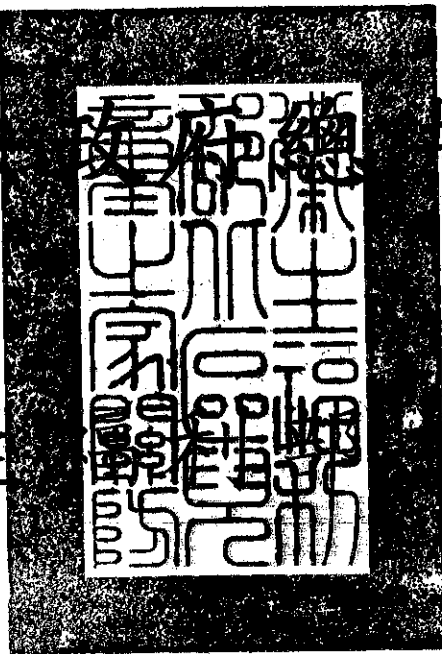


中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央衛生總局 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)

-衛生福利部北區兒童之家編-

衛生福利特別收入基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1~3
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	4
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	5
二、基金用途明細表	6~7
三、貸出款明細表	
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	8
五、固定資產建設改良擴充明細表	10~11
六、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	
七、員工人數彙計表	12
八、用人費用彙計表	14~17
九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	18
十、主要業務計畫執行績效摘要表	20~21
十一、各項費用彙計表	22~23
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	24
丙、會計報表	
一、平衡表	26~29
二、收入支出表	30
三、現金流量表	31
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	32

甲、總說明

社會福利基金

總 說 明

中華民國 110 年度

第 1-3 頁

一、業務計畫實施績效：

(一)本年度業務計畫之實施內容：

1. 本家接受北部及東部地區 8 個直轄市、縣(市)政府委託，照顧 2 至未滿 12 歲(最久可安置至大學畢業)之無依、家遭變故、受虐疏忽等兒童及少年保護安置服務計 150 床，提供家童合宜之居住環境，以小家經營模式(計 11 小家)，透過小家自主管理、專屬保育員服務方式，提供適切之生活照顧，以滿足其愛與歸屬等生理及發展需求。
2. 本家除提供家童基本生活照護，並積極提供個別及團體心理諮商、職能治療及兒童精神科醫療等健康照顧服務，協助家童提高復原力；另整合資源辦理多元服務方案，滿足家童食衣住行育樂等基本需求，並以課業輔導、心理及行為輔導、休閒活動輔導、就業輔導、自立生活準備、親職教育等，協助家童健全成長與適性發展，並強化家童與原生家庭間之親子關係。

(二)已完成或未完成之說明：

本年度預計收容家童 150 名，全年平均實際收容家童 141 名，達 94%，實際收容人數較預計收容人數低，主要係北部八縣市政府評估需中長期安置個案轉介本家安置，本家無自行接受民眾申請安置。再加上現在縣市政府對於安置作為趨向於親屬安置、寄養家庭安置，最後才是機構安置。預算均按工作目標完成，全年度法定預算數為\$103,264,000 元，決算數為\$115,815,260 元(含以前年度保留數執行金額\$19,630,171 元)，預算執行達 112.15%。

福利服務計畫：主要係辦理家遭變故、失依、受虐兒童及少年安置服務，全年度預算執行比率為 111.33%，超出主係支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。

公彩回饋推展社福計畫：全年度執行比率為 316.30%，經常門因受疫情影響，我是航海王活動取消所致；另購建固定資產超出主係支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。

(三)因應改善措施：

依分期實施計畫及收支估計表切實執行，並依合約進度督促廠商積極辦理。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源預算數\$12,791,000 元，決算數\$13,267,676 元，基金來源執行率為 103.73%，比較增加\$476,676 元，主要係服務收入，因收容人數不確定，致決算數超收。基金來源明細如下：服務收入\$11,440,017 元、財產處分收

社會福利基金

總 說 明

中華民國 110 年度

第 1-3 頁

入\$57,498 元、利息收入\$14,684 元、受贈收入\$1,640,766 元、員工宿舍使用收入\$54,743 元、收回以前年度歲出\$36,740 元、罰款收入\$6,092 元及場地出借收入\$17,136 元。

(二)本年度基金用途法定預算數\$103,264,000 元，本年度決算數\$115,815,260 元，基金用途執行率為 112.15%。

基金用途主要係福利服務計畫，含下列兩部分：

1. 其他工作計畫預算數\$95,670,000 元，決算數\$88,976,972 元，執行率 93%，主要賸餘係自行進用保育人員 17 人全年度未足額進用、節約印刷及裝訂費、燃料費及收容人數減少致食品費賸餘較多等。
2. 購建固定資產工作計畫法定預算數\$7,180,000 元，決算數\$25,528,791 元，執行率 355.55%，係因支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。

基金用途次要係公彩回饋推展社福計畫，含下列兩部分：

1. 其他工作計畫預算數\$414,000 元，決算數\$98,650 元，執行率 23.83%，因受疫情影響，我是航海王活動取消所致。
2. 購建固定資產工作計畫法定預算數\$0 元，決算數\$1,210,847 元，係因支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。

(三)本年度基金來源及基金用途決算數相抵後短絀數為\$102,547,584 元，由累積賸餘支應。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：\$28,720,664 元，主要係應收帳款、應付代收款等增減數，屬業務活動之淨現金流入。
- (二)投資活動之現金流量：-\$28,191,639 元，主要係固定資產增加數，屬投資活動之淨現金流出。
- (三)籌資活動之現金流量：-\$206,422 元，係應付保管款、存入保證金等增減數，屬籌資活動之淨現金流出。
- (四)現金及約當現金之淨增：\$322,603 元，係業務活動之淨現金流入及投資、籌資活動之淨現金流出之合計數。
- (五)期初現金及約當現金：\$6,178,315 元。
- (六)期末現金及約當現金：\$6,500,918 元。

社會福利基金
總 說 明
中華民國 110 年度

第 1-3 頁

四、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數\$106,187,183 元。

1. 銀行存款：\$6,500,918 元，係蘇劍忠先生獎助學金專戶、明基電通獎助學金等結餘款，家生暨員工膳食供應勞務委外等標案履約保證金及保固金，及代收捐款-加菜金、急難救助金、中國信託補助款等。
2. 應收帳款：\$318,055 元，係應收未收 110 年下半年新竹市政府及台東縣政府委託安置費。
3. 固定資產、無形資產：\$99,367,670 元。固定資產總額 9,884 萬 8,735 元，包括土地 1,420 萬 9,400 元，土地改良物 150 萬 7,085 元，房屋及建築 7,168 萬 6,043 元，機械及設備 272 萬 2,828 元，交通及運輸設備 116 萬 2,149 元，雜項設備 756 萬 1,230 元；無形資產總額 51 萬 8,935 元，係電腦軟體；本年度提列以前年度及本年度累計折舊共計 5,495 萬 3,087 元。
4. 存出保證金：\$540 元，係保管家童財物用台銀保管箱保證金。

(二) 負債總額本年度決算數\$6,819,513 元。

1. 應付代收款：\$4,313,218 元，係代收捐款-加菜金、急難救助金、中國信託補助款等餘額。
2. 存入保證金：\$1,165,000 元，係家生暨員工膳食供應勞務委外等標案履約保證金及保固金。
3. 應付保管款：\$1,023,240 元，係蘇劍忠先生獎助學金專戶、明基電通獎助學金等結餘款。
4. 內部往來：\$318,055 元，係應收未收 110 年下半年新竹市政府及台東縣政府委託安置費。

(三) 淨資產總額本年度決算數\$99,367,670 元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：無。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	12,791,000	100.00	13,267,676	100.00	476,676	3.73	13,260,270	100.00
勞務收入	11,100,000	86.78	11,440,017	86.22	340,017	3.06	11,104,754	83.74
服務收入	11,100,000	86.78	11,440,017	86.22	340,017	3.06	11,104,754	83.74
財產收入	17,000	0.13	72,182	0.54	55,182	324.60	28,923	0.22
財產處分收入	-	-	57,498	0.43	57,498	-	16,945	0.13
利息收入	17,000	0.13	14,684	0.11	-2,316	13.62	11,978	0.09
其他收入	1,674,000	13.09	1,755,477	13.23	81,477	4.87	2,126,593	16.04
受贈收入	1,600,000	12.51	1,640,766	12.37	40,766	2.55	1,986,215	14.98
雜項收入	74,000	0.58	114,711	0.86	40,711	55.01	140,378	1.06
基金用途	103,264,000	807.32	115,815,260	872.91	12,551,260	12.15	88,675,958	668.73
福利服務計畫	102,850,000	804.08	114,505,763	863.04	11,655,763	11.33	88,585,958	668.06
購建固定資產	7,180,000	56.13	25,528,791	192.41	18,348,791	255.55	2,219,400	16.74
其他	95,670,000	747.95	88,976,972	670.63	-6,693,028	7.00	86,366,558	651.32
公彩回饋推展社福計畫	414,000	3.24	1,309,497	9.87	895,497	216.30	90,000	0.68
購建固定資產	-	-	1,210,847	9.13	1,210,847	-	-	-
其他	414,000	3.24	98,650	0.74	-315,350	76.17	90,000	0.68
本期賸餘(短絀)	-90,473,000	-707.32	-102,547,584	-772.91	-12,074,584	13.35	-75,415,688	-568.73
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-90,473,000	-707.32	-102,547,584	-772.91	-12,074,584	13.35	-75,415,688	-568.73

乙、決算報表

貳、附屬表

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	12,791,000	13,267,676	476,676	3.73	
勞務收入	11,100,000	11,440,017	340,017	3.06	
服務收入	11,100,000	11,440,017	340,017	3.06	
財產收入	17,000	72,182	55,182	324.60	
財產處分收入		57,498	57,498		主要係處分報廢財產收入未編列預算所致。
利息收入	17,000	14,684	-2,316	13.62	係因實際利息收入較預計少。
其他收入	1,674,000	1,755,477	81,477	4.87	
受贈收入	1,600,000	1,640,766	40,766	2.55	
雜項收入	74,000	114,711	40,711	55.01	主要係收回以前年度歲出未編列預算所致。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	103,264,000	115,815,260	12,551,260	12.15	
福利服務計畫	102,850,000	114,505,763	11,655,763	11.33	
用人費用	48,624,000	46,606,631	-2,017,369	4.15	
正式員額薪資	30,563,000	28,924,992	-1,638,008	5.36	
聘僱及兼職人員薪資	1,269,000	1,133,067	-135,933	10.71	主要係約聘人員留職停薪，致執行率較低。
超時工作報酬	2,316,000	2,783,258	467,258	20.18	配合24小時安置業務，依家童作息及輔導需求，需於晚間、假日加班執行各類社團、課輔方案，並於夜間緊急處理就醫或突發事件等，致加班費超支。
獎金	7,587,000	6,992,272	-594,728	7.84	
退休及卹償金	3,052,000	2,818,680	-233,320	7.64	
福利費	3,837,000	3,954,362	117,362	3.06	
服務費用	25,426,000	23,241,775	-2,184,225	8.59	
水電費	1,454,000	1,453,865	-135	0.01	
郵電費	310,000	344,196	34,196	11.03	因家童宿舍網路建置致數據通信費超支。
旅運費	357,000	140,906	-216,094	60.53	因疫情影響支用較預計少。
印刷裝訂與廣告費	130,000	59,152	-70,848	54.50	主要係落實行政節約政策，核實支用。
修理保養及保固費	2,031,000	2,861,321	830,321	40.88	主要係因小家宿舍、辦公廳舍及公共區域設備老舊，致修理保養及保固費超支。
保險費	117,000	105,362	-11,638	9.95	
一般服務費	18,797,000	16,745,035	-2,051,965	10.92	主要係自行進用保育人員17人全年度未足額進用。
專業服務費	2,149,000	1,451,062	-697,938	32.48	因疫情影響鐘點費支用較預計少。
公共關係費	81,000	80,876	-124	0.15	
材料及用品費	13,018,000	11,870,642	-1,147,358	8.81	
使用材料費	104,000	63,778	-40,222	38.68	主要係落實節省汽油費措施，核實支用。
用品消耗	12,914,000	11,806,864	-1,107,136	8.57	
租金、償債、利息及相關手續費	528,000	427,316	-100,684	19.07	
機器租金	428,000	340,416	-87,584	20.46	因家童宿舍網路設備租金較預計少。
交通及運輸設備租金	100,000	86,900	-13,100	13.10	因疫情影響支用較預計少。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的	7,270,000	25,618,791	18,348,791	252.39	
購建固定資產	7,180,000	25,528,791	18,348,791	255.55	因支付家童宿舍環境改善工程採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。
購置無形資產	90,000	90,000			
稅捐及規費（強制費）	13,000	12,300	-700	5.38	
規費	13,000	12,300	-700	5.38	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟	7,170,000	6,175,791	-994,209	13.87	
會費	13,000	13,000			
捐助、補助與獎助	6,505,000	5,729,258	-775,742	11.93	主要係收容人數減少所致。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	652,000	433,533	-218,467	33.51	主要係收容人數減少所致。
其他	801,000	552,517	-248,483	31.02	
其他支出	801,000	552,517	-248,483	31.02	因疫情影響支出較預計少。
公彩回饋推展社福計畫	414,000	1,309,497	895,497	216.30	
服務費用	274,000	98,650	-175,350	64.00	
旅運費	5,000	4,250	-750	15.00	因疫情影響支出較預計少。
印刷裝訂與廣告費	2,000	2,000			
專業服務費	267,000	92,400	-174,600	65.39	因受疫情影響，我是航海王活動取消所致。
租金、償債、利息及相關手續費	42,000		-42,000	100.00	
交通及運輸設備租金	42,000		-42,000	100.00	因受疫情影響，我是航海王活動取消所致。
購建固定資產、無形資產及非理財目的		1,210,847	1,210,847		
購建固定資產		1,210,847	1,210,847		因支付家童宿舍環境改善工程採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。
其他	98,000		-98,000	100.00	
其他支出	98,000		-98,000	100.00	因受疫情影響，我是航海王活動取消所致。

註：一、無政策宣導經費。

二、無工程管理費。

三、110年度福利服務計畫-279外包費：主要係承攬保育人員5人、承攬心理輔導員1人、資訊委外1人、廚工3人及駕駛1人預算數6,558千元，決算數5,852,209元，賸餘金額係全年度未足額進用所致；保全人員預算數1,640千元，決算數1,631,224元；住院看護經費預算數94千元，決算數16,800元，均視需求核實支用。

四、110年度福利服務計畫-27D計時與計件人員酬金：自行進用臨時社員工2人、臨時保育員17人，預算數10,348千元，決算數9,102,110元，賸餘金額係全年度未足額進用所致。

五、管制性項目：公共關係費預算數81,000元，決算數80,876元。

六、以前年度保留數：房屋及建築，預算數22,053,600元，決算數18,419,324元；雜項設備，預算數1,458,000元，決算數1,210,847元。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	128,418,082	-52,796,379		53,650,058		27,747,383	-2,156,708	99,367,670
非理財目的之長期投資								
土地	14,209,400							14,209,400
土地改良物	7,071,019	-5,246,618					-317,316	1,507,085
房屋及建築	75,894,724	-26,899,488		24,241,517			-1,550,710	71,686,043
機械及設備	7,125,001	-5,131,401		1,340,781		680,789	69,236	2,722,828
交通及運輸設備	5,599,466	-4,189,765		155,000			-402,552	1,162,149
雜項設備	17,513,396	-11,329,107		2,756,741		1,424,434	44,634	7,561,230
購建中固定資產	392,400			25,066,019		25,458,419		
電腦軟體	612,676			90,000		183,741		518,935
權利								
遞耗資產								
其他								

註：說明：1.房屋及建築：增加：購置-家童宿舍改善工程18,811,724元、活動中心整修工程5,429,793元。2.機械及設備：增加：購置-個人電腦等共738,381元，受贈-水塔等共602,400元。減少：報廢個人電腦等共680,789元。3.交通及運輸設備：增加：購置-擴大機等共155,000元。4.雜項設備：增加：購置-飲水機等共1,997,140元，受贈-冷氣等共759,601元。減少：報廢冷氣機等共1,424,434元。5.購建中固定資產：增加：未完工程計25,066,019元。減少：完工轉入計25,458,419元。6.電腦軟體：增加：購置-車輛系統90,000元，減少：累計攤銷183,741元。

本
頁
空
白

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	22,053,600	7,180,000	
房屋及建築	22,053,600	5,500,000	
房屋及建築	22,053,600	5,500,000	
購建中固定資產			
機械及設備		763,000	
機械及設備		763,000	
交通及運輸設備		155,000	
交通及運輸設備		155,000	
雜項設備		762,000	
雜項設備		762,000	
公彩回饋推展社福計畫	1,458,000		
雜項設備	1,458,000		
雜項設備	1,458,000		
購建中固定資產			
合 計	23,511,600	7,180,000	

改良擴充明細表

110年度・

單位：新臺幣元

[illegible]

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	51	49	-2	
職員	41	40	-1	
技工	3	3		
工友	3	3		
聘用人員	2	2		
駕駛	2	1	-1	
總 計	51	49	-2	

註：一、110年度福利服務計畫-279外包費：主要係承攬保育人員5人、承攬心理輔導員1人、資訊委外1人、廚工3人及駕駛1人預算數6,558千元，決算數5,852,209元，賸餘金額係全年度未足額進用所致；保全人員預算數1,640千元，決算數1,631,224元；住院看護經費預算數94千元，決算數16,800元，均視需求核實支用。

二、110年度福利服務計畫-27D計時與計件人員酬金：自行進用臨時社工員 2人、臨時保育員 17人，預算數10,348千元，決算數9,102,110元，賸餘金額係全年度未足額進用所致。

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	30,563,000	1,269,000	2,316,000		7,587,000
正式人員	30,563,000		2,277,000		7,428,000
聘僱人員		1,269,000	39,000		159,000
合 計	30,563,000	1,269,000	2,316,000		7,587,000

- 註：1.依承攬方式進用保育人員5人、心輔員1人、資訊委外1人、廚工3人及駕駛1人預算數6,558千元，決算數5,852,209元；保全人員預算數1,640千元，決算數1,631,224元；住院看護經費預算數94千元，決算數16,800元。
- 2.自行進用社員工2人及保育員17人，經費預算編列10,348千元，實際進用17人，決算數9,102,110元，由計時與計件人員酬金項下支應。
- 3.考績獎金預算49人，預算數3,533仟元，決算44人，決算數3,287,094元，支用依據公務人員考績法及其施行細則及工友管理要點。
- 4.年終獎金預算52人，預算數4,014仟元，決算53人，決算數3,670,178元，支用依據一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法。
- 5.其他獎金預算3人，預算數40仟元，決算3人，決算數35,000元，支用依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點。

福利部北區兒童之家

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
3,052,000		3,837,000		48,624,000		48,624,000
2,976,000		3,665,000		46,909,000		46,909,000
76,000		172,000		1,715,000		1,715,000
3,052,000		3,837,000		48,624,000		48,624,000

社會福利基金-衛生

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	28,924,992	1,133,067	2,783,258		6,992,272
正式人員	28,726,197		2,783,258		6,901,490
聘僱人員	198,795	1,133,067			90,782
合 計	28,924,992	1,133,067	2,783,258		6,992,272

福利部北區兒童之家

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
2,818,680		3,954,362		46,606,631		46,606,631
2,736,375		3,739,766		44,887,086		44,887,086
82,305		214,596		1,719,545		1,719,545
2,818,680		3,954,362		46,606,631		46,606,631

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家
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

[illegible]

註：管理用公務車輛110年度無增購及汰舊換新之車種及數量，本年度管理用公務車輛類型如下：
8人座客貨車1輛、9人座自小客車1輛、機車2輛。

本
頁
空
白

社會福利基金-衛生
主要業務計畫

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	150.00	102,850,000	141.00	114,505,763
公彩回饋推展社福計畫			414,000		1,309,497

福利部北區兒童之家
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-9.00	6.00	11,655,763	11.33	超出係支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。
		895,497	216.30	超出係支付家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案款，本案係以前年度保留數執行金額。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	48,624,000	46,606,631	-2,017,369	4.15
正式員額薪資	30,563,000	28,924,992	-1,638,008	5.36
聘僱及兼職人員薪資	1,269,000	1,133,067	-135,933	10.71
超時工作報酬	2,316,000	2,783,258	467,258	20.18
獎金	7,587,000	6,992,272	-594,728	7.84
退休及卹償金	3,052,000	2,818,680	-233,320	7.64
福利費	3,837,000	3,954,362	117,362	3.06
服務費用	25,700,000	23,340,425	-2,359,575	9.18
水電費	1,454,000	1,453,865	-135	0.01
郵電費	310,000	344,196	34,196	11.03
旅運費	362,000	145,156	-216,844	59.90
印刷裝訂與廣告費	132,000	61,152	-70,848	53.67
修理保養及保固費	2,031,000	2,861,321	830,321	40.88
保險費	117,000	105,362	-11,638	9.95
一般服務費	18,797,000	16,745,035	-2,051,965	10.92
專業服務費	2,416,000	1,543,462	-872,538	36.11
公共關係費	81,000	80,876	-124	0.15
材料及用品費	13,018,000	11,870,642	-1,147,358	8.81
使用材料費	104,000	63,778	-40,222	38.68
用品消耗	12,914,000	11,806,864	-1,107,136	8.57
租金、償債、利息及相關手續費	570,000	427,316	-142,684	25.03
機器租金	428,000	340,416	-87,584	20.46
交通及運輸設備租金	142,000	86,900	-55,100	38.80
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,270,000	26,829,638	19,559,638	269.05
購建固定資產	7,180,000	26,739,638	19,559,638	272.42
購置無形資產	90,000	90,000		
稅捐及規費（強制費）	13,000	12,300	-700	5.38
規費	13,000	12,300	-700	5.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,170,000	6,175,791	-994,209	13.87

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	%
會費	13,000	13,000		
捐助、補助與獎助	6,505,000	5,729,258	-775,742	11.93
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	652,000	433,533	-218,467	33.51
其他	899,000	552,517	-346,483	38.54
其他支出	899,000	552,517	-346,483	38.54
合 計	103,264,000	115,815,260	12,551,260	12.15

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家
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	80,876	-124	0.15	
統計所需項目					
義(志)工服務費	55,000	40,780	-14,220	25.85	
計時與計件人員酬金	10,348,000	9,102,110	-1,245,890	12.04	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,463,000	910,241	-552,759	37.78	
購置電腦軟體	90,000	90,000			

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	106,187,183	100.00	83,819,658	100.00	22,367,525	26.69
流動資產	6,818,973	6.42	8,197,415	9.78	-1,378,442	16.82
現金	6,500,918	6.12	6,178,315	7.37	322,603	5.22
銀行存款	6,500,918	6.12	6,178,315	7.37	322,603	5.22
應收款項	318,055	0.30	1,959,100	2.34	-1,641,045	83.77
應收帳款	318,055	0.30	1,959,100	2.34	-1,641,045	83.77
預付款項	-	-	60,000	0.07	-60,000	100.00
預付費用	-	-	60,000	0.07	-60,000	100.00
固定資產	98,848,735	93.09	75,009,027	89.49	23,839,708	31.78
土地	14,209,400	13.38	14,209,400	16.95		
土地	14,209,400	13.38	14,209,400	16.95		
土地改良物	1,507,085	1.42	1,824,401	2.18	-317,316	17.39
土地改良物	7,071,019	6.66	7,071,019	8.44		
累計折舊—土地改良物	-5,563,934	-5.24	-5,246,618	-6.26	-317,316	6.05
房屋建築及設備	71,686,043	67.51	48,995,236	58.45	22,690,807	46.31
房屋建築及設備	100,136,241	94.30	75,894,724	90.55	24,241,517	31.94
累計折舊—房屋建築及設備	-28,450,198	-26.79	-26,899,488	-32.09	-1,550,710	5.76
機械及設備	2,722,828	2.56	1,993,600	2.38	729,228	36.58
機械及設備	7,784,993	7.33	7,125,001	8.50	659,992	9.26
累計折舊—機械及設備	-5,062,165	-4.77	-5,131,401	-6.12	69,236	1.35
交通及運輸設備	1,162,149	1.09	1,409,701	1.68	-247,552	17.56
交通及運輸設備	5,754,466	5.42	5,599,466	6.68	155,000	2.77
累計折舊—交通及運輸設備	-4,592,317	-4.32	-4,189,765	-5.00	-402,552	9.61
雜項設備	7,561,230	7.12	6,184,289	7.38	1,376,941	22.27
雜項設備	18,845,703	17.75	17,513,396	20.89	1,332,307	7.61
累計折舊—雜項設備	-11,284,473	-10.63	-11,329,107	-13.52	44,634	0.39
購建中固定資產	-	-	392,400	0.47	-392,400	100.00
購建中固定資產	-	-	392,400	0.47	-392,400	100.00
無形資產	518,935	0.49	612,676	0.73	-93,741	15.30
無形資產	518,935	0.49	612,676	0.73	-93,741	15.30

福利部北區兒童之家

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	6,819,513	6.42	8,197,955	9.78	-1,378,442	16.81
流動負債	4,313,218	4.06	3,844,193	4.59	469,025	12.20
應付款項	4,313,218	4.06	3,844,193	4.59	469,025	12.20
應付代收款	4,313,218	4.06	3,844,193	4.59	469,025	12.20
其他負債	2,506,295	2.36	4,353,762	5.19	-1,847,467	42.43
什項負債	2,188,240	2.06	2,394,662	2.86	-206,422	8.62
存入保證金	1,165,000	1.10	1,371,400	1.64	-206,400	15.05
應付保管款	1,023,240	0.96	1,023,262	1.22	-22	0.00
內部往來	318,055	0.30	1,959,100	2.34	-1,641,045	83.77
內部往來	318,055	0.30	1,959,100	2.34	-1,641,045	83.77
淨資產	99,367,670	93.58	75,621,703	90.22	23,745,967	31.40
淨資產	99,367,670	93.58	75,621,703	90.22	23,745,967	31.40
淨資產	99,367,670	93.58	75,621,703	90.22	23,745,967	31.40
累積餘額	99,367,670	93.58	75,621,703	90.22	23,745,967	31.40

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	518,935	0.49	612,676	0.73	-93,741	15.30
其他資產	540	0.00	540	0.00		
什項資產	540	0.00	540	0.00		
存出保證金	540	0.00	540	0.00		
合 計	106,187,183	100.00	83,819,658	100.00	22,367,525	26.69

註：北區兒童之家：1.代管141名家童財物：儲金簿結餘數計 8,194,208 元，現金計 124,216 元，合計 8,318,424 元整。2. 限公司之家童宿舍照顧環境改善工程(第三期)採購案保固保證金（連帶保證書），計600,000元整。4.本表編製基礎係依會

表

單位：新臺幣元

收泓賀營造有限公司之活動中心外牆拉皮整修工程案保固保證金（連帶保證書），計150,000元整。3.收基智室內裝修有計法刪除第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。

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	14,629,677	100.00	14,686,570	100.00	-56,893	0.39
勞務收入	11,440,017	78.20	11,104,754	75.61	335,263	3.02
服務收入	11,440,017	78.20	11,104,754	75.61	335,263	3.02
財產收益	72,182	0.49	782,323	5.33	-710,141	90.77
財產孳息收入	14,684	0.10	11,978	0.08	2,706	22.59
廢舊物品售價收入	4,910	0.03	16,945	0.12	-12,035	71.02
財產交易利益	52,588	0.36	-	-	52,588	-
其他財產收入	-	-	753,400	5.13	-753,400	100.00
其他收入	3,117,478	21.31	2,799,493	19.06	317,985	11.36
受贈收入	3,002,767	20.53	2,659,115	18.11	343,652	12.92
雜項收入	114,711	0.78	140,378	0.96	-25,667	18.28
支出	93,431,294	638.64	90,723,252	617.73	2,708,042	2.98
人事支出	46,606,631	318.58	46,054,143	313.58	552,488	1.20
人事支出	46,606,631	318.58	46,054,143	313.58	552,488	1.20
業務支出	36,097,216	246.74	32,841,180	223.61	3,256,036	9.91
業務支出	36,097,216	246.74	32,841,180	223.61	3,256,036	9.91
獎補助支出	5,729,258	39.16	6,735,601	45.86	-1,006,343	14.94
其他獎補助	5,729,258	39.16	6,735,601	45.86	-1,006,343	14.94
財產損失	31,123	0.21	28,254	0.19	2,869	10.15
財產交易損失	31,123	0.21	28,254	0.19	2,869	10.15
折舊、折耗及攤銷	4,414,549	30.18	4,328,440	29.47	86,109	1.99
固定資產折舊	4,230,808	28.92	4,180,339	28.46	50,469	1.21
無形資產攤銷	183,741	1.26	148,101	1.01	35,640	24.06
其他支出	552,517	3.78	735,634	5.01	-183,117	24.89
其他支出	552,517	3.78	735,634	5.01	-183,117	24.89
本期賸餘（短絀）	-78,801,617	-538.64	-76,036,682	-517.73	-2,764,935	3.64
期初淨資產	75,621,703	516.91	76,242,697	519.13	-620,994	0.81
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	-3,179,914	-21.74	206,015	1.40	-3,385,929	1,643.54

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-衛生福利部北區兒童之家

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	
調整非現金項目	28,720,664
業務活動之淨現金流入（流出）	28,720,664
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-28,191,639
投資活動之淨現金流入（流出）	-28,191,639
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-206,422
籌資活動之淨現金流入（流出）	-206,422
現金及約當現金之淨增（淨減）	322,603
期初現金及約當現金	6,178,315
期末現金及約當現金	6,500,918

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。

丁、參考表

社會福利基金-衛生福利部北區兒童之家

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	13,267,676	1,362,001	14,629,677	收入
勞務收入	11,440,017		11,440,017	勞務收入
財產收入	72,182		72,182	財產收益
其他收入	1,755,477	1,362,001	3,117,478	其他收入
基金用途	115,815,260	-22,383,966	93,431,294	支出
用人費用	46,606,631		46,606,631	人事支出
服務費用	23,340,425	12,756,791	36,097,216	業務支出
材料及用品費	11,870,642	-11,870,642		
租金、償債、利息及相關手續費	427,316	-427,316		
稅捐及規費（強制費）	12,300	-12,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	446,533	-446,533		
捐助、補助與獎助	5,729,258		5,729,258	獎補助支出
		31,123	31,123	財產損失
		4,414,549	4,414,549	折舊、折耗及攤銷
其他	552,517		552,517	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	26,829,638	-26,829,638		
本期賸餘(短絀)	-102,547,584	23,745,967	-78,801,617	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額		75,621,703	75,621,703	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-102,547,584	99,367,670	-3,179,914	期末淨資產

主辦會計人員：陳秉謙



基金主持人：黃貞容

