

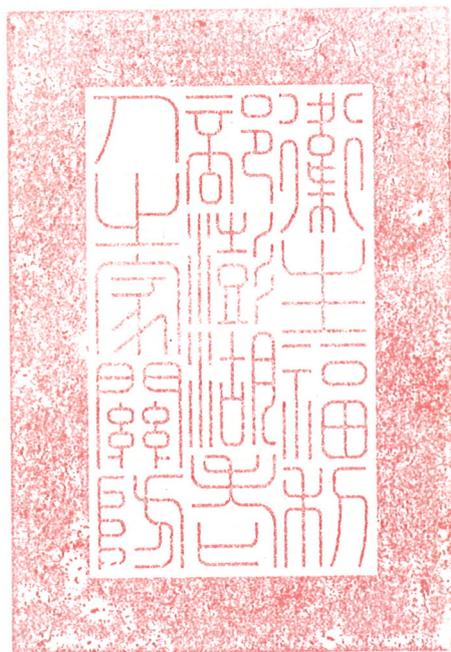
中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家附屬單位決算

(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111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	
基金來源、用途及餘絀表-----	3
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表-----	4
(2) 基金用途明細表-----	5 ~ 7
(3) 資本資產明細表-----	8
(4) 固定資產建設改良擴充明細表-----	9 ~ 10
(5) 員工人數彙計表-----	11
(6) 用人費用彙計表-----	12 ~ 15
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	16
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表-----	17 ~ 18
(9) 各項費用彙計表-----	19 ~ 20
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表-----	21
丙、會計報表	
(1) 平衡表-----	22 ~ 23
(2) 收入支出表-----	24
(3) 現金流量表-----	25
丁、參考表	
決算與會計收支對照表-----	26

甲、總說明

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

總說明

中華民國 111 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 15 人共計 173 人，均按工作目標執行；本年度實際平均收容院民 56 人，院生 50 人，日間照顧 11 人，共 117 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 14,834 千元（係勞務收入 14,620 千元；財產收入 214 千元）。

2.基金用途：109,844 千元。

(1)福利服務計畫：109,414 千元。

(2)公彩回饋推展社福計畫：430 千元。

(二) 預算執行結果

1.基金來源 12,200,871 元（勞務收入 11,908,071 元，財產收入 251,527 元，其他收入 41,273 元）。

2.基金用途：9,300 萬 7,059 元。

(1)福利服務計畫：9,263 萬 8,535 元。

(2)公彩回饋推展社福計畫：36 萬 8,524 元。

(三) 本年度短絀：80,806,188 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 6,106,589 元，係本期短絀 78,150,626 元，調整非現金項目計 84,257,215 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 5,869,533 元，係增加固定資產 4,507,852 元及無形資產 1,362,081 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 758,398 元，係增加短期債務及其他負債 110,826,967 元，減少短期債務及其他負債 111,585,365 元。

(四) 現金及約當現金之淨減數 521,342 元，係期末現金及約當現金 4,619,004 元較期初現金 5,140,346 元減少之數。

四、資產負債情況：

(一)資產部分：銀行存款 4,619,004 元；應收帳款 1,191,500 元；預付費用 3,512 元；土地 39,731,467 元；房屋建築及設備 141,263,337 元；累計折舊-房屋建築及設備-50,585,536 元；機械及設備 13,698,741 元；累計折舊-機械及設備-9,467,109 元；交通及運輸設備 7,951,525 元；累計折舊-交通及運輸設備-4,741,958 元；雜項設備 40,835,259 元；累計折舊-雜項設備-30,110,472 元；電腦軟體 1,551,650 元；存出保證金 1,400 元，計 155,942,320 元。

(二)負債部分：應付代收款 2,556,070 元；預收收入 65,400 元；存入保證金 2,067,846 元；內部往來 1,126,100 元；淨資產 150,126,904 元，計 155,942,320 元。

五、其他：無

乙、決算報表

壹、主要表

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	14,834,000	100.00	12,200,871	100.00	-2,633,129	17.75	12,308,530	100.00
勞務收入	14,620,000	98.56	11,908,071	97.60	-2,711,929	18.55	11,914,022	96.79
服務收入	14,620,000	98.56	11,908,071	97.60	-2,711,929	18.55	11,914,022	96.79
財產收入	214,000	1.44	251,527	2.06	37,527	17.54	249,565	2.03
財產處分收入			20,210	0.17	20,210		41,610	0.34
租金收入	200,000	1.35	175,341	1.44	-24,659	12.33	196,446	1.60
利息收入	14,000	0.09	55,976	0.46	41,976	299.83	11,509	0.09
其他收入			41,273	0.34	41,273		144,943	1.18
雜項收入			41,273	0.34	41,273		144,943	1.18
基金用途	109,844,000	740.49	93,007,059	762.30	-16,836,941	15.33	86,372,335	701.73
福利服務計畫	109,414,000	737.59	92,638,535	759.28	-16,775,465	15.33	86,128,306	699.74
購建固定資產	4,509,000	30.40	4,476,852	36.69	-32,148	0.71	6,777,983	55.07
其他	104,905,000	707.19	88,161,683	722.59	-16,743,317	15.96	79,350,323	644.68
公彩回饋推展社福計畫	430,000	2.90	368,524	3.02	-61,476	14.30	244,029	1.98
購建固定資產	31,000	0.21	31,000	0.25				
其他	399,000	2.69	337,524	2.77	-61,476	15.41	244,029	1.98
本期賸餘(短絀)	-95,010,000	-640.49	-80,806,188	-662.30	14,203,812	14.95	-74,063,805	-601.73
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額	-95,010,000	-640.49	-80,806,188	-662.30	14,203,812	14.95	-74,063,805	-601.73

本 頁 空 白

貳、附屬表

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金來源明細表

中華民國111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	14,834,000	12,200,871	-2,633,129	17.75	
勞務收入	14,620,000	11,908,071	-2,711,929	18.55	
服務收入	14,620,000	11,908,071	-2,711,929	18.55	係因實際住民數較預計數減少所致。
財產收入	214,000	251,527	37,527	17.54	
財產處分收入		20,210	20,210		係變賣報廢財產拍賣收入所致。
租金收入	200,000	175,341	-24,659	12.33	係國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃回饋金實際收入較預計數減少所致。
利息收入	14,000	55,976	41,976	299.83	係因銀行存款利率調升，實際收入較預計數增加。
其他收入		41,273	41,273		
雜項收入		41,273	41,273		係收回以前年度廠商溢領外包費及違約罰金等所致。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國111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	109,844,000	93,007,059	-16,836,941	15.33	
福利服務計畫	109,414,000	92,638,535	-16,775,465	15.33	決算數與預算比較增減百分比超過百分之十原因如下： 主要係因臨時人員未聘足及經費按實際收容院民生人數核實支出所致。 一、臨時人員：自行進用人員預算48人，包含 （一）護理人員11人預算7,793,000元，決算11人7,136,078元。 （二）社工員5人，預算3,676,000元，決算6人3,906,848元。 （三）生活輔導員16人預算10,333,000元，決算6人4,072,360元。 （四）保育員1人預算646,000元，決算0人108,028元。 （五）心理輔導員1人，預算677,000元，決算1人678,726元。 （六）照顧服務員25人預算14,583,000元，決算24人13,663,139元。 二、臨時人員：外包公司承攬預算4人，包含 （一）廚工0人預算0元，決算1人611,228元。 （二）駕駛1人預算642,000元，決算3人1,833,685元。 （三）資安人員1人預算1,000,000元，決算0人0元。
用人費用	33,307,000	30,673,708	-2,633,292	7.91	
正式員額薪資	21,750,000	20,622,597	-1,127,403	5.18	
超時工作報酬	1,219,000	942,277	-276,723	22.70	
獎金	4,776,000	4,540,064	-235,936	4.94	
退休及卹償金	3,179,000	2,160,089	-1,018,911	32.05	
福利費	2,383,000	2,408,681	25,681	1.08	
服務費用	52,520,000	42,353,611	-10,166,389	19.36	
水電費	2,390,000	2,051,060	-338,940	14.18	
郵電費	231,000	154,290	-76,710	33.21	
旅運費	717,000	609,079	-107,921	15.05	
印刷裝訂與公告費	43,000	17,830	-25,170	58.53	
修理保養及保固費	1,881,000	1,684,215	-196,785	10.46	
保險費	174,000	129,219	-44,781	25.74	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般服務費	45,553,000	36,402,310	-9,150,690	20.09	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，影響計畫無法如期辦理所致。
專業服務費	1,450,000	1,224,660	-225,340	15.54	
公關慰勞費	81,000	80,948	-52	0.06	
材料及用品費	10,671,000	8,978,337	-1,692,663	15.86	
使用材料費	226,000	137,323	-88,677	39.24	
用品消耗	10,445,000	8,841,014	-1,603,986	15.36	
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	35,000	-1,000	2.78	
雜項設備租金	36,000	35,000	-1,000	2.78	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,309,000	5,838,933	529,933	9.98	
購建固定資產	4,509,000	4,476,852	-32,148	0.71	
購置無形資產	800,000	1,362,081	562,081	70.26	
稅捐及規費（強制費）	53,000	26,581	-26,419	49.85	
消費與行為稅		953	953		
規費	53,000	25,628	-27,372	51.65	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,751,000	4,195,832	-2,555,168	37.85	
會費	23,000	23,000			
捐助、補助與獎助	6,506,000	4,024,332	-2,481,668	38.14	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	148,500	-73,500	33.11	
其他	767,000	536,533	-230,467	30.05	
其他支出	767,000	536,533	-230,467	30.05	
公彩回饋推展社福計畫	430,000	368,524	-61,476	14.30	
服務費用	312,000	254,385	-57,615	18.47	
專業服務費	312,000	254,385	-57,615	18.47	
材料及用品費	11,000	11,000			
用品消耗	11,000	11,000			
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	31,000			
購建固定資產	31,000	31,000			

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他	76,000	72,139	-3,861	5.08	
其他支出	76,000	72,139	-3,861	5.08	

註：公關慰勞費預算數81,000元，決算數80,948元，包含：

1.公共關係費預算數61,000元，決算數61,000元。

2.員工慰勞費預算數20,000元，決算數19,948元。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

資本資產明細表

中華民國111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	242,103,918	-94,632,576		12,126,004		9,197,943	-272,499	150,126,904
土地	39,731,467							39,731,467
房屋及建築	140,613,243	-47,746,143		2,470,967		1,820,873	-2,839,393	90,677,801
機械及設備	12,749,452	-9,724,904		2,219,172		1,269,883	257,795	4,231,632
交通及運輸設備	7,236,010	-5,525,056		1,875,498		1,159,983	783,098	3,209,567
雜項設備	41,465,661	-31,636,473		3,438,286		4,068,688	1,526,001	10,724,787
電腦軟體	308,085			1,362,081		118,516		1,551,650
發展中之無形資產				760,000		760,000		

註：1.房屋及建築：增加:其他-受補助-公共托育家園整修工程建物增值2,470,967元。減少：養護大樓房舍汰換老舊電梯減值1,820,873元。
 2.機械及設備：增加:購置-購置安養大樓電梯、割草機、製氧機及個人電腦等1,889,000元；受贈-氧氣製造機1台52,000元；其他-受補助-購置托嬰中心筆記型電腦、桌上型電腦及彩色印表機等278,172元。減少：報廢數位相機、抽水馬達及個人電腦等設備1,269,883元。
 3.交通及運輸設備：增加:購置監視系統、復康巴士及公務機車等1,807,098元；其他-受補助-購置托嬰中心監視系統68,400元。減少：撥還澎湖縣政府復康巴士1輛990,000元；報廢機車及擴大機等169,983元。
 4.雜項設備：增加:購置-購置飲水機、冷氣機、側向移位輪椅、電熱水器及開水機等811,754元；受贈-防褥床墊2張47,800元及電動床3組80,000元；其他-受補助-托嬰中心廚房電器等423,132元及長照基金補助安養大樓自動撒水系統2,075,600元。減少：報廢冷氣等雜項設備共4,068,688元。
 5.電腦軟體：增加:購置-官網改版建置系統及導入共用版公文線上簽核系統等1,362,081元。減少:111年12月累計攤銷118,516元。
 6.發展中無形資產：增加：共用版公文線上簽核系統導入760,000元。減少：共用版公文線上簽核系統導入完工轉出760,000元。
 3.交通及運輸設備：增加:購置監視系統、復康巴士及公務機車等1,807,098元；其他-受補助-購置托嬰中心監視系統68,400元。減少：撥還澎湖縣政府復康巴士1輛990,000元；報廢機車及擴大機等169,983元。
 4.雜項設備：增加:購置-購置飲水機、冷氣機、側向移位輪椅、電熱水器及開水機等811,754元；受贈-防褥床墊2張47,800元及電動床3組80,000元；其他-受補助-托嬰中心廚房電器等423,132元及長照基金補助安養大樓自動撒水系統2,075,600元。減少：報廢冷氣等雜項設備共4,068,688元。
 5.電腦軟體：增加:購置-官網改版建置系統及導入共用版公文線上簽核系統等1,362,081元。減少:111年12月累計攤銷118,516元。
 6.發展中無形資產：增加：共用版公文線上簽核系統導入760,000元。減少：共用版公文線上簽核系統導入完工轉出760,000元。

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		4,509,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		1,913,000	
機械及設備		1,913,000	
交通及運輸設備		1,860,000	
交通及運輸設備		1,860,000	
雜項設備		736,000	
雜項設備		736,000	
公彩回饋推展社福計畫		31,000	
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		31,000	
雜項設備		31,000	
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		4,540,000	

福利部澎湖老人之家
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數 保 留 數
調 整 數	合 計			
	4,509,000	4,476,852	-32,148	
-24,000	1,889,000	1,889,000		
-24,000	1,889,000	1,889,000		
-21,000	1,839,000	1,807,098	-31,902	
-21,000	1,839,000	1,807,098	-31,902	
45,000	781,000	780,754	-246	
45,000	781,000	780,754	-246	
	31,000	31,000		
	31,000	31,000		
	31,000	31,000		
	4,540,000	4,507,852	-32,148	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	26	23	-3	
職員	20	19	-1	
技工	3	2	-1	
工友	2	2		
駕駛	1		-1	
總 計	26	23	-3	

一、自行進用臨時人員預算48人，包含：

- (一) 護理人員11人預算7,793,000元，決算11人7,136,078元。
- (二) 社工員5人，預算3,676,000元，決算6人3,906,848元。
- (三) 生活輔導員16人預算10,333,000元，決算6人4,072,360元。
- (四) 保育員1人預算646,000元，決算0人108,028元。
- (五) 心理輔導員1人，預算677,000元，決算1人678,726元。
- (六) 照顧服務員25人預算14,583,000元，決算24人13,663,139元。

二、勞務承攬外包人員預算4人，包含：

- (一) 廚工0人預算0元，決算1人611,228元。
- (二) 駕駛1人預算642,000元，決算3人1,833,685元。
- (三) 資安人員1人預算1,000,000元，決算0人0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	21,750,000		1,219,000		4,776,000
正式人員	21,750,000		1,219,000		4,776,000
合 計	21,750,000		1,219,000		4,776,000

註：1.機關自行進用護理人員、社工員、生活輔導員、保育員、心輔員及照服員等預算數59人39,326千元。決算數4算數4人2,444,913元；保全、清潔及看護等預算4,144千元，決算4,052,016元。（由外包費項下支出）3.考績獎金預算2,161,291元。5.其他獎金決算1人，決算數15,000元。

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	20,622,597		942,277		4,540,064
正式人員	20,622,597		942,277		4,540,064
合 計	20,622,597		942,277		4,540,064

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	1,650,000	1.00	1,635,715			-14,285	0.87	汰換日照中心無障礙自用小客車(復康巴士)1輛 汰換燃油重型機車1輛。
燃油機車	1.00	75,000	1.00	57,383			-17,617	23.49	
合計	2	1,725,000	2	1,693,098			-31,902	1.85	

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

社會福利基金-衛生福
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	173	109,414,000	117	92,638,535
公彩回饋推展社福計畫			430,000		368,524

註：

利部澎湖老人之家

行績效摘要表

111年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-56	32.37	-16,775,465	15.33	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>二、另本家失智專區於本(111)年9月開幕，核定床位16位，目前已開始辦理安置業務，目前只安置2人。</p> <p>三、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(12位入住，自費安養5位，公費養護7位)，長者的選擇入注意願不高。</p>
		-61,476	14.30	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

各項費用彙計表

中華民國111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	33,307,000	30,673,708	-2,633,292	7.91
正式員額薪資	21,750,000	20,622,597	-1,127,403	5.18
超時工作報酬	1,219,000	942,277	-276,723	22.70
獎金	4,776,000	4,540,064	-235,936	4.94
退休及卹償金	3,179,000	2,160,089	-1,018,911	32.05
福利費	2,383,000	2,408,681	25,681	1.08
服務費用	52,832,000	42,607,996	-10,224,004	19.35
水電費	2,390,000	2,051,060	-338,940	14.18
郵電費	231,000	154,290	-76,710	33.21
旅運費	717,000	609,079	-107,921	15.05
印刷裝訂與公告費	43,000	17,830	-25,170	58.53
修理保養及保固費	1,881,000	1,684,215	-196,785	10.46
保險費	174,000	129,219	-44,781	25.74
一般服務費	45,553,000	36,402,310	-9,150,690	20.09
專業服務費	1,762,000	1,479,045	-282,955	16.06
公關慰勞費	81,000	80,948	-52	0.06
材料及用品費	10,682,000	8,989,337	-1,692,663	15.85
使用材料費	226,000	137,323	-88,677	39.24
用品消耗	10,456,000	8,852,014	-1,603,986	15.34
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	35,000	-1,000	2.78
雜項設備租金	36,000	35,000	-1,000	2.78
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,340,000	5,869,933	529,933	9.92
購建固定資產	4,540,000	4,507,852	-32,148	0.71
購置無形資產	800,000	1,362,081	562,081	70.26
稅捐及規費（強制費）	53,000	26,581	-26,419	49.85
消費與行為稅		953	953	
規費	53,000	25,628	-27,372	51.65
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,751,000	4,195,832	-2,555,168	37.85
會費	23,000	23,000		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

各項費用彙計表

中華民國111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	6,506,000	4,024,332	-2,481,668	38.14
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	222,000	148,500	-73,500	33.11
其他	843,000	608,672	-234,328	27.80
其他支出	843,000	608,672	-234,328	27.80
合 計	109,844,000	93,007,059	-16,836,941	15.33

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111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	61,000	61,000			
員工慰勞費	20,000	19,948	-52	0.26	
統計所需項目					
義(志)工服務費	341,000	277,412	-63,588	18.65	
計時與計件人員酬金	39,326,000	29,565,179	-9,760,821	24.82	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	826,000	691,445	-134,555	16.29	
購置電腦軟體	800,000	1,362,081	562,081	70.26	主要係因辦理 共用版公文線 上簽核系統導 入經費不足數 56萬2,081元 由服務費用經 費項下調整容 納。

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	155,942,320	100.00	154,060,103	100.00	1,882,217	1.22
流動資產	5,814,016	3.73	6,586,961	4.28	-772,945	11.73
現金	4,619,004	2.96	5,140,346	3.34	-521,342	10.14
銀行存款	4,619,004	2.96	5,140,346	3.34	-521,342	10.14
應收款項	1,191,500	0.76	1,446,615	0.94	-255,115	17.64
應收帳款	1,191,500	0.76	1,446,615	0.94	-255,115	17.64
預付款項	3,512	-			3,512	
預付費用	3,512	-			3,512	
固定資產	148,575,254	95.28	147,163,257	95.52	1,411,997	0.96
土地	39,731,467	25.48	39,731,467	25.79		
土地	39,731,467	25.48	39,731,467	25.79		
房屋建築及設備	90,677,801	58.15	92,867,100	60.28	-2,189,299	2.36
房屋建築及設備	141,263,337	90.59	140,613,243	91.27	650,094	0.46
累計折舊 - 房屋建築及設備	-50,585,536	-32.44	-47,746,143	-30.99	-2,839,393	5.95
機械及設備	4,231,632	2.71	3,024,548	1.96	1,207,084	39.91
機械及設備	13,698,741	8.78	12,749,452	8.28	949,289	7.45
累計折舊 - 機械及設備	-9,467,109	-6.07	-9,724,904	-6.31	257,795	2.65
交通及運輸設備	3,209,567	2.06	1,710,954	1.11	1,498,613	87.59
交通及運輸設備	7,951,525	5.10	7,236,010	4.70	715,515	9.89
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,741,958	-3.04	-5,525,056	-3.59	783,098	14.17
雜項設備	10,724,787	6.88	9,829,188	6.38	895,599	9.11
雜項設備	40,835,259	26.19	41,465,661	26.92	-630,402	1.52
累計折舊 - 雜項設備	-30,110,472	-19.31	-31,636,473	-20.54	1,526,001	4.82
無形資產	1,551,650	1.00	308,085	0.20	1,243,565	403.64
無形資產	1,551,650	1.00	308,085	0.20	1,243,565	403.64
電腦軟體	1,551,650	1.00	308,085	0.20	1,243,565	403.64
其他資產	1,400	-	1,800	-	-400	22.22
什項資產	1,400	-	1,800	-	-400	22.22
存出保證金	1,400	-	1,800	-	-400	22.22
合 計	155,942,320	100.00	154,060,103	100.00	1,882,217	1.22

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,604,681元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,864,909元。

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

福利部澎湖老人之家

表

111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	5,815,416	3.73	6,588,761	4.28	-773,345	11.74
流動負債	2,621,470	1.68	2,636,417	1.71	-14,947	0.57
應付款項	2,556,070	1.64	2,593,617	1.68	-37,547	1.45
應付代收款	2,556,070	1.64	2,593,617	1.68	-37,547	1.45
預收款項	65,400	0.04	42,800	0.03	22,600	52.80
預收收入	65,400	0.04	42,800	0.03	22,600	52.80
其他負債	3,193,946	2.05	3,952,344	2.57	-758,398	19.19
什項負債	2,067,846	1.33	2,548,529	1.65	-480,683	18.86
存入保證金	2,067,846	1.33	2,548,529	1.65	-480,683	18.86
內部往來	1,126,100	0.72	1,403,815	0.91	-277,715	19.78
內部往來	1,126,100	0.72	1,403,815	0.91	-277,715	19.78
淨資產	150,126,904	96.27	147,471,342	95.72	2,655,562	1.80
淨資產	150,126,904	96.27	147,471,342	95.72	2,655,562	1.80
淨資產	150,126,904	96.27	147,471,342	95.72	2,655,562	1.80
累積餘額	150,126,904	96.27	147,471,342	95.72	2,655,562	1.80
合 計	155,942,320	100.00	154,060,103	100.00	1,882,217	1.22

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

收入支出表

中華民國111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	17,696,942	100.00	15,415,930	100.00	2,281,012	14.80
勞務收入	11,908,071	67.29	11,914,022	77.28	-5,951	0.05
服務收入	11,908,071	67.29	11,914,022	77.28	-5,951	0.05
財產收益	5,567,798	31.46	2,348,965	15.24	3,218,833	137.03
財產孳息收入	231,317	1.31	207,955	1.35	23,362	11.23
財產交易利益	20,210	0.11	41,610	0.27	-21,400	51.43
其他財產收入	5,316,271	30.04	2,099,400	13.62	3,216,871	153.23
其他收入	221,073	1.25	1,152,943	7.48	-931,870	80.83
受贈收入	179,800	1.02	1,008,000	6.54	-828,200	82.16
雜項收入	41,273	0.23	144,943	0.94	-103,670	71.52
支出	95,847,568	541.61	86,098,476	558.50	9,749,092	11.32
人事支出	30,673,708	173.33	29,274,625	189.90	1,399,083	4.78
人事支出	30,673,708	173.33	29,274,625	189.90	1,399,083	4.78
業務支出	51,830,414	292.88	45,753,563	296.79	6,076,851	13.28
業務支出	51,830,414	292.88	45,753,563	296.79	6,076,851	13.28
獎補助支出	4,024,332	22.74	4,075,397	26.44	-51,065	1.25
其他獎補助	4,024,332	22.74	4,075,397	26.44	-51,065	1.25
財產損失	1,885,860	10.66	16,842	0.11	1,869,018	11,097.36
財產交易損失	1,885,860	10.66	16,842	0.11	1,869,018	11,097.36
折舊、折耗及攤銷	6,824,582	38.56	6,487,282	42.08	337,300	5.20
固定資產折舊	6,706,066	37.89	6,394,579	41.48	311,487	4.87
無形資產攤銷	118,516	0.67	92,703	0.60	25,813	27.84
其他支出	608,672	3.44	490,767	3.18	117,905	24.02
其他支出	608,672	3.44	490,767	3.18	117,905	24.02
本期賸餘（短絀）	-78,150,626	-441.61	-70,682,546	-458.50	-7,468,080	10.57
期初淨資產	147,471,342	833.32	144,090,083	934.68	3,381,259	2.35
解繳公庫						
期末淨資產	69,320,716	391.71	73,407,537	476.18	-4,086,821	5.57

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-衛生福利部澎湖老人之家

現金流量表

中華民國111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）	-78,150,626
調整非現金項目	84,257,215
業務活動之淨現金流入（流出）	6,106,589
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	400
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,869,933
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,869,533
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	110,826,967
減少短期債務及其他負債	-111,585,365
籌資活動之淨現金流入（流出）	-758,398
現金及約當現金之淨增（淨減）	-521,342
期初現金及約當現金	5,140,346
期末現金及約當現金	4,619,004

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

丁、參考表

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家
決算與會計收支對照表

中華民國111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	12,200,871	5,496,071	17,696,942	收入
勞務收入	11,908,071		11,908,071	勞務收入
財產收入	251,527	5,316,271	5,567,798	財產收益
其他收入	41,273	179,800	221,073	其他收入
基金用途	93,007,059	2,840,509	95,847,568	支出
用人費用	30,673,708		30,673,708	人事支出
服務費用	42,607,996	9,222,418	51,830,414	業務支出
材料及用品費	8,989,337	-8,989,337		
租金、償債、利息及相關手續費	35,000	-35,000		
稅捐及規費（強制費）	26,581	-26,581		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171,500	-171,500		
捐助、補助與獎助	4,024,332		4,024,332	獎補助支出
其他	608,672		608,672	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	5,869,933	-5,869,933		
本期賸餘(短絀)	-80,806,188	2,655,562	-78,150,626	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		147,471,342	147,471,342	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-80,806,188	150,126,904	69,320,716	期末淨資產

註：

1. 「財產收入」251,527元與「財產收益」5,567,798元間之調整數5,316,271元，係為受前瞻計畫補助托嬰中心整修工程及相關設施設備3,240,671元及長照基金補助安養大樓自動撒水設備2,075,600元。
2. 「其他收入」41,273元與「其他收入」221,073元間之調整數179,800元，係為受贈氧氣製造機1台52,000元、防褥床墊2張47,800元及電動床3組80,000元。
3. 「服務費用」42,607,996元與「業務支出」51,830,414元間之調整數9,222,418元，係為「材料及用品費」8,989,337元、「租金、償債、利息及相關手續費」35,000元、「稅捐及規費」26,581元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」171,500元。
4. 「財產損失」之調整數1,885,860元，係為財產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,824,582元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
6. 「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5,869,933元，係為購建固定資產及無形資產。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

基金主持人：