# 財團法人嘉義市私立瑞泰老人長期照護中心

## 收支餘絀表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

| 項目 | 114年度 | | 113年度 | | 差異 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| **收入** | | | | | | |
| 捐贈收入 | $51,519 | 0.06 | $767,205 | 0.88 | ($715,686) | (93.28) |
| 利息收入 | $602,022 | 0.69 | $27,840 | 0.03 | $574,182 | 2,062.44 |
| 業務收入 | $38,463,572 | 43.98 | $36,766,151 | 42.27 | $1,697,421 | 4.62 |
| 政府補助收入 | $2,424,258 | 2.77 | $4,762,904 | 5.48 | ($2,338,646) | (49.10) |
| 作業組織收入 | $45,361,368 | 51.87 | $44,443,981 | 51.10 | $917,387 | 2.06 |
| 其他收入 | $549,041 | 0.63 | $201,572 | 0.23 | $347,469 | 172.38 |
| 收入合計 | $87,451,780 | 100.00 | $86,969,653 | 100.00 | $482,127 | 0.55 |
| **支出** | | | | | | |
| 業務支出 | $37,869,667 | 43.30 | $38,134,247 | 43.85 | ($264,580) | (0.69) |
| 行政管理支出 | $2,839,172 | 3.25 | $2,406,073 | 2.77 | $433,099 | 18.00 |
| 捐助支出 | $82,700 | 0.09 | $66,205 | 0.08 | $16,495 | 24.92 |
| 作業組織支出 | $43,377,515 | 49.60 | $42,434,417 | 48.79 | $943,098 | 2.22 |
| 其他支出 | $0 | 0.00 | $0 | 0.00 | $0 | |
| 支出合計 | $84,169,054 | 96.25 | $83,040,942 | 95.48 | $1,128,112 | 1.36 |
| **本期餘絀** | $3,282,726 | 3.75 | $3,928,711 | 4.52 | ($645,985) | (16.44) |
| **所得稅費用(利益)** | ($384,690) | | 0 | | ($384,690) | |
| **本期稅後餘絀** | $2,898,036 | 3.31 | $3,928,711 | 4.52 | ($1,030,675) | (26.23) |

**主辦會計：** **執行長：** **董事長：**

說明：

收　入

1、利 息 收　入：利息增加，因定存基金及定存營運保證金到期整筆支付。

1、業 務 收　入：住民穩定，其收入增加。

（自費安養:31,263,269元、公費安養:6,034,588元、喘息服務：1,165,715元計 38,463,572元）

2、政府補助收入計：　2,424,258　元　，明細如下

(1)春節膳食費、春節慰問金: 56,000元及低收慰問金1,000元。

(2)114年住宿式機構強化感染管制獎勵計畫:370,000元。

(2)114年住宿式機構照顧品質獎勵計畫:1,280,000元。

(3)114年減少照護機構上半年度住民至醫療就醫計畫獎勵金 167,424元，114年下半年度尚未核定金額,因長照支審核定是在115年度,故114年下半年度補助金額預估為158,000元。

(5)114年勞動部專案補助：友善就業菁采獎獎勵金 200,000元 、青年暑期社區職場體驗計畫補助88,170元計288,170元。

(6)其他補助收入(專案) 計:103,664 元
114年結核病及漢生病直接治療執行計畫補助款 23,000元。
114年度社工督導支持 培力計畫補助19,900元。
114年大齡圓夢自我挑戰銀髮運動計畫補助24,714元。
114年住宿式機構照服員進階培訓獎勵計畫-機構獎勵費及行政費照服員獎勵金 36,050元

(7)114年比113年減少，差異因113年有公安設施設備費獎助補助。

3、其他收入：114年比113年增加，差異因114年有申請保險理賠）。

4、作業組織收入：居家服務增加，收入微成長。

支　出

1、作業組織支出：基本工資調漲，人事成本加重。

2、捐物支出：114年比113年增加，捐物微增。

財團法人嘉義市私立瑞泰老人長期照護中心

# 資 產 負 債 表

民國 114 年及 113年 12 月 31日

單位:新台幣元

| | 114年12月31日 | | 113年12月31日 | | | 113年12月31日 | | 112年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 資　　產 | 金　額 | % | 金　額 | % | 負債及權益 | 金　額 | % | 金　額 | % |
| **流動資產** | | | | | **流動負債** | | | | |
| 現金及約當現金 | $12,113,051 | 17.66 | $7,498,320 | 14.22 | 短期借款 | - | | - | |
| 應收票據 | - | | - | | 應付票據 | - | | - | |
| 應收帳款<br>機構強化感染管制獎勵370,000、機構照顧品質獎勵1,280,000、113年減少就醫下半年獎勵160,000、114年減少就醫上下半年獎勵325,424、社工培力計畫19,900、勞動部友善就業菁采獎200,000、公費低收養護照顧費10-12月75,000、機構喘息120,342、養護照顧費250,310、居家服務7,077,667合計:9,878,643元 | 9,878,643 | 14.40 | 8,454,002 | 16.03 | 應付帳款 | $2,176,958 | 3.17 | $613,828 | 1.16 |
| 其他應收款 | - | | - | | 其他應付款 | 7,202,218 | 10.50 | 6,900,675 | 13.09 |
| 預付款項 | 672,810 | 0.98 | 824,313 | 1.56 | 預收款項 | 220,451 | 0.32 | 313,918 | 0.60 |
| 其他流動資產 | - | | - | | 負債準備－流動 | - | | - | |
| **非流動資產** | | | | | 存入保證金－流動 | 2,365,000 | 3.45 | 2,025,000 | 3.84 |
| 基金 | 5,460,100 | 7.96 | 5,460,100 | 10.35 | 其他流動負債 | 322,211 | 0.47 | - | - |
| 不動產、廠房及設備 | 9,447,701 | 13.77 | 10,175,683 | 19.30 | **非流動負債** | | | | |
| 使用權資產 | 23,888,435 | 34.82 | 13,184,763 | | 長期借款 | - | | - | |
| 其他非流動資產 | 7,140,000 | 10.41 | 7,140,000 | 13.54 | 其他非流動負債 | 3,120,000 | 4.55 | 3,470,000 | 6.58 |
| 代管財產 | - | | | | 租賃負債 | 24,193,916 | 35.27 | 13,311,810 | 25.24 |
| | - | | - | | 負債總計 | 39,600,754 | 57.73 | 26,635,231 | 50.51 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | **淨值** | | | | |
| | | | | | 永久受限淨資產 | 5,460,100 | 7.96 | 5,460,100 | 10.35 |
| | | | | | 暫時受限淨資產 | - | - | - | |
| | | | | | 未受限淨資產 | 23,539,886 | 34.31 | 20,641,850 | 39.14 |
| | | | | | 淨值其他項目 | - | | - | |
| | | | | | **淨值總計** | 28,999,986 | 42.27 | 26,101,950 | 49.49 |
| **資產總計** | $68,600,740 | 100.00 | $52,737,181 | 100.00 | **負債及淨值總計** | $68,600,740 | 100.00 | $52,737,181 | 100.00 |

主辦會計:　　執行長:　　董事長:

# 財團法人嘉義市私立瑞泰老人長期照護中心

## 淨值變動表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

| 項目 | 114年度 | 113年度 |
|---|---|---|
| **永久受限淨值** | | |
| 永久受限本期稅後餘絀 | $0 | $0 |
| 永久受限淨值增加(減少)總額 | $0 | $0 |
| 永久受限期初淨值 | $5,460,100 | $5,460,100 |
| 永久受限期末淨值 | $5,460,100 | $5,460,100 |
| | | |
| **暫時受限淨值** | | |
| 暫時受限本期稅後餘絀 | $0 | $0 |
| 暫時受限淨值限制解除轉出 | $0 | $0 |
| 暫時受限淨值增加(減少)總額 | $0 | $0 |
| 暫時受限期初淨值 | $0 | $0 |
| 暫時受限期末淨值 | $0 | $0 |
| | | |
| **未受限淨值** | | |
| 未受限本期稅後餘絀 | $2,898,036 | $3,928,711 |
| 暫時受限淨值限制解除轉入 | $0 | $0 |
| 未受限淨值增加(減少)總額 | $0 | $0 |
| 未受限期初淨值 | $20,641,850 | $16,713,139 |
| 未受限期末淨值 | $23,539,886 | $20,641,850 |
| **淨值其他項目** | | |
| | | |
| **期末淨值總額** | $28,999,986 | $26,101,950 |

主辦會計：　　執行長：　　董事長：

財團法人嘉義市私立瑞泰老人長期照護中心

現　金　流　量　表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣元

| 項　　目 | 114年<br>金　額 | 113年<br>金　額 |
|---|---|---|
| **營業活動之現金流量：** | | |
| 本期稅前淨利 | $3,282,726 | $3,928,711 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 利息收入 | (636,490) | (60,368) |
| 折舊費用 | 4,240,452 | 3,724,315 |
| 處分無形資產損失（利益） | (158,337) | - |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | - | - |
| 與營業活動相關之流動資產／負債變動數 | | |
| 應收帳款(增加)減少 | (1,424,641) | (2,037,258) |
| 預付款項(增加) 減少 | 151,503 | (116,528) |
| 應付帳款增加 （減少） | 1,563,130 | (192,677) |
| 其他應付款增加 | 301,543 | 2,396,041 |
| 預收款項增加 （減少） | (93,467) | (8,589) |
| 其他流動負債增加(減少) | 322,211 | (800,000) |
| 營運產生之現金 | $7,548,630 | $6,833,647 |
| 收取之利息 | - | - |
| 支付之利息 | - | |
| 支付之所得稅 | (384,690) | |
| 營業活動之淨現金流入 | $7,163,940 | $6,833,647 |
| **投資活動之現金流量：** | | |
| 購入不動產、廠房及設備 | (1,806,036) | (7,582,425) |
| 處分使用權資產 | 12,747,756 | - |
| 取得使用權資產 | (24,999,525) | - |
| 其他非流動資產（增加 ）減少 | - | (810,000) |
| 收取之利息 | 636,490 | 60,368 |
| 投資活動之淨現金流入（流出 ） | ($13,421,315) | ($8,332,057) |
| **籌資活動之現金流量：** | | |
| 存入保證金增加 | 340,000 | 273,000 |
| 其他非流動負債減少 | (350,000) | (400,000) |
| 其他籌資活動 | 10,882,106 | (1,658,985) |
| 籌資活動之淨現金流入（流出） | $10,872,106 | ($1,785,985) |
| 本期現金及約當現金（減少）增加 | 4,614,731 | (3,284,395) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 7,498,320 | 10,782,715 |
| 期末現金及約當現金餘額 | $12,113,051 | $7,498,320 |

主辦會計：　　執行長：　　董事長：