

## 財團法人屏東縣私立迦南身心障礙養護院

收支決算表  
中華民國105年度

## 甲.收入部份

項目	科目	決算	預算	差異數	%	備註
一	政府補助及委託收容					
1	政府委託養護收入	1,955,055	3,000,000	-1,044,945	- 0.08	
2	政府委託養護-家屬自付	278,760	300,000	- 21,240	- 0.07	
3	政府補助	3,761,389	4,000,000	- 238,611	- 0.06	
二	養護收入					
1	自費養護收入	1,308,850	650,000	658,850	1.01	
三	QQ旺舖商店收入					
1	銷貨收入	833,748	700,000	133,748	0.19	
四	外界捐贈					
1	捐贈收入	6,745,538	4,600,000	2,145,538	0.47	
五	利息收入					
1	利息收入-法人	273,609	250,000	23,609	0.09	
2	利息收入-QQ	2,781	-	2,781		
六						
1	義賣收入	26,760	30,000	- 3,240	- 0.11	
2	其他收入	6,800	10,000	- 3,200	- 0.32	
	合計	25,193,290	23,540,000	1,653,290		
	決算金額占預算百分比	107.02%				

## 乙.支出部份

項目	科目	決算	預算	差異數	%	備註
一	人事費					
1	薪資	11,261,789	12,000,000	- 738,211	- 0.06	
2	保險費	1,340,119	1,300,000	40,119	0.03	
3	退休金提撥	596,282	660,000	- 63,718	- 0.10	
二	業務費					
1	文具費	32,515	20,000	12,515	0.63	
2	印刷費	41,900	300,000	- 258,100	- 0.86	
3	水電瓦斯費	518,512	900,000	- 381,488	- 0.42	
4	廣告費	167,595	40,000	127,595	3.19	
5	雜費	595,316	550,000	45,316	0.08	
6	稅捐	74,194	80,000	- 5,806	- 0.07	
7	郵電費	260,814	150,000	110,814	0.74	
8	電話費	61,049	100,000	- 38,951	- 0.39	
9	消耗品	1,457,420	1,400,000	57,420	0.04	
10	租金支出	120,000	120,000	-	-	
11	租金支出-		3,000	- 3,000	- 1.00	
12	活動費	95,797	600,000	- 504,203	- 0.84	
13	預備金		1,500,000	-1,500,000	-	
14	訓練費	1,900	50,000	- 48,100	-	
15	捐贈支出		10,000	- 10,000	-	
16	勞務費		36,000	- 36,000	-	
17	產學合作費用		-	-	-	
18	義賣品成本		55,000	- 55,000	- 1.00	
19	遞延費用	47,950	39,000	8,950	0.23	
20	運費	29,939	10,000	19,939	1.99	
21	檢測費	7,000	12,000	- 5,000	- 0.42	
22	書報雜誌費		5,000	- 5,000	- 1.00	
23	燃料費	155,188	300,000	- 144,812	- 0.48	
24	建築物-消防安檢費	41,108	50,000	- 8,892	- 0.18	
25	同工聯誼費		-	-	-	
26	研發費		-	-	-	
27	工作獎金	268,000	250,000	18,000	0.07	
28	進貨成本		650,000	- 650,000	- 1.00	
29	資產報廢損失	6,425	-	6,425		
30			-	-	-	
三	給養費					
1	伙食費	1,132,977	650,000	482,977	0.74	
四	維護費					
1	修繕費	321,788	600,000	- 278,212	- 0.46	
五	一般設備費					
1	雜項購置	185,036	300,000	- 114,964	- 0.38	
2	折舊	1,115,356	800,000	315,356	0.39	
六	QQ旺舖					
1	QQ旺舖支出	414,013	500,000	- 85,987	- 0.17	
	合計	20,349,982	24,040,000			
	決算金額占預算百分比	84.65%				
	支出占收入百分比	80.78%				

負責人:

負責人杜王秀玲

出納:

主任杜俊利

會計:

出納劉麗慧

會計陳薇任

## 財團法人屏東縣私立迦南身心障礙養護院

## 收支餘絀表

中華民國105年1月1日至105年12月31日止

	科目	金額	小計	總計
營業收入				
	養護收入	1,587,610		
	養護收入-政府委托養育費	11,955,055		
	政府補助收入	3,761,389		
	銷貨收入合計	17,304,054		
營業收入合計			17,304,054	
	租金支出	120,000		
	消耗品	1,457,420		
	職工福利			
	營業成本合計	1,577,420		
	營業毛利		15,726,634	
營業費用:				
	院民伙食費	1,132,977		
	文具用品	32,515		
	薪資支出	10,575,098		
	修繕費	321,788		
	活動費	95,797		
	廣告費	167,595		
	瓦斯費	125,902		
	水電費	392,610		
	郵電費	260,814		
	運費	29,939		
	獎金	268,000		
	保險費	1,340,119		
	勞工退休金	596,282		
	稅捐	74,194		
	消防檢修費	41,108		
	雜項購置	185,036		
	印刷費	41,900		
	遞延費用	47,950		
	雜費	595,316		
	檢測費	7,000		
營業費用合計			16,331,940	
	燃料費	155,188		
	加班費	686,691		
	電話費	61,049		
	訓練費	1,900		
	勞務費			
管理及總務費用合計			904,828	
	各項攤提	1,115,356		
管理及總務費用合計		1,115,356	1,115,356	
營業費用總計		19,929,544		
營業淨利			- 2,625,490	
	利息收入	273,609		
營業外收入				
	捐贈收入	6,745,538		
	義賣收入	26,760		
	其他收入	6,800		
營業外收入合計			7,052,707	
	處分資產損失	6,425		
營業外費用合計				
營業外收入-費用合計		6,425		
稅前損益			4,420,792	
本期損益			4,420,792	
附屬作業組織損益		422,516		
本期餘絀			4,843,308	

負責人:

主管:

出納:

會計:

負責人杜王秀珍

主任杜俊和

出納劉麗慧

會計陳薇任



平衡表  
 餘絀處理分析表  
 採附件方式申報  
 (未勾選採附件方式填報者，請填報本表)  
 機關或團體名稱：財團法人屏東縣私立迦南身心障礙養護院

扣繳單位  
 統一編號 17017878



民國 105 年 12 月 31 日

資 產		負 債 基 金 及 餘 絀	
會 計 項 目	金 額	會 計 項 目	金 額
現金	37,819	應付所得稅	5,320
銀行存款	70,394,051	其他應付費用	113,767
零用金	50,000	應付款項	1,299,951
應收票據	110,000	預收收入	260,000
應收帳款	1,465,275	暫收款	3,491
其他應收款	810,689	代收款	16,398
預付款項	203	遞延捐款收入	11,653,359
預付保險費	6,448	資本	27,323,000
預付所得稅	49	累積餘絀數	53,590,094
暫付款	5,030	本期餘絀數	4,843,308
土地	23,258,600		
器具設備	796,053		
減：累計折舊—器具設備	-298,021		
運輸設備	6,261,957		
減：累計折舊—運輸設備	-4,224,500		
雜項固定資產	1,335,075		
累計折舊—雜項固定資產	-1,005,940		
存出保證金	10,000		
遞延資產	95,900		
<b>資 產 總 額</b>	<b>99,108,688</b>	<b>負 債 基 金 及 餘 絀 總 額</b>	<b>99,108,688</b>

001239590B10500012325



申報次數:0002

財政部南區國稅局  
 營利事業所得稅電子申報收件章  
 申報日期:106年05月17日  
 更正日期:106年05月18日  
 時 間:09:12:39  
 潮州稽徵所

第1聯：副聯(供電腦建檔用)  
 第2聯：正聯(稽徵機關存查)

分 局  
 稽 徵 所  
 收 件 編 號  
 92860041