

## 財團法人天主教會台中教區附設台中市私立慈愛智能發展中心

收 支 餘 絀 表

中華民國 102 年 01 月 01 日 起 至 102 年 12 月 31 日 止

單位：元

| 款 | 項  | 目 | 會 計 科 目   | 收 入       | 款 | 項  | 目           | 會 計 科 目   | 支 出 |
|---|----|---|-----------|-----------|---|----|-------------|-----------|-----|
| 1 | 1  |   | 捐贈收入      | 6,616,204 | 2 | 1  | 水電瓦斯費       | 444,508   |     |
|   | 2  |   | 捐贈收入(慢飛)  | 1,355,646 |   | 2  | 水電瓦斯費-天然氣   | 131,052   |     |
|   | 3  |   | 慰問金收入     | 40,000    |   | 3  | 郵電費         | 100,873   |     |
|   | 4  |   | 慈愛之友收入    | 3,000     |   | 4  | 修繕費         | 291,318   |     |
|   | 5  |   | 機構養護服務收入  | 4,169,526 |   | 5  | 保險費         | 137,829   |     |
|   | 6  |   | 專案計畫收入    | 2,238,816 |   | 6  | 伙食費         | 574,243   |     |
|   | 7  |   | 衛福部交通費入   | 232,371   |   | 7  | 薪資支出        | 8,282,535 |     |
|   | 8  |   | 其他補助收入    | 1,079,827 |   | 8  | 薪資支出-政府補助   | 4,077,684 |     |
|   | 9  |   | 托育養護入-補助  | 7,291,687 |   | 9  | 加班費         | 669,273   |     |
|   | 10 |   | 學雜費收入-日托  | 956,168   |   | 10 | 勞保費         | 756,626   |     |
|   | 11 |   | 交通費收入     | 110,800   |   | 11 | 健保費         | 642,337   |     |
|   | 12 |   | 伙食費收入     | 13,640    |   | 12 | 勞工退休金費用(新)  | 707,419   |     |
|   | 13 |   | 托育養護入-自費  | 1,101,347 |   | 13 | 捐款支出-慢飛家族專款 | 1,274,419 |     |
|   | 14 |   | 義賣收入      | 452,578   |   | 14 | 自強活動費       | 113,647   |     |
|   | 15 |   | 利息收入      | 88,780    |   | 15 | 訓練教育費       | 142,835   |     |
|   | 16 |   | 其他收入      | 621,622   |   | 16 | 文具用品        | 6,417     |     |
|   | 17 |   | 義賣收入-二手店  | 337,334   |   | 17 | 差旅費         | 68,203    |     |
|   | 18 |   | 艾草商品收入    | 40,003    |   | 18 | 手續費         | 17,432    |     |
|   | 19 |   | 便當製作收入    | 26,695    |   | 19 | 油資          | 197,773   |     |
|   | 20 |   | 美樂家咖啡館入   | 432,008   |   | 20 | 印刷費         | 175,906   |     |
|   | 21 |   | 短期臨托照顧收入  | 173,218   |   | 21 | 用具費         | 33,964    |     |
|   | 22 |   | 認養費收入     | 98,729    |   | 22 | 稅捐          | 48,201    |     |
|   | 23 |   | 讓愛走天下襪子入  | 241,926   |   | 23 | 會費          | 8,800     |     |
|   | 24 |   | 捐物收入      | 148,652   |   | 24 | 教材費         | 32,252    |     |
|   | 25 |   | 清潔班-社區清潔入 | 144,000   |   | 25 | 什支          | 582,366   |     |
|   |    |   |           |           |   | 26 | 就業安定費       | 20,000    |     |
|   |    |   |           |           |   | 27 | 工作訓練獎勵金支    | 209,688   |     |
|   |    |   |           |           |   | 28 | 工作獎勵金支-員工   | 29,763    |     |
|   |    |   |           |           |   | 29 | 專案計畫支出      | 2,322,767 |     |
|   |    |   |           |           |   | 30 | 衛福部學生交通費支   | 223,371   |     |
|   |    |   |           |           |   | 31 | 其他補助支出      | 2,268,512 |     |
|   |    |   |           |           |   | 32 | 利息支出        | 445       |     |
|   |    |   |           |           |   | 33 | 美樂家咖啡館支     | 362,265   |     |
|   |    |   |           |           |   | 34 | 讓愛走天下材料支    | 99,240    |     |
|   |    |   |           |           |   | 35 | 福傳經費        | 229,000   |     |
|   |    |   |           |           |   | 36 | 艾草產品支出      | 40,340    |     |
|   |    |   |           |           |   | 37 | 認養費支出       | 31,000    |     |
|   |    |   |           |           |   | 38 | 捐款支出        | 2,752,955 |     |
|   |    |   |           |           |   | 39 | 捐物支出        | 148,652   |     |

|  |  |         |            |  |  |     |            |
|--|--|---------|------------|--|--|-----|------------|
|  |  | 合 計     | 28,014,577 |  |  | 合 計 | 28,255,910 |
|  |  | 本 期 損 益 | -241,333   |  |  |     |            |

製表：



出納：



會計：



主任：



財團法人天主教會台中教區附設台中市私立慈愛智能發展中心  
收 入 決 算 表  
中華民國102年01月01日起至102年12月31日止

| 科 目 |    |           | 預 算 數      | 決 算 數      | 與預算比較     |           | 備 註                           |
|-----|----|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 款   | 項  | 目 名 稱     |            |            | 增加        | 減少        |                               |
| 1   |    | 本年度經費收入   | 23,561,100 | 28,014,577 | 4,453,477 |           |                               |
|     | 1  | 捐贈收入      | 4,500,000  | 6,616,204  | 2,116,204 |           | 含現代校車捐款<br>129萬3              |
|     | 2  | 捐贈收入(慢飛)  | 0          | 1,355,646  | 1,355,646 |           | 慢飛專款單獨列<br>示                  |
|     | 3  | 慰問金收入     | 30,000     | 40,000     | 10,000    |           |                               |
|     | 4  | 慈愛之友收入    | 6,000      | 3,000      |           | 3,000     |                               |
|     | 5  | 機構養護服務收入  | 4,017,000  | 4,169,526  | 152,526   |           |                               |
|     | 6  | 專案計畫收入    | 4,060,000  | 2,238,816  |           | 1,821,184 | 編列千萬募款計<br>畫於預算中              |
|     | 7  | 衛福部交通費入   | 339,000    | 232,371    |           | 106,629   | 日托服務使用者<br>增加，申請支交<br>通費補助款提高 |
|     | 8  | 其他補助收入    | 0          | 1,079,827  | 1,079,827 |           | 含明愛會14萬                       |
|     | 9  | 托育養護入-補助  | 5,545,000  | 7,291,687  | 1,746,687 |           | 多估(住宿生減<br>少)                 |
|     | 10 | 學雜費收入-日托  | 2,100,000  | 956,168    |           | 1,143,832 | 多估                            |
|     | 11 | 交通費收入     | 107,000    | 110,800    | 3,800     |           |                               |
|     | 12 | 伙食費收入     | 2,000      | 13,640     | 11,640    |           |                               |
|     | 13 | 托育養護入-自費  | 1,016,000  | 1,101,347  | 85,347    |           |                               |
|     | 14 | 義賣收入      | 550,000    | 452,578    |           | 97,422    |                               |
|     | 15 | 利息收入      | 81,000     | 88,780     | 7,780     |           |                               |
|     | 16 | 其他收入      | 180,000    | 621,622    | 441,622   |           |                               |
|     | 17 | 義賣收入-二手店  | 0          | 337,334    | 337,334   |           |                               |
|     | 18 | 艾草商品收入    | 32,000     | 40,003     | 8,003     |           |                               |
|     | 19 | 便當製作收入    | 212,100    | 26,695     |           | 185,405   |                               |
|     | 20 | 美樂家咖啡館入   | 400,000    | 432,008    | 32,008    |           |                               |
|     | 21 | 短期臨托照顧收入  | 24,000     | 173,218    | 149,218   |           |                               |
|     | 22 | 認養費收入     | 60,000     | 98,729     | 38,729    |           |                               |
|     | 23 | 讓愛走天下襪子入  | 300,000    | 241,926    |           | 58,074    |                               |
|     | 24 | 捐物收入      | 0          | 148,652    | 148,652   |           |                               |
|     | 25 | 清潔班-社區清潔入 | 0          | 144,000    | 144,000   |           |                               |
|     |    |           |            |            |           |           |                               |
|     |    |           |            |            |           |           |                               |
|     |    |           |            |            |           |           |                               |

製表：于中貴

出納：張麗

會計：于中貴

主任：宏陳

財團法人天主教會台中教區附設台中市私立慈愛智能發展中心  
支 出 決 算 表  
中華民國102年01月01日起至102年12月31日止

| 款 | 項  | 目 | 科 | 目           | 預 算 數      | 決 算 數      | 與預算比較     |           | 備 註         |
|---|----|---|---|-------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|
|   |    |   |   |             |            |            | 增加        | 減少        |             |
| 2 |    |   |   | 本年度經費收入     | 22,059,100 | 28,255,910 | 6,196,810 |           |             |
|   | 1  |   |   | 水電瓦斯費       | 242,000    | 444,508    | 202,508   |           | 高估          |
|   | 2  |   |   | 水電瓦斯費-天然氣   | 177,000    | 131,052    |           | 45,948    |             |
|   | 3  |   |   | 郵電費         | 69,000     | 100,873    | 31,873    |           |             |
|   | 4  |   |   | 修繕費         | 147,000    | 291,318    | 144,318   |           | 高估          |
|   | 5  |   |   | 保險費         | 164,000    | 137,829    |           | 26,171    |             |
|   | 6  |   |   | 伙食費         | 500,000    | 574,243    | 74,243    |           | 有善心人士<br>捐物 |
|   | 7  |   |   | 薪資支出        | 8,810,000  | 8,282,535  |           | 527,465   |             |
|   | 8  |   |   | 薪資支出-政府補助   | 3,878,000  | 4,077,684  | 199,684   |           | 工作人員增<br>加  |
|   | 9  |   |   | 加班費         | 445,000    | 669,273    | 224,273   |           |             |
|   | 10 |   |   | 勞保費         | 550,000    | 756,626    | 206,626   |           |             |
|   | 11 |   |   | 健保費         | 460,000    | 642,337    | 182,337   |           | 高估          |
|   | 12 |   |   | 勞工退休金費用(新)  | 568,000    | 707,419    | 139,419   |           |             |
|   | 13 |   |   | 捐款支出-慢飛家族專款 | 0          | 1,274,419  | 1,274,419 |           | 包含於專案<br>中  |
|   | 14 |   |   | 自強活動費       | 148,000    | 113,647    |           | 34,353    |             |
|   | 15 |   |   | 訓練教育費       | 150,000    | 142,835    |           | 7,165     |             |
|   | 16 |   |   | 文具用品        | 25,000     | 6,417      |           | 18,583    |             |
|   | 17 |   |   | 差旅費         | 75,000     | 68,203     |           | 6,797     | 低估          |
|   | 18 |   |   | 手續費         | 10,000     | 17,432     | 7,432     |           |             |
|   | 19 |   |   | 油資          | 130,000    | 197,773    | 67,773    |           |             |
|   | 20 |   |   | 印刷費         | 59,000     | 175,906    | 116,906   |           |             |
|   | 21 |   |   | 用具費         | 11,000     | 33,964     | 22,964    |           |             |
|   | 22 |   |   | 稅捐          | 29,000     | 48,201     | 19,201    |           |             |
|   | 23 |   |   | 會費          | 5,000      | 8,800      | 3,800     |           |             |
|   | 24 |   |   | 教材費         | 9,000      | 32,252     | 23,252    |           |             |
|   | 25 |   |   | 什支          | 90,000     | 582,366    | 492,366   |           |             |
|   | 26 |   |   | 就業安定費       | 24,000     | 20,000     |           | 4,000     |             |
|   | 27 |   |   | 雜項購置        | 100,000    | 0          |           | 100,000   |             |
|   | 28 |   |   | 工作訓練獎勵金支    | 84,000     | 209,688    | 125,688   |           |             |
|   | 29 |   |   | 工作獎勵金支-員工   | 41,000     | 29,763     |           | 11,237    |             |
|   | 30 |   |   | 專案計畫支出      | 4,200,000  | 2,322,767  |           | 1,877,233 |             |
|   | 31 |   |   | 衛福部學生交通費支   | 339,000    | 223,371    |           | 115,629   |             |
|   | 32 |   |   | 其他補助支出      | 0          | 2,268,512  | 2,268,512 |           |             |
|   | 33 |   |   | 利息支出        | 100        | 445        | 345       |           |             |
|   | 34 |   |   | 美樂家咖啡館支     | 240,000    | 362,265    | 122,265   |           |             |
|   | 35 |   |   | 讓愛走天下材料支    | 110,000    | 99,240     |           | 10,760    |             |
|   | 36 |   |   | 福傳經費        | 144,000    | 229,000    | 85,000    |           |             |
|   | 37 |   |   | 艾草產品支出      | 26,000     | 40,340     | 14,340    |           |             |
|   | 38 |   |   | 認養費支出       | 0          | 31,000     | 31,000    |           |             |
|   | 39 |   |   | 捐款支出        | 0          | 2,752,955  | 2,752,955 |           |             |
|   | 40 |   |   | 捐物支出        | 0          | 148,652    | 148,652   |           |             |

製表：

于中  
珊貝

出納：

曉姚  
佩姚

會計：

于中  
珊貝

主任：

宏陳  
仁陳

台中市慈愛智能發展中心  
資產負債表

資料截止日:102/12/31

頁次: 1 / 1

| 資產科目             | 金額                | 負債及資本科目          | 金額                |
|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>流動資產</b>      |                   | <b>流動負債</b>      |                   |
| 現金               | -2,351            | 應付帳款             | 1,383,366         |
| 銀行存款-新光706       | 3,361,854         | 暫收款              | 335,471           |
| 銀行存款-新光1109      | 190,764           | 減:代收款項-二代健保      | -4,256            |
| 銀行存款-新光1176      | 116,317           | 流動負債總額           | 1,723,093         |
| 銀行存款-郵局          | 893,105           | 其他負債             |                   |
| 銀行存款-劃撥          | 31,661            | 存入保證金            | 67,600            |
| 銀行存款-國泰#251-5    | 3,713,652         | 代收款項             | -272,332          |
| 銀行存款-國泰急難救助金#251 | 59,159            | 代收款項-慢飛捐         | 1,074,416         |
| 銀行存款-國泰支票        | 10,000            | 代收款項-服務使用者零用金    | 113               |
| 銀行存款-二信1219      | 466,099           | 其他負債總額           | 869,797           |
| 銀行存款-服務使用者零用金    | 73,676            | 負債總額             | 2,592,890         |
| 銀行存款-二信32338     | 140               | 公積及盈餘            |                   |
| 定期存款             | 5,488,174         | 設備準備金            | 3,670,464         |
| 應收票據             | 7,100             | 工程維護準備金          | 140               |
| 應收帳款             | 1,459,896         | 累積盈虧             | 14,006,156        |
| 暫付款              | 4,907             | 本期損益             | -241,333          |
| 流動資產總額           | 15,874,153        | 公積及盈餘總額          | 17,435,427        |
| <b>基金</b>        |                   | <b>股東權益總額</b>    | <b>17,435,427</b> |
| 維護基金             | 1,967             |                  |                   |
| 基金總額             | 1,967             |                  |                   |
| <b>固定資產</b>      |                   |                  |                   |
| 運輸設備             | 1,532,543         |                  |                   |
| 減:累計折舊-運輸設備      | 95,467            |                  |                   |
| 雜項設備             | 2,856,176         |                  |                   |
| 減:累計折舊-雜項設備      | 1,492,189         |                  |                   |
| 固定資產總額           | 2,801,063         |                  |                   |
| <b>其他資產</b>      |                   |                  |                   |
| 存出保證金            | 43,200            |                  |                   |
| 代付款項-慢飛支         | 1,307,934         |                  |                   |
| 其他資產總額           | 1,351,134         |                  |                   |
| <b>資產總額</b>      | <b>20,028,317</b> | <b>負債及股東權益總額</b> | <b>20,028,317</b> |

製表

于忠珊

出納

曉佩姚

會計

于忠珊

主任

宏陳



致 財團法人天主教會台中教區附設台中市私立慈愛智能發展中心

感謝 貴單位配合提供 102 年度財務報表以為責信，本聯盟為協助盟員提升財務報表之正確性，除由聯盟秘書處協助進行報表檢核外，並與資誠聯合會計師事務所合作，由其專業志工協助覆核，

以下為 貴單位財務報表經檢核後發現之問題：

【資產負債表：當年度累積餘絀不等於上年度餘絀總額(上年累積餘絀+上年本期餘絀)】101 年度 15,078,413≠102 年度 14,006,156。

為能釐清報表正確性，請 貴單位於 02 月 03 日前，來信說明。

說明之文字，聯盟將更新於 貴單位於聯盟網站公布之財報中。

你好

101、102 年因將部分專款專用之帳目獨立作帳，年度結束未全部整合單一帳本，會計師已在 103 年起統一做調整修正，所提之問題經自我檢核 103 年起將不再出現。