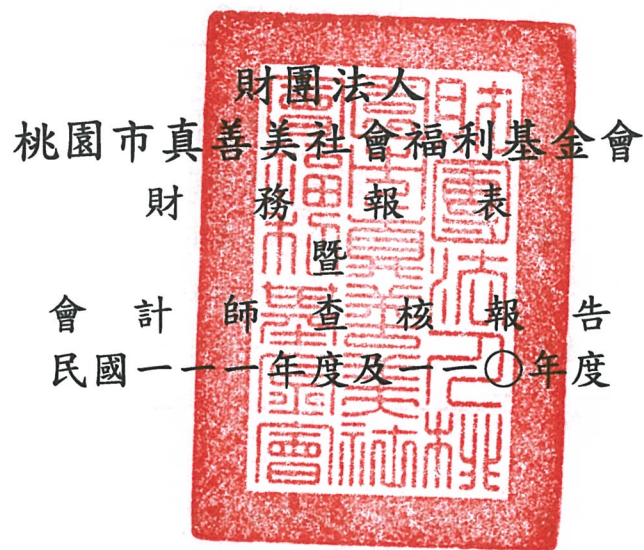


財團法人
桃園市真善美社會福利基金會
財 務 報 表
暨
會 計 師 查 核 報 告
民國一一一年度及一一〇年度

池景清會計師事務所

所址：桃園市桃園區中山路 543 號 16F

TEL：(03)335-1522 · 336-6506 FAX:(03)332-5478



桃園市真善美社會福利基金會
財務報表

會計師查核報告
民國一一一年度及一一〇年度

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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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、現金流量表及功能別費用表，以及附表(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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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 二 年 五 月 二 十 一 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
民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附 註	民國111年12月31日		民國110年12月31日		負債及淨值	附 註	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產											
現金及銀行存款	四	\$ 69,334,861	23.65	\$ 83,258,973	30.57	流動負債		\$ 1,901,317	0.65	\$ 3,143,385	1.15
應收帳款		4,209,258	1.43	8,001,091	2.94	應付票據		-	-	-	-
預付款項	五	6,595,921	2.25	4,849,868	1.78	應付帳款		-	-	-	-
其他流動資產	六	46,203	0.02	69,729	0.03	其他應付款		3,461,438	1.18	3,785,216	1.39
流動資產合計		80,186,243	27.35	96,179,661	35.32	預收款項		236,854	0.08	29,040	0.01
非流動資產											
基 金											
定存-基金存款	二	5,000,000	1.71	5,000,000	1.84	其他流動負債	十	1,487,830	0.51	793,771	0.29
基金合計		5,000,000	1.71	5,000,000	1.84	流動負債合計		7,087,439	2.42	7,751,412	2.84
不動產、廠房及設備											
土地	二、七	-	-	-	-	非流動負債					
房屋及附屬設備		-	-	-	-	存入保證金		642,040	0.22	668,800	0.25
運輸設備		4,614,023	1.57	4,044,023	1.49	資產基金準備	十一	-	-	-	-
辦公設備		3,312,718	1.13	3,365,718	1.24	非流動負債合計		642,040	0.22	668,800	0.25
什項設備		14,208,833	4.85	13,813,643	5.07	負債總額		7,729,479	2.64	8,420,212	3.09
教學及訓練設備		5,460,421	1.86	5,729,060	2.10	淨值					
機械及廚具設備		10,722,299	3.66	10,722,299	3.94	永久受限淨值					
醫護設備		1,952,511	0.67	1,937,511	0.71	創設基金-銀行存款	二、十三	5,000,000	1.71	5,000,000	1.84
復健設備		911,364	0.31	911,364	0.33	資產基金	十三	182,623,471	62.28	143,856,735	52.82
裝潢設備		157,500	0.05	-	-	永久受限淨值合計		187,623,471	63.99	148,856,735	54.66
租賃改良物		5,890,707	2.01	5,890,707	2.16	未受限淨值					
在建工程		49,266	0.02	-	-	累積餘絀	二、十四	76,291,458	26.02	87,122,266	31.99
限定用途之固定資產	八	182,623,471	62.28	143,856,735	52.82	本期餘絀		21,548,852	7.35	27,935,928	10.26
合 計		229,903,113	78.41	190,271,060	69.86	未受限淨值合計		97,840,310	33.37	115,058,194	42.25
減：累計折舊		(33,721,435)	(11.50)	(28,693,387)	(10.54)	淨值總額		285,463,781	97.36	263,914,929	96.91
不動產、廠房及設備淨額		196,181,678	66.91	161,577,673	59.32	負債及淨值總額		\$ 293,193,260	100.00	\$ 272,335,141	100.00
其他非流動資產											
限定用途資產	二、九	10,542,555	3.59	9,341,669	3.43						
存出保證金		1,265,000	0.43	165,000	0.06						
未攤銷費用		17,784	0.01	71,138	0.03						
其他非流動資產合計		11,825,339	4.03	9,577,807	3.52						
非流動資產合計		213,007,017	72.65	176,155,480	64.68						
資 產 總 額		\$ 293,193,260	100.00	\$ 272,335,141	100.00						

(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

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
收 入					
銷貨與勞務收入		\$ 15,433,775	12.14	\$ 14,569,231	11.98
政府補助收入		4,525,733	3.56	4,312,835	3.55
捐贈收入		51,897,183	40.83	47,056,604	38.70
專案捐贈收入		4,751,847	3.74	3,549,163	2.92
利息收入		162,937	0.13	88,668	0.08
租金收入		169,476	0.13	137,142	0.11
其他收入		2,741,858	2.16	2,552,341	2.10
附設機構收入-希望家園(附表2-1)		21,603,781	16.99	21,826,241	17.95
附設機構收入-真善美家園(附表3-1)		25,824,970	20.32	27,493,173	22.61
收入合計		127,111,560	100.00	121,585,398	100.00
支 出					
銷貨與勞務成本		8,883,061	6.99	7,472,666	6.15
業務支出		40,580,086	31.93	32,842,024	27.01
行政管理支出		488,428	0.38	310,252	0.25
其他支出		-	-	-	-
附設機構支出-希望家園(附表2-1)		25,736,183	20.25	23,543,933	19.36
附設機構支出-真善美家園(附表3-1)		29,874,950	23.50	29,480,595	24.25
支出合計		105,562,708	83.05	93,649,470	77.02
本期(短絀)結餘		21,548,852	16.95	27,935,928	22.98
所得稅費用(利益)	十一	-	-	-	-
本期稅後(短絀)結餘		21,548,852	16.95	27,935,928	22.98
本期其他綜合(短絀)結餘		-	-	-	-
本期綜合(短絀)結餘		\$ 21,548,852	16.95	\$ 27,935,928	22.98

(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

民國一一年及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	合 計
	創設基金- 銀行存款	資產基金	累積餘絀	
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	\$ 5,000,000	\$ 143,856,735	\$ 115,058,194	\$ 263,914,929
民國111年1月1日餘額	\$ 5,000,000	\$ 143,856,735	\$ 115,058,194	\$ 263,914,929
民國111年永久受限淨值增加				
累積餘絀轉資產基金	-	38,766,736	(38,766,736)	-
民國111年未受限淨值增加				
民國111年度稅後餘絀	-	-	21,548,852	21,548,852
民國111年12月31日餘額	\$ 5,000,000	\$ 182,623,471	\$ 97,840,310	\$ 285,463,781

(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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	111 年 度	110 年 度
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$ 21,548,852	\$ 27,935,928
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,426,586	5,823,785
攤銷費用	53,354	53,354
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	226,982	601,146
利息收入	(205,658)	(113,192)
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	3,791,833	(1,004,994)
預付款項(增加)減少	(1,746,053)	(2,286,436)
其他流動資產(增加)減少	23,526	19,670
應付票據增加(減少)	(1,242,068)	408,922
應付帳款增加(減少)	-	-
其他應付款增加(減少)	(323,778)	160,274
預收款項增加(減少)	207,814	(58,396)
其他流動負債增加(減少)	694,059	345,998
營運產生之現金流入(流出)	28,455,449	31,886,059
支付之所得稅	-	-
營運活動之淨現金流入(流出)	28,455,449	31,886,059
投資活動之現金流量：		
收取之利息	205,658	113,192
購入不動產、廠房及設備	(40,257,573)	(3,606,792)
處分不動產、廠房及設備	-	3,000
存出保證金(增加)減少	(1,100,000)	(10,000)
其他非流動資產(增加)減少	(1,200,886)	(4,255,303)
投資活動之淨現金流入(流出)	(42,352,801)	(7,755,903)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	(26,760)	720
籌資活動之淨現金流入(流出)	(26,760)	720

(接次頁)

(承前頁)

本期現金及約當現金淨增加(減少)數	(13,924,112)	24,130,876
期初現金及約當現金餘額	83,258,973	59,128,097
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 69,334,861</u>	<u>\$ 83,258,973</u>

本期購入不動產、廠房及設備

	111 年 度	110 年 度
土 地	\$ 38,766,736	\$ -
房屋及附屬設備	-	-
運輸設備	570,000	801,056
辦公設備	203,126	159,983
什項設備	484,770	2,525,545
教學及訓練設備	11,175	10,500
機械及廚具設備	-	68,254
醫護設備	15,000	30,000
復健設備	-	11,454
裝潢設備	157,500	-
租賃改良物	-	-
在建工程	49,266	-
合 計	<u>\$ 40,257,573</u>	<u>\$ 3,606,792</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
功能別費用表

民國一十一年及一〇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

111年度

費用性質	業 務 支 出						行政管理支出
	身心障礙者社區		兒童及 少年福利	其他 社會福利	小 計		
	身心障礙者福利	家庭照顧者 支持服務據點			日間作業設施- 新屋小作所	身心障礙者社區	
用人費用	\$ 2,297,201	\$ 1,522,842	\$ 1,536,228	\$ -	\$ -	\$ 5,356,271	\$ 20,000
服務費用	18,805,510	284,064	280,780	-	-	19,370,354	311,735
材料及用品消耗	1,418,627	50,538	185,594	-	-	1,654,759	-
租金費用	1,959,868	360,000	-	-	-	2,319,868	-
折舊及攤銷	3,603,383	-	-	-	-	3,603,383	-
捐贈費用	7,300,925	-	-	158,705	587,398	8,047,028	-
訓練費用	-	-	-	-	-	-	156,693
其他	226,353	2,070	-	-	-	228,423	-
合計	\$ 35,611,867	\$ 2,219,514	\$ 2,002,602	\$ 158,705	\$ 587,398	\$ 40,580,086	\$ 488,428

110年度

費用性質	業 務 支 出						行政管理支出
	身心障礙者社區		兒童及 少年福利	其他 社會福利	小 計		
	身心障礙者福利	家庭照顧者 支持服務據點			日間作業設施- 新屋小作所	身心障礙者社區	
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	\$ 27,887,650	\$ 1,881,268	\$ 2,137,899	\$ 119,980	\$ 815,227	\$ 32,842,024	\$ 310,252

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

財務報表附註

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日
(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。

民國一〇一〇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。民國一〇一〇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、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於112年5月21日由董事會通過發布。

三、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

為配合民國一一一年度財務報表之表達，經將民國一一〇年度財務報表部份會計科目重分類以便比較。

四、現金及銀行存款

現金及銀行存款內容如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
庫 存 現 金	\$ 90,000	\$ 90,000
支 票 存 款	307,550	63,231
活 期 存 款	17,524,448	55,333,410
外 幣 存 款	1,543,773	1,386,033
定 期 存 款	-	2,775,356
郵 政 儲 金	49,869,090	23,610,943
合 計	<u>\$ 69,334,861</u>	<u>\$ 83,258,973</u>

五、預付款項

預付款項內容如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
預 付 費 用	\$ 777,161	\$ 2,697,357
用 品 盤 存	5,818,760	2,152,511
合 計	<u>\$ 6,595,921</u>	<u>\$ 4,849,868</u>

六、其他流動資產

其他流動資產內容如下：

項 目	111年12月31日		110年12月31日	
代付款項	\$	45,303	\$	40,941
暫付款		900		28,788
合 計	\$	<u>46,203</u>	\$	<u>69,729</u>

七、不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備內容如下：

項 目	111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	4,614,023	2,715,845	1,898,178
辦公設備	3,312,718	2,170,258	1,142,460
什項設備	14,377,508	7,239,650	7,137,858
教學及訓練設備	5,449,246	3,197,048	2,252,198
機械及廚具設備	10,722,299	3,498,107	7,224,192
醫護設備	1,952,511	1,371,735	580,776
復健設備	911,364	458,078	453,286
租賃改良物	5,890,707	2,636,841	3,253,866
在建工程	49,266	-	49,266
限定用途之固定資產(七)	<u>182,623,471</u>	<u>10,433,873</u>	<u>172,189,598</u>
合 計	<u>\$ 229,903,113</u>	<u>\$ 33,721,435</u>	<u>\$ 196,181,678</u>

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>

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。

八、限定用途之固定資產

限定用途之固定資產內容如下：

項 目	111年12月31日		
	取得成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 73,782,756	\$ -	\$ 73,782,756
房屋及附屬設備	<u>108,840,715</u>	<u>10,433,873</u>	<u>98,406,842</u>
合 計	<u>\$ 182,623,471</u>	<u>\$ 10,433,873</u>	<u>\$ 172,189,598</u>

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>

九、限定用途資產

限定用途資產內容如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
代 管 現 金	\$ 5,000	\$ 5,000
專 戶 存 款	7,400,031	6,311,303
營 運 保 證 金	2,499,000	2,499,000
代 管 存 款	638,524	526,366
合 計	<u>\$ 10,542,555</u>	<u>\$ 9,341,669</u>

十、其他流動負債

其他流動負債內容如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
暫 收 款	\$ 661,783	\$ 62,259
代 收 款	826,047	731,512
合 計	<u>\$ 1,487,830</u>	<u>\$ 793,771</u>

十一、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。

十二、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。

十三、永久受限淨值

永久受限淨值如下：

	111年12月31日	110年12月31日
創設基金-銀行存款	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000
資產基金	182,623,471	143,856,735
	<u>\$ 187,623,471</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：

		111年12月31日		
日期	變更原因	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
111.6.13	新屋小作所土地款	38,766,736		38,766,736
	合 計	<u>\$ 73,782,756</u>	<u>\$ 108,840,715</u>	<u>\$ 182,623,471</u>

		110年12月31日		
日期	變更原因	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>

十四、未受限淨值-累積餘絀

	111年12月31日	110年12月31日
期初餘額	\$ 115,058,194	\$ 87,122,266
轉列永久受限資產金額	(38,766,736)	-
當年度稅後餘絀	21,548,852	27,935,928
期末餘額	<u>\$ 97,840,310</u>	<u>\$ 115,058,194</u>

十五、重大或有負債及未認列之合約承諾

本基金會民國一一一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。

十六、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重大交易金額如下：

(一) 租金支出

	111年度		110年度	
	金 額	占全部 租金支出(%)	金 額	占全部 租金支出(%)
基 金 會	\$ 1,491,553	64.29	\$ 1,319,350	63.07
附設希望家園	1,185,600	100.00	1,140,000	100.00
	<u>\$ 2,677,153</u>		<u>\$ 2,459,350</u>	

(二) 土地(永久受限淨值-資產基金-土地)

	111年度		110年度	
	金 額	占本次購入 土地總成本(%)	金 額	占本次購入 土地總成本(%)
基 金 會	\$ 38,257,228	98.69	\$ -	-
	<u>\$ 38,257,228</u>		<u>\$ -</u>	

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元向本公司董事(關係人)胡川安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「慈樂生活村」用地。
2. 上項土地已於111年1月20日以董事會議定價38,257,228元完成交易，並完成所有權人登記。
3. 本基金會於111年5月22日召開董事會，變更財產總額登記。111年6月22日經主管機關核准且已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	111年度	110年度
董事出席費	\$ 12,000	\$ 24,000
薪 資	-	-
	<u>\$ 12,000</u>	<u>\$ 24,000</u>

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)

民國一十一年及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 53,303,360	14.83	\$ 69,495,458	21.01
應收帳款	1,773,517	0.50	3,573,517	1.08
預付款項	6,008,213	1.67	4,077,687	1.23
其他流動資產	12,230	-	1,758	-
流動資產合計	61,097,320	17.00	77,148,420	23.32
非流動資產				
基 金				
定存-基金存款	5,000,000	1.39	5,000,000	1.51
基金合計	5,000,000	1.39	5,000,000	1.51
不動產、廠房及設備				
土地	-	-	-	-
房屋及附屬設備	-	-	-	-
運輸設備	2,888,000	0.80	2,888,000	0.87
辦公設備	1,953,653	0.54	1,995,603	0.61
什項設備	7,255,920	2.02	6,987,195	2.11
教學及訓練設備	11,175	-	-	-
機械及廚具設備	9,009,100	2.51	9,009,100	2.73
裝潢設備	157,500	0.05	-	-
租賃改良物	4,341,731	1.21	4,341,731	1.31
在建工程	49,266	0.01	-	-
限定用途之固定資產	182,623,471	50.82	143,856,735	43.49
減：累計折舊	(20,764,702)	(5.78)	(17,409,265)	(5.26)
不動產、廠房及設備淨額	187,525,114	52.18	151,669,099	45.86
其他非流動資產				
限定用途資產	6,781,991	1.89	5,666,503	1.71
存出保證金	1,265,000	0.35	165,000	0.05
未攤銷費用	17,784	0.01	71,138	0.02
附設機構往來-希望家園	53,181,617	14.80	48,681,617	14.72
附設機構往來-真善美家園	44,491,784	12.38	42,371,784	12.81
其他非流資產合計	105,738,176	29.43	96,956,042	29.31
非流動資產合計	298,263,290	83.01	253,625,141	76.68
資 產 總 額	\$ 359,360,610	100.00	\$ 330,773,561	100.00

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付票據	\$ 550,990	0.16	\$ 2,269,068	0.69
其他應付款	586,579	0.16	790,294	0.24
預收款項	199,504	0.06	21,420	-
其他流動負債	658,122	0.18	58,598	0.02
流動負債合計	1,995,195	0.56	3,139,380	0.95
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	2,019,195	0.57	3,163,380	0.96
淨值				
永久受限淨值				
創設基金-銀行存款	5,000,000	1.39	5,000,000	1.51
資產基金	182,623,471	50.82	143,856,735	43.49
永久受限淨值合計	187,623,471	52.21	148,856,735	45.00
未受限淨值				
累積餘絀	139,986,710	38.95	147,112,404	44.47
本期餘絀	29,731,234	8.27	31,641,042	9.57
未受限淨值合計	169,717,944	47.22	178,753,446	54.04
淨值總額	357,341,415	99.43	327,610,181	99.04
負債及淨值總額	\$ 359,360,610	100.00	\$ 330,773,561	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
收支餘絀表

民國一〇一一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	111 年度			110 年度		
	金 額	%		金 額	%	
收 入						
銷貨及勞務收入	\$ 15,433,775	19.37		\$ 14,569,231	20.16	
政府補助收入	4,525,733	5.68		4,312,835	5.97	
捐贈收入	51,897,183	65.13		47,056,604	65.12	
專案捐贈收入	4,751,847	5.96		3,549,163	4.91	
利息收入	162,937	0.21		88,668	0.12	
租金收入	169,476	0.21		137,142	0.19	
其他收入	2,741,858	3.44		2,552,341	3.53	
收入合計	<u>79,682,809</u>	<u>100.00</u>		<u>72,265,984</u>	<u>100.00</u>	
支 出						
銷貨與勞務成本	8,883,061	11.15		7,472,666	10.34	
業務支出	40,580,086	50.93		32,842,024	45.45	
行政管理支出	488,428	0.61		310,252	0.43	
其他支出	-	-		-	-	
支出合計	<u>49,951,575</u>	<u>62.69</u>		<u>40,624,942</u>	<u>56.22</u>	
本期(短絀)結餘	<u>\$ 29,731,234</u>	<u>37.31</u>		<u>\$ 31,641,042</u>	<u>43.78</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
附設希望家園
資產負債表

民國一十一年及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 6,770,863	54.02	\$ 5,344,277	44.47
應收帳款	1,039,148	8.29	2,247,153	18.69
預付款項	106,548	0.85	96,006	0.80
其他流動資產	20,283	0.16	20,283	0.17
流動資產合計	<u>7,936,842</u>	<u>63.32</u>	<u>7,707,719</u>	<u>64.13</u>
非流動資產				
不動產、廠房及設備				
運輸設備	939,724	7.50	369,724	3.08
辦公設備	205,767	1.64	209,217	1.74
什項設備	1,617,173	12.90	1,692,553	14.08
教學及訓練設備	350,815	2.80	350,815	2.92
機械及廚具設備	584,225	4.66	584,225	4.86
租賃改良物	1,548,976	12.36	1,548,976	12.89
減：累計折舊	(2,599,475)	(20.74)	(2,280,965)	(18.98)
不動產、廠房及設備淨額	<u>2,647,205</u>	<u>21.12</u>	<u>2,474,545</u>	<u>20.59</u>
其他非流動資產				
限定用途資產	1,950,404	15.56	1,835,906	15.28
其他非流動資產合計	<u>1,950,404</u>	<u>15.56</u>	<u>1,835,906</u>	<u>15.28</u>
非流動資產合計	<u>4,597,609</u>	<u>36.68</u>	<u>4,310,451</u>	<u>35.87</u>
資 產 總 額	<u>\$ 12,534,451</u>	<u>100.00</u>	<u>12,018,170</u>	<u>100.00</u>

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付票據	\$ 411,780	3.29	\$ 431,692	3.59
其他應付款	1,327,332	10.59	1,318,472	10.97
其他流動負債	684,647	5.46	527,252	4.39
流動負債合計	2,423,759	19.34	2,277,416	18.95
非流動負債				
存入保證金	324,880	2.59	322,540	2.68
非流動負債合計	324,880	2.59	322,540	2.68
負債總額	2,748,639	21.93	2,599,956	21.63
淨值				
暫時受限淨值				
基金會往來	53,181,617	424.28	48,681,617	405.07
暫時受限淨值合計	53,181,617	424.28	48,681,617	405.07
未受限淨值				
累積餘絀	(39,263,403)	(313.24)	(37,545,711)	(312.41)
本期餘絀	(4,132,402)	(32.97)	(1,717,692)	(14.29)
未受限淨值合計	(43,395,805)	(346.21)	(39,263,403)	(326.70)
淨值總額	9,785,812	78.07	9,418,214	78.37
負債及淨值總額	\$ 12,534,451	100.00	\$ 12,018,170	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

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	111 年度			110 年度		
	金 額	%		金 額	%	
收 入						
營運收入	\$ 9,326,121	43.17		\$ 9,295,468	42.59	
政府補助收入	9,826,223	45.48		10,036,409	45.98	
捐贈收入	2,270,578	10.51		2,372,662	10.87	
利息收入	17,503	0.08		9,627	0.05	
其他收入	163,356	0.76		112,075	0.51	
收入合計	21,603,781	100.00		21,826,241	100.00	
支 出						
營運成本	23,447,672	108.54		21,258,305	97.40	
用人費用	18,174,773	84.13		16,032,081	73.45	
服務費用	567,627	2.63		1,216,446	5.58	
材料及用品消耗	3,123,123	14.46		2,463,932	11.29	
租金費用	1,185,600	5.49		1,140,000	5.22	
折舊及攤銷	395,549	1.83		393,246	1.80	
捐贈費用	1,000	-		1,000	0.01	
訓練費用	-	-		11,600	0.05	
行政管理支出	2,288,511	10.59		2,285,628	10.47	
用人費用	2,288,511	10.59		2,285,628	10.47	
支出合計	25,736,183	119.13		23,543,933	107.87	
本期(短絀)結餘	\$ (4,132,402)	(19.13)		\$ (1,717,692)	(7.87)	

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

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 9,260,638	48.81	\$ 8,419,238	40.88
應收帳款	1,396,593	7.36	2,180,421	10.59
預付款項	481,160	2.54	676,175	3.28
其他流動資產	13,690	0.07	47,688	0.23
流動資產合計	<u>11,152,081</u>	<u>58.78</u>	<u>11,323,522</u>	<u>54.98</u>
非流動資產				
不動產、廠房及設備				
運輸設備	786,299	4.15	786,299	3.82
辦公設備	1,153,298	6.08	1,160,898	5.64
什項設備	5,335,740	28.13	5,133,895	24.92
教學及訓練設備	5,098,431	26.87	5,378,245	26.11
機械及廚具設備	1,128,974	5.95	1,128,974	5.48
醫護設備	1,952,511	10.29	1,937,511	9.41
復健設備	911,364	4.80	911,364	4.42
減：累計折舊	(10,357,258)	(54.59)	(9,003,157)	(43.71)
不動產、廠房及設備淨額	<u>6,009,359</u>	<u>31.68</u>	<u>7,434,029</u>	<u>36.09</u>
其他非流動資產				
限定用途資產	<u>1,810,160</u>	<u>9.54</u>	<u>1,839,260</u>	<u>8.93</u>
其他非流動資產合計	<u>1,810,160</u>	<u>9.54</u>	<u>1,839,260</u>	<u>8.93</u>
非流動資產合計	<u>7,819,519</u>	<u>41.22</u>	<u>9,273,289</u>	<u>45.02</u>
資 產 總 額	<u>\$ 18,971,600</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 20,596,811</u>	<u>100.00</u>

(接次頁)

(承前頁)

負債及淨值	民國111年12月31日		民國110年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付票據	\$ 938,547	4.95	\$ 442,625	2.15
其他應付款	1,547,527	8.16	1,676,450	8.14
預收款項	37,350	0.19	7,620	0.04
其他流動負債	145,061	0.76	207,921	1.01
流動負債合計	2,668,485	14.06	2,334,616	11.34
非流動負債				
存入保證金	293,160	1.55	322,260	1.56
非流動負債合計	293,160	1.55	322,260	1.56
負債總額	2,961,645	15.61	2,656,876	12.90
淨值				
暫時受限淨值				
基金會往來	44,491,784	234.52	42,371,784	205.72
暫時受限淨值合計	44,491,784	234.52	42,371,784	205.72
未受限淨值				
累積餘絀	(24,431,849)	(128.78)	(22,444,427)	(108.97)
本期餘絀	(4,049,980)	(21.35)	(1,987,422)	(9.65)
未受限淨值合計	(28,481,829)	(150.13)	(24,431,849)	(118.62)
淨值總額	16,009,955	84.39	17,939,935	87.10
負債及淨值總額	\$ 18,971,600	100.00	\$ 20,596,811	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

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	111 年度		110 年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
營運收入	\$ 12,627,828	48.90	\$ 12,230,573	44.49
政府補助收入	11,244,160	43.54	12,324,076	44.83
捐贈收入	1,726,764	6.69	2,688,127	9.78
利息收入	25,218	0.10	14,897	0.05
其他收入	201,000	0.77	235,500	0.85
收入合計	<u>25,824,970</u>	<u>100.00</u>	<u>27,493,173</u>	<u>100.00</u>
支 出				
營運成本	<u>27,845,442</u>	<u>107.82</u>	<u>27,402,934</u>	<u>99.67</u>
用人費用	21,430,034	82.98	20,571,075	74.82
服務費用	1,365,421	5.29	1,328,354	4.83
材料及用品消耗	3,189,568	12.35	2,934,783	10.68
租金費用	151,200	0.59	37,800	0.14
折舊及攤銷	1,481,008	5.73	1,936,593	7.04
捐贈費用	157,880	0.61	33,950	0.12
訓練費用	65,704	0.25	14,393	0.05
其 他	4,627	0.02	545,986	1.99
行政管理支出	<u>2,029,508</u>	<u>7.86</u>	<u>2,077,661</u>	<u>7.56</u>
用人費用	2,029,508	7.86	2,077,661	7.56
支出合計	<u>29,874,950</u>	<u>115.68</u>	<u>29,480,595</u>	<u>107.23</u>
本期(短絀)結餘	<u>\$ (4,049,980)</u>	<u>(15.68)</u>	<u>\$ (1,987,422)</u>	<u>(7.23)</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

31120609

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

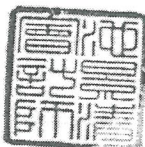
委託人統一編號：30366265

會員證書字號：台省會證字第 1500 號

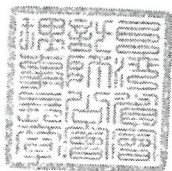
印鑑證明書用途：辦理 財團法人桃園市真善美社會福利基金會

111 年度（自民國 111 年 01 月 01 日至

111 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 112 年 11 月 20 日

