00	3,690,191	2.45
流動資產	6,586,961	4.28	6,278,029	4.18	308,932	4.92
現金	5,140,346	3.34	4,957,253	3.30	183,093	3.69
銀行存款	5,140,346	3.34	4,957,253	3.30	183,093	3.69
應收款項	1,446,615	0.94	1,320,776	0.88	125,839	9.53
應收帳款	1,446,615	0.94	1,320,776	0.88	125,839	9.53
固定資產	147,163,257	95.52	143,689,295	95.56	3,473,962	2.42
土地	39,731,467	25.79	39,731,467	26.42		
土地	39,731,467	25.79	39,731,467	26.42		
房屋建築及設備	92,867,100	60.28	91,719,463	61.00	1,147,637	1.25
房屋建築及設備	140,613,243	91.27	136,640,443	90.87	3,972,800	2.91
累計折舊－房屋建築及設備	-47,746,143	-30.99	-44,920,980	-29.87	-2,825,163	6.29
機械及設備	3,024,548	1.96	3,042,347	2.02	-17,799	0.59
機械及設備	12,749,452	8.28	12,086,739	8.04	662,713	5.48
累計折舊－機械及設備	-9,724,904	-6.31	-9,044,392	-6.01	-680,512	7.52
交通及運輸設備	1,710,954	1.11	1,512,205	1.01	198,749	13.14
交通及運輸設備	7,236,010	4.70	7,311,160	4.86	-75,150	1.03
累計折舊－交通及運輸設備	-5,525,056	-3.59	-5,798,955	-3.86	273,899	4.72
雜項設備	9,829,188	6.38	7,674,097	5.10	2,155,091	28.08
雜項設備	41,465,661	26.92	37,814,909	25.15	3,650,752	9.65
累計折舊－雜項設備	-31,636,473	-20.54	-30,140,812	-20.04	-1,495,661	4.96
購建中固定資產			9,716	0.01	-9,716	100.00
購建中固定資產			9,716	0.01	-9,716	100.00
無形資產	308,085	0.20	400,788	0.27	-92,703	23.13
無形資產	308,085	0.20	400,788	0.27	-92,703	23.13
電腦軟體	308,085	0.20	400,788	0.27	-92,703	23.13
其他資產	1,800	-	1,800	-		
什項資產	1,800	-	1,800	-		
存出保證金	1,800	-	1,800	-		
合 計	154,060,103	100.00	150,369,912	100.00	3,690,191	2.45

註：本年度信託代理與保證資產（負債）3,864,909元，上年度信託代理與保證資產（負債）2,916,676元。

利基金

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	6,588,761	4.28	6,279,829	4.18	308,932	4.92
流動負債	2,636,417	1.71	2,660,225	1.77	-23,808	0.89
應付款項	2,593,617	1.68	2,638,425	1.75	-44,808	1.70
應付代收款	2,593,617	1.68	2,332,512	1.55	261,105	11.19
應付費用			305,913	0.20	-305,913	100.00
預收款項	42,800	0.03	21,800	0.01	21,000	96.33
預收收入	42,800	0.03	21,800	0.01	21,000	96.33
其他負債	3,952,344	2.57	3,619,604	2.41	332,740	9.19
什項負債	2,548,529	1.65	2,320,628	1.54	227,901	9.82
存入保證金	2,548,529	1.65	2,320,628	1.54	227,901	9.82
內部往來	1,403,815	0.91	1,298,976	0.86	104,839	8.07
內部往來	1,403,815	0.91	1,298,976	0.86	104,839	8.07
淨資產	147,471,342	95.72	144,090,083	95.82	3,381,259	2.35
淨資產	147,471,342	95.72	144,090,083	95.82	3,381,259	2.35
淨資產	147,471,342	95.72	144,090,083	95.82	3,381,259	2.35
累積餘額	147,471,342	95.72	144,090,083	95.82	3,381,259	2.35
合 計	154,060,103	100.00	150,369,912	100.00	3,690,191	2.45

社會福利基金
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	15,415,930	100.00	15,621,368	100.00	-205,438	1.32
勞務收入	11,914,022	77.28	11,342,838	72.61	571,184	5.04
服務收入	11,914,022	77.28	11,342,838	72.61	571,184	5.04
財產收益	2,348,965	15.24	4,092,387	26.20	-1,743,422	42.60
財產孳息收入	207,955	1.35	212,937	1.36	-4,982	2.34
財產交易利益	41,610	0.27	6,350	0.04	35,260	555.28
其他財產收入	2,099,400	13.62	3,873,100	24.79	-1,773,700	45.80
其他收入	1,152,943	7.48	186,143	1.19	966,800	519.39
受贈收入	1,008,000	6.54	94,250	0.60	913,750	969.50
雜項收入	144,943	0.94	91,893	0.59	53,050	57.73
支出	86,098,476	558.50	82,344,774	527.13	3,753,702	4.56
人事支出	29,274,625	189.90	30,445,937	194.90	-1,171,312	3.85
人事支出	29,274,625	189.90	30,445,937	194.90	-1,171,312	3.85
業務支出	45,753,563	296.79	40,639,162	260.15	5,114,401	12.58
業務支出	45,753,563	296.79	40,639,162	260.15	5,114,401	12.58
獎補助支出	4,075,397	26.44	4,364,921	27.94	-289,524	6.63
其他獎補助	4,075,397	26.44	4,364,921	27.94	-289,524	6.63
財產損失	16,842	0.11	24,576	0.16	-7,734	31.47
財產交易損失	16,842	0.11	24,576	0.16	-7,734	31.47
折舊、折耗及攤銷	6,487,282	42.08	6,193,662	39.65	293,620	4.74
固定資產折舊	6,394,579	41.48	6,144,124	39.33	250,455	4.08
無形資產攤銷	92,703	0.60	49,538	0.32	43,165	87.14
其他支出	490,767	3.18	676,516	4.33	-185,749	27.46
其他支出	490,767	3.18	676,516	4.33	-185,749	27.46
本期賸餘（短絀）	-70,682,546	-458.50	-66,723,406	-427.13	-3,959,140	5.93
期初淨資產	144,090,083	934.68	137,371,258	879.38	6,718,825	4.89
解繳公庫						
期末淨資產	73,407,537	476.18	70,647,852	452.25	2,759,685	3.91

社會福利基金
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
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-70,682,546
調整非現金項目	3,231,612
業務活動之淨現金流入（流出）	3,231,612
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,523,582
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,904,841
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,381,259
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	113,142,836
減少短期債務及其他負債	-112,810,096
籌資活動之淨現金流入（流出）	332,740
現金及約當現金之淨增（淨減）	183,093
期初現金及約當現金	4,957,253
期末現金及約當現金	5,140,346

本 頁 空 白

丁、參考表

社會福利基金
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	12,308,530	3,107,400	15,415,930	收入
勞務收入	11,914,022		11,914,022	勞務收入
財產收入	249,565	2,099,400	2,348,965	財產收益
其他收入	144,943	1,008,000	1,152,943	其他收入
基金用途	86,372,335	-273,859	86,098,476	支出
用人費用	29,274,625		29,274,625	人事支出
服務費用	37,316,887	8,436,676	45,753,563	業務支出
材料及用品費	8,220,646	-8,220,646		
稅捐及規費（強制費）	28,930	-28,930		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	187,100	-187,100		
捐助、補助與獎助	4,075,397		4,075,397	獎補助支出
		16,842	16,842	財產損失
		6,487,282	6,487,282	折舊、折耗及攤銷
其他	490,767		490,767	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	6,777,983	-6,777,983		
本期賸餘(短絀)	-74,063,805	3,381,259	-70,682,546	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		144,090,083	144,090,083	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-74,063,805	147,471,342	73,407,537	期末淨資產

註：1. 「財產收入」之調整數2,099,400元，為受補助養護大樓冷暖氣機、養護大樓自動撒水設備及退還長照基金核定109年補助本家「消防火警自動警報設備系統整合」案不予補助部分等。2. 「其他收入」之調整數1,008,000元，為受贈電動病床及復康巴士等。3. 「服務費用」37,316,887元與「業務支出」45,753,563元間之調整數8,436,676元，為「材料及用品費」8,220,646元、「稅捐及規費」28,930元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」187,100元。4. 「資產短絀」之調整數16,842元，係為固定資產報廢損失。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

主計員胡麗華

基金主持人：

衛生福利部
澎湖老人之家主任莊華州