




財團法人嘉義縣私立嘉惠教養院

101 年度收支決算（比較）表

中華民國 101 年 01 月 01 日至 101 年 12 月 31 日止

| 科 目 | | | | 決算數 | 預算數 | 決算與預算比較數 | | 備註 | | |
|--------|---|---|-------------|------------|---|-----------|---------|----------------|---|--|
| 款 | 項 | 目 | 名稱 | | | 增加 | 減少 | | | |
| 1 | | | 本院收入 | | | | | | | |
| | 1 | | 捐贈收入 | 3,348,313 | 2,540,000 | 808,313 | | | | |
| | 2 | | 服務費補助 | 1,867,000 | 1,800,000 | 67,000 | | 依服務年資調整補助增加 | | |
| | 3 | | 養護補助 | 4,616,646 | 4,800,000 | | 183,354 | 障別等級變動 | | |
| | 4 | | 自費收入 | 672,800 | 650,000 | 22,800 | | 欠費收回 | | |
| | 5 | | 設施補助 | 794,000 | 840,000 | | 46,000 | | | |
| | 6 | | 大專生補助 | 144,510 | 313,000 | | 168,490 | 核定人數減少 | | |
| | 7 | | 其他收入 | 35,490 | 120,000 | | 84,510 | 伙食收入減少 | | |
| | 8 | | 利息收入 | 15,217 | 13,000 | 2,217 | | 利率變動 | | |
| | 9 | | 獎勵金 | 5,352 | 10,000 | | 4,648 | | | |
| | 10 | | 指導費收入 | 4,000 | 0 | 4,000 | | 實習生實習收入 | | |
| | 11 | | 資本性收入 | 1,655,749 | 0 | 1,655,749 | | 籌建募款基金 | | |
| | 12 | | 加菜金 | 40,000 | 0 | 40,000 | | 內政部縣政府補助 | | |
| | | | 合 計 | 13,199,077 | | | | | | |
| 2 | | | 本院支出 | | | | | | | |
| | 1 | | 薪 資 | 6,542,521 | 6,250,000 | 292,521 | | 依服務年資調整薪資 | | |
| | 2 | | 設施設備 | 212,802 | 200,000 | 12,802 | | | | |
| | 3 | | 文具用品 | 43,981 | 50,000 | | 6,019 | 內部控管文具減少浪費 | | |
| | 4 | | 郵電費 | 62,787 | 74,000 | | 11,213 | 郵資減少 | | |
| | 5 | | 交通費 | 269,084 | 250,000 | 19,084 | | 戶外活動次數增加 | | |
| | 6 | | 修繕費 | 1,649,083 | 1,170,000 | 479,083 | | 設備增加與更新 | | |
| | 7 | | 水電費 | 217,291 | 180,000 | 37,291 | | 電價調漲 | | |
| | 8 | | 印刷品 | 22,655 | 40,000 | | 17,345 | 文宣簡介減少印製 | | |
| | 9 | | 勞健保費 | 637,947 | 806,000 | | 168,053 | 預估調整投保薪資未調 | | |
| | 10 | | 稅 捐 | 27,977 | 30,000 | | 2,023 | | | |
| | 11 | | 伙食費 | 626,190 | 920,000 | | 293,810 | 開發菜園節省開支 | | |
| | 12 | | 活動支出 | 102,912 | 150,000 | | 47,088 | 開源節流 | | |
| | 13 | | 捐贈支出 | 8,700 | 10,000 | | 1,300 | | | |
| | 14 | | 退休金 | 314,883 | 325,000 | | 10,117 | 人員流動減少提撥 | | |
| | 15 | | 廣告費 | 0 | 20,000 | | 20,000 | | | |
| | 16 | | 材料費 | 119,406 | 200,000 | | 80,594 | 持續課程、早已備妥、不需開支 | | |
| 製 表 |  | | | 會 計 |  | | | 院 長 |  | |

財團法人嘉義縣私立嘉惠教養院

資產負債表

中華民國 101 年 12 月 31 日

| 資產科目 | 金 額 | 百分比 | 負債基金及餘絀 | 金 額 | 百分比 |
|--------|------------|--------|---------------|------------|--------|
| 現 金 | 4,467 | 0.03 | 應付票據 | 14,800 | 0.11 |
| 銀行存款 | 3,136,095 | 23.79 | 應付費用 | 0 | 0 |
| 暫付款 | 0 | 0 | 基 金 | 8,625,400 | 65.42 |
| 應退稅額 | 14,689 | 0.11 | 累積餘絀 | -217,289 | -1.65 |
| 土 地 | 7,000,000 | 53.10 | 本期餘絀 | 1,477,279 | 11.21 |
| 房屋及建築 | 1,625,400 | 12.33 | 其他短期借款 | 431,382 | 3.27 |
| 減：累計折舊 | -192,756 | -1.46 | 股東往來 | 2,852,256 | 21.64 |
| 運輸設備 | 1,774,208 | 13.46 | | | |
| 減：累計折舊 | -397,784 | -3.02 | | | |
| 其他固定資產 | 390,826 | 2.96 | | | |
| 減：累計折舊 | -172,917 | -1.31 | | | |
| 存出保證金 | 1,600 | 0.01 | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 資產總額 | 13,183,828 | 100.00 | 負債基金及 餘絀總額 | 13,183,828 | 100.00 |

製表：



會計：



院長：



董事長：

