

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106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	11,466,095	12,500,000	- 1,033,905	0.08	
2	政府委託養護-家屬自付	576,750	300,000	276,750	0.92	
3	政府補助	3,384,200	4,000,000	- 615,800	0.15	
二	養護收入					
1	自費養護收入	1,600,000	650,000	950,000	1.46	
三	QQ旺舖商店收入					
1	銷貨收入	869,050	700,000	169,050	0.24	
四	外界捐贈					
1	捐贈收入	9,278,097	5,000,000	4,278,097	0.86	
五	利息收入					
1	利息收入--法人	496,017	250,000	246,017	0.98	
2	利息收入--QQ	2,568		2,568		
六						
1	義賣收入	6,810	30,000	- 23,190	0.77	
2	其他收入		10,000	- 10,000	1.00	
	合計	27,679,587	23,440,000			
	決算金額占預算百分比	118.09%				

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	10,536,664	12,000,000	- 1,463,336	0.12	
2	保險費	1,266,140	1,400,000	- 133,860	0.10	
3	退休金提撥	568,350	660,000	- 91,650	0.14	
二	業務費					
1	文具費	12,430	23,000	- 10,570	0.46	
2	印刷費	220,196	300,000	- 79,804	0.27	
3	水電瓦斯費	587,754	900,000	- 312,246	0.35	
4	廣告費	12,270	40,000	- 27,730	0.69	
5	雜費	379,726	550,000	- 170,274	0.31	
6	稅捐	70,989	102,000	- 31,011	0.30	
7	郵電費	317,733	172,000	145,733	0.85	
8	電話費	50,014	100,000	- 49,986	0.50	
9	消耗品	1,489,583	800,000	689,583	0.86	
10	租金支出	120,000	120,000	-	-	
11	活動費	553,087	600,000	- 46,913	0.08	
12	預備金		1,500,000	- 1,500,000	1.00	
13	訓練費	1,500	50,000	- 48,500	0.97	
14	捐贈支出	40,000	10,000	30,000	3.00	
15	勞務費	60,000	-	60,000		
16	義賣品成本	9,600	55,000	- 45,400	0.83	
17	遞延費用	47,950	31,000	16,950	0.55	
18	運費	16,696	10,000	6,696	0.67	
19	檢測費	7,000	12,000	- 5,000	0.42	
20	書報雜誌費		5,000	- 5,000	1.00	
21	燃料費	160,954	200,000	- 39,046	0.20	
22	建築物-消防安檢費	47,460	50,000	- 2,540	0.05	
23	工作獎金	151,450	250,000	- 98,550	0.39	
24	資產報廢損失	6,806		6,806		
三	給養費					
1	伙食費	1,460,630	1,100,000	360,630	0.33	
四	維護費					
1	修繕費	392,348	500,000	- 107,652	0.22	
五	一般設備費					
1	雜項購置	241,902	300,000	- 58,098	0.19	
2	折舊	932,845	1,000,000	- 67,155	0.07	
六	QQ旺舖					
1	QQ旺舖支出	437,149	600,000	- 162,851	0.27	
	合計	20,199,226	23,440,000	- 3,240,774	0.14	
	決算金額占預算百分比	86.17%				
	支出占收入百分比					

負責人: 杜王秀珍

主管:

主任: 杜俊和

出納:

出納: 劉麗慧

會計:

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106年1月1日至106年12月31日止

	科目	金額	小計	總計
營業收入				
	養護收入	2,176,750		
	養護收入-政府委托養育費	11,466,095		
	銷貨收入合計	13,642,845		
營業收入合計			13,642,845	
	租金支出	120,000		
	消耗品	1,489,583		
	職工福利			
	營業成本合計	1,609,583		
	營業毛利		12,033,262	
營業費用:				
	院民伙食費	1,460,630		
	文具用品	12,430		
	薪資支出	9,724,872		
	修繕費	392,348		
	活動費	553,087		
	廣告費	12,270		
	瓦斯費	206,099		
	水電費	381,655		
	郵電費	317,733		
	運費	16,696		
	獎金	151,450		
	保險費	1,266,140		
	勞工退休金	568,350		
	稅捐	70,989		
	消防檢修費	47,460		
	雜項購置	241,902		
	印刷費	220,196		
	遞延費用	47,950		
	雜費	379,726		
	檢測費	7,000		
營業費用合計			16,078,983	
	燃料費	160,954		
	加班費	811,792		
	電話費	50,014		
	訓練費	1,500		
	勞務費	60,000		
	捐贈支出	40,000		
	義賣品成本	9,600		
管理及總務費用合計			1,133,860	
	各項攤提	932,845		
管理及總務費用合計		932,845		
營業費用總計				
營業淨利				
	利息收入	496,017		
營業外收入				
	捐贈收入	6,850,645		
	物資捐贈收入	2,427,452		
	義賣收入	6,810		
	政府補助收入	3,384,200		
營業外收入合計			13,165,124	
	處分資產損失	6,806		
營業外費用合計			6,806	
營業外收入.費用合計				
稅前損益		7,045,892		
本期損益				
附屬作業組織損益		434,469		
本期餘絀		7,480,361		

負責人:

王秀珍

主管:

主任杜俊

出納:

劉麗慧

會計:

陳薇任

一、目錄得採下列任一方式填報：

採附件方式申報

填報本表

二、本財產目錄折舊或攤折方法，請擇一打V：

全部採平均法，折舊或攤折方法欄免填列。

採不同方法提列折舊，折舊或攤折方法欄請依填代號。

(1.平均、2.定率、3.年數、4.產量、5.工時、6.其他)

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

財產目錄

106年 12月 31日

財產分類	財產名稱	所在地址	數量	單位	取得時間			價格			預留殘值	取得原價 減預留殘值	耐用年數				折舊或折耗額		未折減 餘額	備註	是否全額列 購置年度與 設目的有關 動之支出? 請打「V」	財產使用情形 (是打「V」)	
					年	月	日	取得原價	1.改良或修理 2.裝修費 3.重大檢查費	原表 規定			新表 規定	換算 後應 提列	取得 前已 使用 年數	本 提 列 數	期 數	截至本期 止累計數				供銷 貨物或 勞務 使用	非供銷 貨物或 勞務 使用
固定資產	土地	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	筆	088	03	03	22216000		0	0	22216000	1					0	0	22216000		V	V
固定資產	9s-1229	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	090	10	16	689000		0	0	689000	1					0	669861	19139		V	V
固定資產	379-HKN		1	輛	100	03	01	56700		0	14175	42525	1					0	42525	14175		V	V
固定資產	7123-H5	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	101	05	31	2328257		0	388043	1940214	1	5			5	161684	1940214	388043		V	V
固定資產	4903-K5	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	101	07	27	830000		0	138333	691667	1					80695	691667	138333		V	V
固定資產	ACU-6030	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	103	02	07	1425000		0	237500	1187500	1	05	0	0	0	237500	930208	494792		V	V
固定資產	AJB-5123	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	103	06	09	863000		0	143834	719166	1	05	0	0	0	143833	515402	347598		V	V
固定資產	ATT-6353	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	輛	106	04	10	950000		0	158333	791667	1					118750	118750	831250		V	V
固定資產	器具設備	屏東縣內埔鄉中林村中林路36號	1	式	096	11	07	85596		0	5350	80246	1	05	08	03	0	0	80246	5350		V	V
固定資產	總機系統	社工室	1	式	096	11	07	92300		0	5769	86531	1					0	86531	5769		V	V
固定資產	數位複合式影印機	辦公室	1	台	099	05	05	80000		0	13333	66667	1	5				0	66667	13333		V	V
固定資產	發電機	本院	1	台	105	04	22	538157		0	107632	430525	1					86105	150684	387473		V	V
固定資產	冷氣	社工室	2	台	097	01	01	73500		0	0	70437	1	0	0	0	0	70437	70437	3063		V	V
固定資產	冷氣	會議室	2	台	097	04	01	58000		0	2417	55583	1					0	55583	2417		V	V
合計								30285510		0	1214719	29067728						899004	5418775	24866735			

備註：一、請將『房屋之門牌號碼及建號、土地之地號、車輛年份及牌照號碼』填列於備註欄。

二、機關或團體購置固定資產，如同時用於創設目的有關活動及銷售貨物或勞務，該購置資產之支出，得選擇按年提列折舊，自銷售貨物或勞務之收入中減除，或全額列為購置年度與其創設目的有關活動之支出，自銷售貨物或勞務以外之收入中減除，一經選擇不得變更，且不得重複列報。選擇全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出者，請於該欄內打「V」，並免填其右邊各欄。

三、各項財產請依平衡表資產分類（如：固定資產、投資性不動產、無形資產等）填寫並合計。

四、固定資產之各項重大組成部分，得按不短於固定資產耐用年數表規定之耐用年數單獨提列折舊。

五、機關或團體及其附屬作業組織取得已使用之財產，請填寫取得前已使用年數，中古屋另於備註欄加註建築物所有權狀所載之原始建築完成日。

六、改良或修理（係指原財產之改良或修理）、裝修費或重大檢查費屬於資本支出者，請與原財產並列，不加計在原財產價格內，如有前次重大檢查成本，應同時將其剩餘帳面金額除列，並以原財產未使用年數作為耐用年數計提折舊或攤折。

第1聯：副聯(供電腦建檔用)

扣繳單位
統一編號

17017878

一、目錄得採下列任一方式填報：

採附件方式申報

填報本表

二、本財產目錄折舊或攤折方法，請擇一打V：

全部採平均法，折舊或攤折方法欄免填列。

採不同方法提列折舊，折舊或攤折方法欄請依填代號。

(1. 平均、2. 定率、3. 年數、4. 產量、5. 工時、6. 其他)

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

財產目錄

106年 12月 31日

財產分類	財產名稱	所在地址	數量	單位	取得時間			價格			預留殘值	取得原價 減預留殘值	折舊或 攤折方 法(備填 代號)	耐用年數			取得 前已 使用 年數	折舊或折耗額		未折減 餘額	備註	是否全額列 購置年度與 設目的有關 動之支出(?) 請打「V」	財產使用情形 (是打「V」)	
					年	月	日	取得原價	1. 改良或修理 2. 裝修費 3. 重大檢查費	減預留殘值				原表 規定	新表 規定	換算 後應 提列		本 提 列 數	期 截 至 本 期 止 累 計 數				供銷售? 物或勞? 務使用	非供銷售 貨物或勞 務使用
固定資產	錄放影機及攝影組	本院	1	式	097	04	19	79800	0	8866	70934	1					0	70934	8866		V	V		
固定資產	護理設備	本院	1	式	098	08	21	455900	0	50655	405245	1						33767	405245	50655		V	V	
固定資產	熱水設備		1	式	098	12	25	315000	0	35000	280000	1	8					35000	280000	35000		V	V	
固定資產	滅菌機	本院	3	台	098	12	23	63000	0	7000	56000	1	8					6417	56000	7000		V	V	
固定資產	可折式洗澡床	本院	1	台	098	12	23	31500	0	3500	28000	1	8	0	0	0		3211	28000	3500		V	V	
固定資產	吉鑫二門電烤箱	本院	1	台	098	12	23	71400	0	2975	68425	1	8	0	0	0		0	68425	2975		V	V	
固定資產	吉鑫打蛋機	附贈室	1	台	100	04	06	14175	0	591	13584	1						0	13584	591		V	V	
固定資產	碎木機	本院	1	台	104	05	05	76000	0	12667	63333	1	5					12667	33778	42222		V	V	
固定資產	E500前趨式橢圓機		1	台	105	04	08	42800	0	7133	35667	1	5					7133	12483	30317		V	V	
固定資產	RB300臥式健身車		1	台	105	04	08	23000	0	3833	19167	1						3833	6708	16292		V	V	
固定資產	風扇磁控制船機		1	台	105	04	08	15000	0	2500	12500	1	05	0	0	0		2500	4375	10625		V	V	
固定資產	全能健身房 total		1	台	105	04	08	16000	0	2667	13333	1	05	0	0	0		2667	4667	11333		V	V	
合計								1203575	0	137387	1066188							107195	984199	219376				

備註：一、請將『房屋之門牌號碼及建號、土地之地號、車輛年份及牌照號碼』填列於備註欄。

二、機關或團體購置固定資產，如同時用於創設目的有關活動及銷售貨物或勞務，該購置資產之支出，得選擇按年提列折舊，自銷售貨物或勞務之收入中減除，或全額列為購置年度與其創設目的有關活動之支出，自銷售貨物或勞務以外之收入中減除，一經選擇不得變更，且不得重複列報。選擇全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出者，請於該欄內打「V」，並免填其右邊各欄。

三、各項財產請依平衡表資產分類(如：固定資產、投資性不動產、無形資產等)填寫並合計。

四、固定資產之各項重大組成部分，得按不短於固定資產耐用年數表規定之耐用年數單獨提列折舊。

五、機關或團體及其附屬作業組織取得已使用之財產，請填寫取得前已使用年數，中古屋另於備註欄加註建築物所有權狀所載之原始建築完成日。

六、改良或修理(係指原財產之改良或修理)、裝修費或重大檢查費屬於資本支出者，請與原財產並列，不加計在原財產價格內，如有前次重大檢查成本，應同時將其剩餘帳面金額除列，並以原財產未使用年數作為耐用年數計提折舊或攤折。

第1聯：副聯(供電腦建檔用)

第2聯：正聯(稽徵機關存查)

扣繳單位
統一編號
17017878

一、目錄得採下列任一方式填報：

- 採附件方式申報
 填報本表

二、本財產目錄折舊或攤折方法，請擇一打√：

- 全部採平均法，折舊或攤折方法欄免填列。
 採不同方法提列折舊，折舊或攤折方法欄請依填代號。

(1. 平均、2. 定率、3. 年數、4. 產量、5. 工時、6. 其他)

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

財產目錄

106年 12月 31日

財產分類	財產名稱	所在地址	數量	單位	取得時間			價格		預留殘值	取得原價 減預留殘值	折舊或 折耗方 法(請填 代號)	耐用年數			取得 前已 使用 年數	折舊或折耗額		未折減 餘額	備註	是否全額列 購置年度與 設目的有關 活動之支出(?) 請打「√」	財產使用情形 (是打「√」)	
					年	月	日	取得原價	1. 改良或修理 2. 裝修費 3. 重大檢查費				原表 規定	新表 規定	換算 後應 提列		本 期 提 列 數	截至本期 止累計數				供銷售 物或勞 務使用?	非供銷售 貨物或勞 務使用?
固定資產	土地	屏東縣內埔鄉中林村中林 路36號	1	筆	101	05	01	1042600	0	0	1042600					0	0	1042600		√	√		
合計								1042600	0	0	1042600					0	0	1042600					

備註：一、請將『房屋之門牌號碼及建號、土地之地號、車輛年份及牌照號碼』填列於備註欄。

二、機關或團體購置固定資產，如同時用於創設目的有關活動及銷售貨物或勞務，該購置資產之支出，得選擇按年提列折舊，自銷售貨物或勞務之收入中減除，或全額列為購置年度與其創設目的有關活動之支出，自銷售貨物或勞務以外之收入中減除，一經選擇不得變更，且不得重複列報。選擇全額列為購置年度與創設目的有關活動之支出者，請於該欄內打「√」，並免填其右邊各欄。

三、各項財產請依平衡表資產分類(如：固定資產、投資性不動產、無形資產等)填寫並合計。

四、固定資產之各項重大組成部分，得按不短於固定資產耐用年數表規定之耐用年數單獨提列折舊。

五、機關或團體及其附屬作業組織取得已使用之財產，請填寫取得前已使用年數，中古屋另於備註欄加註建築物所有權狀所載之原始建築完成日。

六、改良或修理(係指原財產之改良或修理)、裝修費或重大檢查費屬於資本支出者，請與原財產並列，不加計在原財產價格內，如有前次重大檢查成本，應同時將其剩餘帳面金額除列，並以原財產未使用年數作為耐用年數計提折舊或攤折。

第1聯：副聯(供電腦建檔用)

扣繳單位
統一編號

17017878

財團法人屏東縣私立迦南身心障礙養護院

現金出納表

中華民國106年1月1日至106年12月31日

收 入 部 分		支 出 部 分	
科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
前 期 結 存	70,519,241	本 期 支 出	92,776,376
本 期 收 入	115,108,316	本 期 結 存	92,851,181
合 計	185,627,557	合 計	185,627,557

負責人：

負責人杜王秀珍

主管：

主任杜俊和

出納：

出納劉麗慧

會計：

會計陳薇任