



法人地址：桃園市中壢區龍和三街326號

TEL:(03)456-1455

池景清會計師事務所

地址：桃園市桃園區中山路543號16樓

電話：(03)3351522・3366506

傳真：(03)3325478

會計師查核報告

查核意見

財團法人桃園市真善美社會福利基金會及其附設機構民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，以及附表(功能別費用表、附設機構資產負債表及收支餘絀表)及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則及其解釋有關之規定編製，足以允當表達財團法人桃園市真善美社會福利基金會民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及「一般公認審計準則」執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任，將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與財團法人桃園市真善美社會福利基金會保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

上開查核工作亦包括其附設機構在內。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則及其解釋有關之規定編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估財團法人桃園市真善美社會福利基金會繼續經營之能力，相關事項之揭露以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的並非對財團法人桃園市真善美社會福利基金會內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使財團法人桃園市真善美社會福利基金會繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致財團法人桃園市真善美社會福利基金會不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

此 致

財團法人桃園市真善美社會福利基金會

公 鑒

事務所名稱：池景清會計師事務所

地 址：桃園市桃園區中山路543號16樓

電 話：(03)3351522・3366506

簽證會計師：

池景清



中 華 民 國 一 一 一 年 五 月 二 十 二 日

財團法人桃園市真善美社會福利基金會
合併資產負債表

民國一〇九年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	民國110年12月31日		民國109年12月31日		附註	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 83,258,973	30.57	\$ 59,128,097	24.28		\$ 3,143,385	1.15	\$ 2,734,163	1.12
應收帳款	8,001,091	2.94	6,996,097	2.87		-	-	-	-
預付款項	4,849,868	1.78	2,563,432	1.05		3,785,216	1.39	3,624,942	1.49
其他流動資產	69,729	0.03	89,399	0.04		29,040	0.01	87,436	0.04
流動資產合計	96,179,661	35.32	68,777,025	28.24		7,993,771	0.29	447,773	0.18
非流動資產						7,751,412	2.84	6,894,614	2.83
基金									
定存-基金存款	5,000,000	1.84	5,000,000	2.05					
基金合計	5,000,000	1.84	5,000,000	2.05		668,800	0.25	668,080	0.28
不動產、廠房及設備						668,800	0.25	668,080	0.28
土地	-	-	-	-		-	-	-	-
房屋及附屬設備	-	-	-	-		-	-	-	-
運輸設備	4,044,023	1.49	3,857,299	1.59		8,420,212	3.09	7,562,694	3.11
辦公設備	3,365,718	1.24	3,223,735	1.32		-	-	-	-
什項設備	13,813,643	5.07	11,476,533	4.71		-	-	-	-
教學及訓練設備	5,729,060	2.10	5,718,560	2.35		-	-	-	-
機械及廚具設備	10,722,299	3.94	11,532,710	4.74		-	-	-	-
醫護設備	1,937,511	0.71	1,907,511	0.78		-	-	-	-
復健設備	911,364	0.33	899,910	0.37		-	-	-	-
租賃改良物	5,890,707	2.16	5,941,172	2.44		-	-	-	-
在建工程	-	-	-	-		-	-	-	-
限定用途之固定資產	143,856,735	52.82	143,856,735	59.07		5,000,000	1.84	5,000,000	2.05
合計	190,271,060	69.86	188,414,165	77.37		143,856,735	52.82	143,856,735	59.07
減：累計折舊	(28,693,387)	(10.54)	(24,015,353)	(9.86)		148,856,735	54.06	148,856,735	61.12
不動產、廠房及設備淨額	161,577,673	59.32	164,398,812	67.51					
其他非流動資產									
限定用途資產	9,341,669	3.43	5,086,366	2.09		87,122,266	31.99	67,897,142	27.88
存出保證金	165,000	0.06	155,000	0.06		27,935,928	10.26	19,225,124	7.89
未攤銷費用	71,138	0.03	124,492	0.05		115,058,194	42.25	87,122,266	35.77
其他非流動資產合計	9,577,807	3.52	5,365,858	2.20		263,914,929	96.91	235,979,001	96.89
非流動資產合計	176,155,480	64.68	174,764,670	71.76					
資產總額	\$ 272,335,141	100.00	\$ 243,541,695	100.00		\$ 272,335,141	100.00	\$ 243,541,695	100.00
負債及淨值總額									
負債總額									
應付票據									
其他應付款									
預收款項									
其他流動負債									
流動負債合計									
非流動負債									
存入保證金									
資產基金準備									
非流動負債合計									
負債總額									
淨值									
創設基金-銀行存款									
資產基金									
永久受限淨值合計									
未受限淨值									
累積盈餘									
本期盈餘									
未受限淨值合計									
淨值總額									

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計：

執行長：

董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
合併收支餘絀表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

項 目	附 註	110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
收 入					
銷貨與勞務收入		\$ 14,569,231	11.98	\$ 13,796,925	12.01
政府補助收入		4,312,835	3.55	4,010,100	3.49
捐贈收入		47,056,604	38.70	40,885,257	35.60
專案捐贈收入		3,549,163	2.92	3,722,829	3.24
利息收入		88,668	0.08	85,445	0.08
租金收入		137,142	0.11	137,142	0.12
其他收入		2,552,341	2.10	4,018,427	3.50
附設機構收入-希望家園(附表3-1)		21,826,241	17.95	19,307,627	16.81
附設機構收入-真善美家園(附表4-1)		27,493,173	22.61	28,884,128	25.15
收入合計		<u>121,585,398</u>	<u>100.00</u>	<u>114,847,880</u>	<u>100.00</u>
支 出					
銷貨與勞務成本		7,472,666	6.15	6,635,258	5.78
業務支出(附表1)		32,842,024	27.01	36,626,917	31.89
行政管理支出(附表1)		310,252	0.25	294,268	0.26
其他支出		-	-	-	-
附設機構支出-希望家園(附表3-1)		23,543,933	19.36	23,280,152	20.27
附設機構支出-真善美家園(附表4-1)		29,480,595	24.25	28,786,161	25.06
支出合計		<u>93,649,470</u>	<u>77.02</u>	<u>95,622,756</u>	<u>83.26</u>
本期(短絀)結餘		<u>27,935,928</u>	<u>22.98</u>	<u>19,225,124</u>	<u>16.74</u>
所得稅費用(利益)	十一	-	-	-	-
本期稅後(短絀)結餘		<u>27,935,928</u>	<u>22.98</u>	<u>19,225,124</u>	<u>16.74</u>
本期其他綜合(短絀)結餘		-	-	-	-
本期綜合(短絀)結餘		<u>\$ 27,935,928</u>	<u>22.98</u>	<u>\$ 19,225,124</u>	<u>16.74</u>

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
合併淨值變動表

民國一〇九年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	永 久 受 限 淨 值		未受限淨值	
	創設基金- 銀行存款	資產基金	累積餘絀	合 計
民國109年1月1日餘額	\$ 5,000,000	\$ 134,142,789	\$ 77,611,088	\$ 216,753,877
民國109年永久受限淨值增加				
累積餘絀轉資產基金	-	9,713,946	(9,713,946)	-
民國109年未受限淨值增加				
民國109年度稅後餘絀	-	-	19,225,124	19,225,124
民國109年12月31日餘額	<u>\$ 5,000,000</u>	<u>\$ 143,856,735</u>	<u>\$ 87,122,266</u>	<u>\$ 235,979,001</u>
民國110年1月1日餘額	\$ 5,000,000	\$ 143,856,735	\$ 87,122,266	\$ 235,979,001
民國110年未受限淨值增加				
民國110年度稅後餘絀	-	-	27,935,928	27,935,928
民國110年12月31日餘額	<u>\$ 5,000,000</u>	<u>\$ 143,856,735</u>	<u>\$ 115,058,194</u>	<u>\$ 263,914,929</u>

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
合 併 現 金 流 量 表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	110 年 度	109 年 度
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$ 27,935,928	\$ 19,225,124
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,823,785	5,684,795
攤銷費用	53,354	35,570
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	601,146	56,046
利息收入	(113,192)	(85,445)
與營運活動相關之流動資產／負債變動數		
應收帳款(增加)減少	(1,004,994)	(2,540,487)
預付款項(增加)減少	(2,286,436)	2,465,805
其他流動資產(增加)減少	19,670	(16,500)
應付票據增加(減少)	408,922	(4,394,656)
應付帳款增加(減少)	-	-
其他應付款增加(減少)	160,274	634,783
預收款項增加(減少)	(58,396)	30,291
其他流動負債增加(減少)	345,998	(26,223)
營運產生之現金流入(流出)	31,886,059	21,069,103
支付之所得稅	-	-
營運活動之淨現金流入(流出)	31,886,059	21,069,103
投資活動之現金流量：		
收取之利息	113,192	85,445
購入不動產、廠房及設備	(3,606,792)	(4,046,895)
處分不動產、廠房及設備	3,000	33,052
未攤銷費用(增加)減少	-	(160,062)
存出保證金(增加)減少	(10,000)	(20,000)
其他非流動資產(增加)減少	(4,255,303)	(1,529,227)
投資活動之淨現金流入(流出)	(7,755,903)	(5,637,687)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	720	5,340
籌資活動之淨現金流入(流出)	720	5,340

(接次頁)

(承前頁)

本期現金及約當現金淨增加(減少)數	24,130,876	15,436,756
期初現金及約當現金餘額	59,128,097	43,691,341
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 83,258,973</u>	<u>\$ 59,128,097</u>

本期購入不動產、廠房及設備

	110 年 度	109 年 度
房屋及附屬設備	\$ -	\$ -
運輸設備	801,056	286,000
辦公設備	159,983	306,075
什項設備	2,525,545	2,276,081
教學及訓練設備	10,500	448,896
機械及廚具設備	68,254	-
醫護設備	30,000	-
復健設備	11,454	43,145
租賃改良物	-	-
在建工程	-	686,698
合 計	<u>\$ 3,606,792</u>	<u>\$ 4,046,895</u>

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會

財務報表附註

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日
(金額除另有註明者外，均以新台幣元為單位)

一、組織及沿革

財團法人桃園市真善美社會福利基金會(以下簡稱本基金會)係於民國98年初由胡得鏘先生發起創設，財團法人桃園市私立真善美啟能發展中心捐助現金新台幣500萬元整及謝秀琴女士捐助座落中壢區仁慈路162號公告現值新台幣559,320元整之土地及房屋，籌組成立。桃園市政府於民國98年3月24日以府法規字第0980085186號函准予設立，並於3月31日取得臺灣桃園地方法院98證財字第1號法人登記證書。為配合桃園縣之升格為市，本基金會已更名為「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」。

本基金會以辦理社會福利慈善事業為目的，辦理下列業務：

- 一、 辦理身心障礙者福利養護服務及其家庭社區化服務事業。
- 二、 辦理老人福利養護、長期照護及長期照顧服務。
- 三、 辦理兒童及少年福利事業服務。
- 四、 自設或接受政府委託經營社會福利機構。
- 五、 自設或接受政府委託經營職業重建相關機構。
- 六、 協助社會福利團體或機構進行相關服務工作。
- 七、 辦理社會福利工作人員培訓。
- 八、 從事社會福利相關之研究。
- 九、 出版及發行社會福利相關之書籍及宣傳品。
- 十、 在為身心障礙者之利益所簽訂之信託契約中，擔任信託監察人。
- 十一、 接受主管機關指導辦理事項。
- 十二、 其他有關社會福利慈善事業事項。

民國一〇一年二月九日本基金會申請成立附設希望家園，並經桃園市政府府社障字第1010035036號核准在案。民國一〇二年三月十九日本基金會再申請成立附設真善美家園，並經桃園市政府府社障字第1020061775號核准在案。

二、主要會計政策摘要

1. 遵循聲明

本基金會之財務報表係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則及其解釋編製。

2. 會計基礎

採權責發生制，依權責發生基礎估列應收或應付款項。

3. 衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為原則。其後續衡量通常亦採用歷史成本為衡量基礎，惟亦常結合其他衡量基礎，如成本與淨變現價值孰低、變現(清償)價值與公允價值等。

4. 記帳本位

本會均以新臺幣元為記帳本位，涉及外幣之收支，其外幣之換算，依交易日該外幣之匯率換算入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當期兌換盈益或損失。期末並就外幣資產及負債餘額，依資產負債表日之即時匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期餘絀。

5. 資產與負債區分流動與非流動之標準

(一) 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1). 預期於一年內實現之資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2). 主要為目的事業營運而持有之資產。
- (3). 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。
- (4). 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

(二) 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1). 預期於一年內清償之負債。
- (2). 主要為目的事業營運而持有之負債。
- (3). 於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。
- (4). 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

6. 現金及約當現金

現金包括庫存現金及活期存款。約當現金係指可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之短期並具高度流動性之投資。定期存款符合前述定義且持有目的係滿足短期現金承諾而非投資或其他目的者，列入約當現金。

現金及約當現金並按性質分項列報，已指定用途或支用受有約束者，則列入非流動資產-基金或其他非流動資產-限制用途資產項目表達。

7. 基金

為特定用途所提撥之資產或受贈資產，因捐贈人限制而需專戶存儲之擴建基金、登記基金或社福基金等之銀行存款。

8. 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備之入帳方式如下：

- (一) 土地若係因受贈取得，將依公告現值為入帳基礎。
- (二) 房屋及附屬設備以自建取得者，則以自建成本為入帳基礎。若有受贈取得則以所有權移轉契約之權利價值為入帳基礎。
- (三) 辦公設備、什項設備、教學及訓練設備、機器及廚具設備等係按照原始取得成本入帳。

不動產、廠房及設備折舊按直線法依照下列耐用年數計算提列：

房屋及附屬設備	5~50年
運輸設備	5年
辦公設備、什項設備、教學及訓練設備、機器及廚具設備等	3~15年

不動產、廠房及設備之資本支出及收益支出之劃分，以能否延長資產之耐用年限為準，如有出售、報廢時均沖銷原始取得成本及累計折舊。

- (四) 購置不動產、廠房及設備以購入成本為入帳基礎，如用於創設目的有關活動，若該購置資產之支出，全額列為購置年度之支出，則此購置固定資產金額以備忘方式轉列入「其他固定資產」，其對應科目為「固定資產準備」。
- (五) 因捐贈而取得之資產，應以其公允價值作為取得資產之成本，公允價值以有客觀證據足資證明、或專業鑑價機構鑑定者、或有公開市場市價等。若無法依前述公允價值認定，則依財團法人基金計算及認定基準辦法第3條規定處理。

9. 退休金

本基金會按勞工退休金條例規定，就每月薪資提繳6%於勞保局所開立之個人帳戶中。

10. 淨值

- (一) 淨值係指資產減去負債後的淨值餘額，區分為永久受限淨值、暫時受限淨值、未受限淨值及淨值其他項目。
- (二) 受限淨值包括永久受限淨值及暫時受限淨值。永久受限淨值係指法令或捐贈人所加永久性限制之淨值；暫時受限淨值係指法令或捐贈人所加暫時性限制之淨值。受限淨值之受限原因、種類及金額，以及解除限制時間則於財務報表附註揭露。
- (三) 未受限淨值，係指未受捐贈人所加限制之淨值，包括指定用途淨值及累積結餘(虧損)及本期結餘(虧損)。若累積結餘經董事會同意，提撥用於支應未來計畫或擴充資產等，應俟董事會決議後，即轉入「指定用途淨值」，並於財務報表附註揭露提撥金額及用途。
- (四) 凡備供出售金融資產未實現損益、國外營運機構財務報表換算之兌換差額及未實現重估價等則列淨值其他項目。

11. 政府補助

政府補助僅於可合理確信本基金會將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

與資產有關之政府補助係於其意圖補助之相關資產成本於本基金會認列為費用之期間內，依有系統之基礎認列於損益。若係作為對早已發生之費用或損失之補償，則於其可收取之期間認列於損益。

12. 會計年度

本基金會之會計年度為每年一月一日至十二月三十一日，採曆年制。

13. 報表內容

本基金會所列示之資產負債表、收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，係與本基金會所附設之「希望家園」及「真善美家園」合併編列。

14. 科目重分類

為配合民國一一〇年度財務報表之表達，經將民國一〇九年度財務報表部份會計科目重分類以便比較。

三、現金及銀行存款

現金及銀行存款內容如下：

項 目	110年12月31日	109年12月31日
庫 存 現 金	\$ 90,000	\$ 90,000
支 票 存 款	63,231	208,043
活 期 存 款	55,333,410	36,919,089
外 幣 存 款	1,386,033	1,409,088
定 期 存 款	2,775,356	2,764,010
郵 政 儲 金	23,610,943	17,737,867
合 計	<u>\$ 83,258,973</u>	<u>\$ 59,128,097</u>

四、預付款項

預付款項內容如下：

項 目	110年12月31日	109年12月31日
預 付 費 用	\$ 2,697,357	\$ 1,562,583
用 品 盤 存	2,152,511	1,000,849
合 計	<u>\$ 4,849,868</u>	<u>\$ 2,563,432</u>

五、其他流動資產

其他流動資產內容如下：

項 目	110年12月31日	109年12月31日
代付款項	\$ 40,941	\$ 30,541
暫付款	28,788	58,858
合 計	<u>\$ 69,729</u>	<u>\$ 89,399</u>

六、不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備內容如下：

項 目	110年12月31日		
	取得成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ -	\$ -	\$ -
房屋及附屬設備	-	-	-
運輸設備	4,044,023	2,338,442	1,705,581
辦公設備	3,365,718	2,091,941	1,273,777
什項設備	13,813,643	5,969,596	7,844,047
教學及訓練設備	5,729,060	2,743,138	2,985,922
機械及廚具設備	10,722,299	2,796,784	7,925,515
醫護設備	1,937,511	1,214,432	723,079
復健設備	911,364	337,684	573,680
租賃改良物	5,890,707	2,397,591	3,493,116
在建工程	-	-	-
限定用途之固定資產(七)	<u>143,856,735</u>	<u>8,803,779</u>	<u>135,052,956</u>
合 計	<u>\$ 190,271,060</u>	<u>\$ 28,693,387</u>	<u>\$ 161,577,673</u>

項 目	109年12月31日		
	取得成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ -	\$ -	\$ -
房屋及附屬設備	-	-	-
運輸設備	3,857,299	2,569,274	1,288,025
辦公設備	3,223,735	1,805,565	1,418,170
什項設備	11,476,533	4,696,439	6,780,094
教學及訓練設備	5,718,560	2,007,870	3,710,690
機械及廚具設備	11,532,710	2,353,005	9,179,705
醫護設備	1,907,511	1,004,616	902,895
復健設備	899,910	217,767	682,143
租賃改良物	5,941,172	2,187,132	3,754,040
在建工程	-	-	-
限定用途之固定資產(七)	<u>143,856,735</u>	<u>7,173,685</u>	<u>136,683,050</u>
合 計	<u>\$ 188,414,165</u>	<u>\$ 24,015,353</u>	<u>\$ 164,398,812</u>

上列不動產、廠房及設備項目中有關「限定用途之固定資產」之內容請參閱附註七。

七、限定用途之固定資產

限定用途之固定資產內容如下：

項 目	110年12月31日		
	取得成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 35,016,020	\$ -	\$ 35,016,020
房屋及附屬設備	<u>108,840,715</u>	<u>8,803,779</u>	<u>100,036,936</u>
合 計	<u>\$ 143,856,735</u>	<u>\$ 8,803,779</u>	<u>\$ 135,052,956</u>

項 目	109年12月31日		
	取得成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 35,016,020	\$ -	\$ 35,016,020
房屋及附屬設備	<u>108,840,715</u>	<u>7,173,685</u>	<u>101,667,030</u>
合 計	<u>\$ 143,856,735</u>	<u>\$ 7,173,685</u>	<u>\$ 136,683,050</u>

八、限定用途資產

限定用途資產內容如下：

<u>項</u> <u>目</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
代 管 現 金	\$ 5,000	\$ 5,000
專 戶 存 款	6,311,303	2,395,809
營 運 保 證 金	2,499,000	2,499,000
代 管 存 款	526,366	186,557
合 計	<u>\$ 9,341,669</u>	<u>\$ 5,086,366</u>

九、其他流動負債

其他流動負債內容如下：

<u>項</u> <u>目</u>	<u>110年12月31日</u>	<u>109年12月31日</u>
暫 收 款	\$ 62,259	\$ 123,161
代 收 款	731,512	324,612
合 計	<u>\$ 793,771</u>	<u>\$ 447,773</u>

十、資產基金準備

本基金會於民國一〇六年接受捐贈人捐贈土地(公告現值34,877,700元，帳列土地)，依捐贈人之意思，擬列基金捐贈，已於民國一〇七年辦妥基金變更登記，並轉列至永久受限淨值-資產基金。

十一、所得稅

本基金會符合「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定，免納所得稅。

十二、永久受限淨值

永久受限淨值如下：

	110年12月31日	109年12月31日
創設基金-銀行存款	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000
資產基金	143,856,735	143,856,735
	<u>\$ 148,856,735</u>	<u>\$ 148,856,735</u>

本基金會民國九十八年三月二十五日創設成立，原列基金金額(登記基金)為5,559,320元，包括登記基金存款5,000,000元(專戶存款)及登記資產基金559,320元(含土地138,320元、房屋及附屬設備421,000元)。有關資產基金歷年變動皆已向法院辦妥財產總額變更登記。其有關內容及金額變動如下：

日期	變更原因	內 容		
		土 地	房屋及附屬設備	合 計
98.03.25	創設成立	\$ 138,320	\$ 421,000	\$ 559,320
102.06.05	第一期真善美家園完工		19,678,521	19,678,521
105.12.07	受贈房屋轉入		25,284,905	25,284,905
107.03.15	受贈土地轉入	34,877,700		34,877,700
	第二期真善美家園完工		53,742,343	53,742,343
109.06.05	新屋小作所完工轉入		9,713,946	9,713,946
	合 計	<u>\$ 35,016,020</u>	<u>\$ 108,840,715</u>	<u>\$ 143,856,735</u>

上述部份變更情況可參閱十三、未受限淨值-累積餘絀之說明。

十三、未受限淨值-累積餘絀

民國一〇七年期初未受限淨值-累積餘絀金額為110,360,801元，因本會於民國一〇七年度中將民國一〇六年度已完工的「房屋及附屬設備」53,742,343元，向法院辦理增加財產總額登記，本會除將房屋及附屬設備53,742,343元歸列為限定用途之固定資產外，同時於「未受限淨值-累積餘絀」中依同等金額53,742,343元轉列永久受限淨值-資產基金。民國一〇七年十二月三十一日累積餘絀70,687,767元，加計民國一〇八年度當期餘絀6,923,321元，民國一〇八年十二月三十一日止未受限淨值-累積餘絀餘額77,611,088元。加計民國一〇九年當期餘絀19,225,124元，減除轉列永久受限淨值9,713,946元，民國一〇九年十二月三十一日止未受限淨值-累積餘絀餘額87,122,266元。加計民國一一〇年當期餘絀27,935,928元，民國一一〇年十二月三十一日未受限淨值合計115,058,194元。

十四、重大或有負債及未認列之合約承諾

本基金會民國一一〇年十二月三十一日無重大或有負債及未認列之合約承諾存在。

十五、與關係人之重大交易事項

胡川安為本基金會之董事。

本基金會及附設機構對關係人之租金支出之金額如下：

	110年度		109年度	
	金額	占全部 租金支出(%)	金額	占全部 租金支出(%)
基金會	\$ 1,319,350	63.07	\$ 1,273,323	62.32
附設希望家園	1,140,000	100.00	1,140,000	100.00
	<u>\$ 2,459,350</u>		<u>\$ 2,413,323</u>	

十六、重大之期後事項

1. 本基金會於民國一一〇年十二月五日召開第5屆第4次董事會，決議通過擬一次性支付新台幣38,257,228元購買新屋區十五間段十五間尾小段0023-0004、0023-0006、0025-0000等三筆地號土地，作為「愁樂生活村」用地。該土地業經不動產估價師鑑價評估金額為61,076,000元。
2. 111年1月7日本基金會以110年12月5日董事會通過之購價38,257,228元與董事(關係人)胡川安簽訂買賣合約。
3. 111年1月20日完成將土地過戶予本基金會。
4. 本基金會擬於111年5月22日召開董事會，變更財產總額登記。俟經主管機關核准後再至法院完成財產總額及基金變更。

十七、其他

本基金會董事酬勞與相關金額揭露如下：

項 目	110年度	109年度
董事出席費	\$ 24,000	\$ 32,000
薪 資	-	-
	<u>\$ 24,000</u>	<u>\$ 32,000</u>

財團法人桃園市真善美社會福利基金會
功能別費用表

民國一〇一〇年及一〇〇九年一月一日至十二月三十一日

資料來源：單位填寫

單位：新臺幣元

110 年度

費用性質	業 務 支 出					行政管理支出	
	身心障礙者福利	家庭照顧者 支持服務據點	身心障礙者社區 日間作業設施- 新屋小作所		兒童及 少年福利		其他 社會福利
			小	計			
用人費用	\$ 714,750	\$ 1,190,043	\$ 1,669,755	\$ -	\$ -	\$ 3,574,548	\$ 15,000
服務費用	10,491,517	308,464	290,047	-	-	11,090,028	289,752
材料及用品消耗	453,220	24,309	173,057	-	-	650,586	-
租金費用	1,740,300	351,432	-	-	-	2,091,732	-
折舊及攤銷	3,547,300	-	-	-	-	3,547,300	-
捐贈費用	10,304,772	560	-	119,980	815,227	11,240,539	-
訓練費用	-	-	-	-	-	-	5,500
其他	635,791	6,460	5,040	-	-	647,291	-
合 計	<u>\$ 27,887,650</u>	<u>\$ 1,881,268</u>	<u>\$ 2,137,899</u>	<u>\$ 119,980</u>	<u>\$ 815,227</u>	<u>\$ 32,842,024</u>	<u>\$ 310,252</u>

109 年度

費用性質	業 務 支 出					行政管理支出	
	身心障礙者福利	家庭照顧者 支持服務	身心障礙者社區 日間作業設施- 新屋小作所		兒童及 少年福利		其他 社會福利
			小	計			
用人費用	\$ 896,714	\$ 1,243,118	\$ 745,622	\$ -	\$ -	\$ 2,885,454	\$ 15,000
服務費用	10,586,585	451,587	201,097	-	-	11,239,269	271,768
材料及用品消耗	418,919	21,672	66,891	-	-	507,482	-
租金費用	1,691,844	351,432	-	-	-	2,043,276	-
折舊及攤銷	3,371,152	-	-	-	-	3,371,152	-
捐贈費用	12,947,469	1,040	-	1,413,995	1,187,670	15,550,174	-
訓練費用	-	-	-	-	-	-	7,500
其他	839,345	10,101	180,664	-	-	1,030,110	-
合 計	<u>\$ 30,752,028</u>	<u>\$ 2,078,950</u>	<u>\$ 1,194,274</u>	<u>\$ 1,413,995</u>	<u>\$ 1,187,670</u>	<u>\$ 36,626,917</u>	<u>\$ 294,268</u>

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併收支餘絀表

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
資產負債表(合併前)

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 69,495,458	21.01	\$ 46,730,604	15.64
應收帳款	3,573,517	1.08	4,631,659	1.55
預付款項	4,077,687	1.23	2,251,040	0.75
其他流動資產	1,758	-	1,758	-
流動資產合計	77,148,420	23.32	53,615,061	17.94
非流動資產				
基 金				
定存-基金存款	5,000,000	1.51	5,000,000	1.67
基金合計	5,000,000	1.51	5,000,000	1.67
不動產、廠房及設備				
土地	-	-	-	-
房屋及附屬設備	-	-	-	-
運輸設備	2,888,000	0.87	3,071,000	1.03
辦公設備	1,995,603	0.61	1,853,620	0.62
什項設備	6,987,195	2.11	4,834,643	1.62
機械及廚具設備	9,009,100	2.73	9,009,100	3.02
租賃改良物	4,341,731	1.31	4,341,731	1.45
在建工程	-	-	-	-
限定用途之固定資產	143,856,735	43.49	143,856,735	48.15
減：累計折舊	(17,409,265)	(5.26)	(14,561,151)	(4.87)
不動產、廠房及設備淨額	151,669,099	45.86	152,405,678	51.02
其他非流動資產				
限定用途資產	5,666,503	1.71	1,751,729	0.59
存出保證金	165,000	0.05	155,000	0.05
未攤銷費用	71,138	0.02	124,492	0.04
附設機構往來-希望家園	48,681,617	14.72	44,981,617	15.06
附設機構往來-真善美家園	42,371,784	12.81	40,721,784	13.63
其他非流資產合計	96,956,042	29.31	87,734,622	29.37
非流動資產合計	253,625,141	76.68	245,140,300	82.06
資 產 總 額	\$ 330,773,561	100.00	\$ 298,755,361	100.00

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付票據	\$ 2,269,068	0.69	\$ 1,779,330	0.60
其他應付款	790,294	0.24	847,591	0.28
預收款項	21,420	-	35,301	0.01
其他流動負債	58,598	0.02	100,000	0.03
流動負債合計	3,139,380	0.95	2,762,222	0.92
非流動負債				
存入保證金	24,000	0.01	24,000	0.01
資產基金準備	-	-	-	-
非流動負債合計	24,000	0.01	24,000	0.01
負債總額	3,163,380	0.96	2,786,222	0.93
淨值				
永久受限淨值				
創設基金-銀行存款	5,000,000	1.51	5,000,000	1.67
資產基金	143,856,735	43.49	143,856,735	48.16
永久受限淨值合計	148,856,735	45.00	148,856,735	49.83
未受限淨值				
累積餘絀	147,112,404	44.47	124,012,722	41.51
本期餘絀	31,641,042	9.57	23,099,682	7.73
未受限淨值合計	178,753,446	54.04	147,112,404	49.24
淨值總額	327,610,181	99.04	295,969,139	99.07
負債及淨值總額	\$ 330,773,561	100.00	\$ 298,755,361	100.00

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併資產負債表

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
附設希望家園
資產負債表

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 5,344,277	44.47	\$ 5,408,059	56.26
應收帳款	2,247,153	18.69	181,166	1.89
預付款項	96,006	0.80	62,605	0.65
其他流動資產	20,283	0.17	20,283	0.21
流動資產合計	<u>7,707,719</u>	<u>64.13</u>	<u>5,672,113</u>	<u>59.01</u>
非流動資產				
不動產、廠房及設備				
運輸設備	369,724	3.08	-	-
辦公設備	209,217	1.74	209,217	2.18
什項設備	1,692,553	14.08	1,725,988	17.96
教學及訓練設備	350,815	2.92	350,815	3.65
機械及廚具設備	584,225	4.86	584,225	6.08
租賃改良物	1,548,976	12.89	1,599,441	16.64
減：累計折舊	(2,280,965)	(18.98)	(2,023,159)	(21.05)
不動產、廠房及設備淨額	<u>2,474,545</u>	<u>20.59</u>	<u>2,446,527</u>	<u>25.46</u>
其他非流動資產				
限定用途資產	1,835,906	15.28	1,493,157	15.53
其他非流動資產合計	<u>1,835,906</u>	<u>15.28</u>	<u>1,493,157</u>	<u>15.53</u>
非流動資產合計	<u>4,310,451</u>	<u>35.87</u>	<u>3,939,684</u>	<u>40.99</u>
資 產 總 額	<u>\$ 12,018,170</u>	<u>100.00</u>	<u>9,611,797</u>	<u>100.00</u>

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動負債				
應付票據	\$ 431,692	3.59	\$ 323,843	3.37
其他應付款	1,318,472	10.97	1,216,236	12.65
其他流動負債	527,252	4.39	316,212	3.29
流動負債合計	2,277,416	18.95	1,856,291	19.31
非流動負債				
存入保證金	322,540	2.68	319,600	3.33
非流動負債合計	322,540	2.68	319,600	3.33
負債總額	2,599,956	21.63	2,175,891	22.64
淨值				
暫時受限淨值				
基金會往來	48,681,617	405.07	44,981,617	467.98
暫時受限淨值合計	48,681,617	405.07	44,981,617	467.98
未受限淨值				
累積餘絀	(37,545,711)	(312.41)	(33,573,186)	(349.29)
本期餘絀	(1,717,692)	(14.29)	(3,972,525)	(41.33)
未受限淨值合計	(39,263,403)	(326.70)	(37,545,711)	(390.62)
淨值總額	9,418,214	78.37	7,435,906	77.36
負債及淨值總額	\$ 12,018,170	100.00	\$ 9,611,797	100.00

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併資產負債表

主辦會計：



主任：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
附設希望家園
收支餘絀表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	110 年度			109 年度		
	金 額	%		金 額	%	
收 入						
營運收入	\$ 9,295,468	42.59		\$ 8,835,680	45.76	
政府補助收入	10,036,409	45.98		9,145,219	47.37	
捐贈收入	2,372,662	10.87		1,113,264	5.77	
利息收入	9,627	0.05		10,764	0.05	
其他收入	112,075	0.51		202,700	1.05	
收入合計	21,826,241	100.00		19,307,627	100.00	
支 出						
營運成本	21,258,305	97.40		21,535,764	111.54	
用人費用	16,032,081	73.45		16,491,867	85.42	
服務費用	1,216,446	5.58		630,702	3.27	
材料及用品消耗	2,463,932	11.29		2,875,997	14.90	
租金費用	1,140,000	5.22		1,140,000	5.90	
折舊及攤銷	393,246	1.80		387,226	2.00	
捐贈費用	1,000	0.01		1,000	-	
訓練費用	11,600	0.05		8,972	0.05	
行政管理支出	2,285,628	10.47		1,744,388	9.03	
用人費用	2,285,628	10.47		1,744,388	9.03	
支出合計	23,543,933	107.87		23,280,152	120.57	
本期(短絀)結餘	\$ (1,717,692)	(7.87)		\$ (3,972,525)	(20.57)	

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併收支餘絀表

主辦會計：



主任：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
附設真善美家園
資產負債表

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 8,419,238	40.88	\$ 6,989,434	33.48
應收帳款	2,180,421	10.59	2,183,272	10.46
預付款項	676,175	3.28	249,787	1.20
其他流動資產	47,688	0.23	67,358	0.32
流動資產合計	11,323,522	54.98	9,489,851	45.46
非流動資產				
不動產、廠房及設備				
運輸設備	786,299	3.82	786,299	3.76
辦公設備	1,160,898	5.64	1,160,898	5.56
什項設備	5,133,895	24.92	4,915,902	23.54
教學及訓練設備	5,378,245	26.11	5,367,745	25.71
機械及廚具設備	1,128,974	5.48	1,939,385	9.29
醫護設備	1,937,511	9.41	1,907,511	9.14
復健設備	911,364	4.42	899,910	4.31
減：累計折舊	(9,003,157)	(43.71)	(7,431,043)	(35.59)
不動產、廠房及設備淨額	7,434,029	36.09	9,546,607	45.72
其他非流動資產				
限定用途資產	1,839,260	8.93	1,841,480	8.82
其他非流動資產合計	1,839,260	8.93	1,841,480	8.82
非流動資產合計	9,273,289	45.02	11,388,087	54.54
資 產 總 額	\$ 20,596,811	100.00	\$ 20,877,938	100.00

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國110年12月31日		民國109年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付票據	\$ 442,625	2.15	\$ 631,290	3.02
其他應付款	1,676,450	8.14	1,561,115	7.48
預收款項	7,620	0.04	52,135	0.25
其他流動負債	207,921	1.01	31,561	0.15
流動負債合計	2,334,616	11.34	2,276,101	10.90
非流動負債				
存入保證金	322,260	1.56	324,480	1.55
非流動負債合計	322,260	1.56	324,480	1.55
負債總額	2,656,876	12.90	2,600,581	12.45
淨值				
暫時受限淨值				
基金會往來	42,371,784	205.72	40,721,784	195.05
暫時受限淨值合計	42,371,784	205.72	40,721,784	195.05
未受限淨值				
累積餘絀	(22,444,427)	(108.97)	(22,542,394)	(107.97)
本期餘絀	(1,987,422)	(9.65)	97,967	0.47
未受限淨值合計	(24,431,849)	(118.62)	(22,444,427)	(107.50)
淨值總額	17,939,935	87.10	18,277,357	87.55
負債及淨值總額	\$ 20,596,811	100.00	\$ 20,877,938	100.00

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併資產負債表

主辦會計：



主任：



董事長：



財團法人桃園市真善美社會福利基金會
附設真善美家園
收支餘絀表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
營運收入	\$ 12,230,573	44.49	\$ 12,550,518	43.45
政府補助收入	12,324,076	44.83	13,317,896	46.11
捐贈收入	2,688,127	9.78	2,617,003	9.06
利息收入	14,897	0.05	16,711	0.06
其他收入	235,500	0.85	382,000	1.32
收入合計	<u>27,493,173</u>	<u>100.00</u>	<u>28,884,128</u>	<u>100.00</u>
支 出				
營運成本	<u>27,402,934</u>	<u>99.67</u>	<u>26,681,654</u>	<u>92.37</u>
用人費用	20,571,075	74.82	20,625,933	71.41
服務費用	1,328,354	4.83	1,257,223	4.35
材料及用品消耗	2,934,783	10.68	2,764,122	9.57
租金費用	37,800	0.14	-	-
折舊及攤銷	1,936,593	7.04	1,961,987	6.79
捐贈費用	33,950	0.12	34,052	0.12
訓練費用	14,393	0.05	38,337	0.13
其 他	545,986	1.99	-	-
行政管理支出	<u>2,077,661</u>	<u>7.56</u>	<u>2,104,507</u>	<u>7.29</u>
用人費用	2,077,661	7.56	2,104,507	7.29
支出合計	<u>29,480,595</u>	<u>107.23</u>	<u>28,786,161</u>	<u>99.66</u>
本期(短絀)結餘	<u>\$ (1,987,422)</u>	<u>(7.23)</u>	<u>\$ 97,967</u>	<u>0.34</u>

附註：本表已併入「財團法人桃園市真善美社會福利基金會」合併收支餘絀表

主辦會計：



主 任：



董事長：



台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第 31111174

號

會員姓名：池景清

事務所電話：(03)3366506

事務所名稱：池景清會計師事務所

事務所統一編號：78855431

事務所地址：桃園市桃園區中山路 543 號 16 樓


委託人統一編號：30366265

會員證書字號：台省會證字第 1500 號

印鑑證明書用途：辦理 財團法人桃園市真善美社會福利基金會

110 年度（自民國 110 年 01 月 01 日至

110 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	池景清	存 會 印 鑑	
-------------	-----	------------------	--

理事長：



核對人：



中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

