

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

112年度工作報告

一、依據：依據第七屆第八次董事會議通過之工作計畫辦理。

二、執行狀況及成果：

工作項目	預算經費 (單位：新臺幣元)	執行經費 (單位：新臺幣元)	實施內容	執行成果	備註
1. 老人福利	90,000	24,624	寒冬送暖愛心物資傳送活動。	北高雄地區居民，受益對象共計 38 位。 【\$24,624 元整】	一、三、四
2. 老人福利 (長照服務)	936,000	752,000	附設淨覺老人養護中心長輩養護費補助案：凡屬低收入戶長輩或不符合政府補助資格但經濟確實有困難者之邊緣戶等。其養護費、就醫交通費及耗材費用等相關補助。	補助附設淨覺老人養護中心長輩養護費；評估均無工作能力且家屬無力負擔者。受益人數共計12位。 【\$752,000元】	一、三、四
3. 老人福利 (長照服務)	45,419,200	42,805,623	補助附設淨覺老人養護中心，人事費、照護費用、營運管銷、營繕費用等。	補助附設淨覺老人養護中心營運支出，受益對象計 2,991 人次。	一、三、四
4. 兒童及少年福利	200,000	47,000	高雄市政府社會局暨北區慈善團體【狀元帽】獎助學金。	補助對象-國小至大學，學業成績每科 60 分以上者，受益人數共計 13 位。 【\$47,000 元整】	一、二
5. 急難救助	100,000	25,000	中低收入戶、清寒邊緣戶等日常生活費、急難救助及喪葬補助。	1. 黃姓個案癌症治療中。 急難救助【\$5,000 元整】 2. 陳姓個案父親敗血症過世。 喪葬補助【\$10,000 元整】 3. 許姓個案特殊境遇家庭。 急難救助【\$5,000 元整】 4. 施姓個案車禍生活無法自理。 急難救助【\$5,000 元整】	一、二
6. 志願服務	80,000	28,530	推動志願服務，志工教育訓練等。	志工聯餐餐敘、中秋禮盒等	三
7. 行政業務費用	2,200,000	1,190,072	人事費、事務費、其他費用等。	持續辦理。	一、二、五
8. 預備金	1,000,000	0	組織發展、緊急應變之預備金。		
9. 資本支出 (工程款)	64,598,733	37,202,246	長照機構興建工程相關費用	1. 土地分割規費、建築用地鑑界費【45,260元整】 2. 長照地質安全報告審查費用【136,300元整】 3. 長照機構新設擋土牆工程費【3,810,450元整】 4. 長照機構室內設計追加款及尾款【1,036,000元整】 5. 長照機構連外道路現況測量調查作業尾款【63,000元整】 6. 長照機構黃秀文建築師服務費第二期+第三期【987,800元整】 7. 長照機構建照審查費及規費【55,323元整】 8. 長照機構材料估算費【60,900元整】 9. 長照機構水電技師費【394,000元整】 10. 長照機構工程承攬合約印花稅【285,713元整】 11. 長照機構工程預付款(百佑營造)【1,572,325+21,127,675=22,700,000元整】 12. 長照機構水電工程預付款(振奕企業)【7,300,000元整】 13. 長照機構建築模型費用【230,000元整】 14. 長照機構規劃複委託費、結構簽證費【97,500元整】	一、二、六 (內含本年度動支108年度結餘經費21,127,675元整。)

工作項目	預算經費 (單位：新臺幣元)	執行經費 (單位：新臺幣元)	實施內容	執行成果	備註
10. 附設淨覺福祉事業部	0	497,224	營運成本支出	持續辦理。	三
合計	114,623,933	82,572,319			

製表人：



總幹事：



董事長：



備註：

執行狀況及成果中備註欄依經費預算中收入的經費來源代碼填具及說明如下：

- (一) 捐贈收入：指接受個人或團體捐助財務等之收入。
- (二) 利息收入：指各種款項所存儲行庫取得孳息之收入。
- (三) 業務收入：指附屬於作業組織所提供服務之收入。
- (四) 政府補助收入：申請長照服務發展基金獎助辦理「附設高雄市私立淨覺老人養護中心服務費」、充實設施設備補助及衛福部春節膳食費(加菜金)等。
- (五) 委辦收入：承辦高雄市政府社會局委託辦理112年度法院交查老人監護(輔助)宣告案件訪視調查服務實施計畫。
- (六) 動支累積餘絀數：執行主管機關核備准予延用之累積餘絀。

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

資產負債表

中華民國112年12月31日及111年12月31日

資 產	112年12月31日		111年12月31日		負債及淨值	112年12月31日		111年12月31日	
	會計科目	金額	%	金額		會計科目	金額	%	金額
流動資產					流動負債				
現金及約當現金		191,902	0.07%	56,811	0.02%	應付帳款	198,512	0.08%	1,086,220
銀行存款		121,925,809	47.16%	100,072,442	33.02%	應付費用	3,614,026	1.40%	2,935,246
應收票據		-	0.00%	29,280	0.01%	應付稅捐		0.00%	705,841
應收帳款		5,101,454	1.97%	4,706,215	1.55%	代扣稅款	247,671	0.10%	219,596
存貨		219,388	0.08%	158,393	0.05%	預收款	60	0.00%	55
預付費用		277,889	0.11%	349,145	0.12%	住民保證金	2,417,000	0.93%	2,506,000
其他流動資產		42,112	0.02%	14,280	0.00%	流動負債總計	6,477,269	2.50%	7,452,958
流動資產總計		127,758,554	49.41%	105,386,566	38.07%	負債總計	6,477,269	2.50%	7,452,958
非流動資產					淨值				
受限制銀行存款		10,000,000	3.87%	10,000,000	3.30%	基金	159,576,996	61.73%	159,576,996
土地		43,986,437	17.01%	43,986,437	14.51%	累積餘絀	48,264,637	18.67%	124,613,574
房屋及建築		122,771,832	47.49%	122,771,832	40.51%	本期餘絀	44,200,947	17.10%	11,412,411
累計折舊-房屋及建築		(50,188,877)	-19.41%	(20,533,620)	-6.78%	淨值總計	252,042,580	97.50%	295,602,981
房屋及附屬設備		54,528,481	21.09%	54,423,481	17.96%				
累計折舊-房屋及附屬設備		(54,379,883)	-21.04%	(17,893,874)	-5.90%				
什項設備		21,554,100	8.34%	21,036,600	6.94%				
累計折舊-什項設備		(19,402,104)	-7.51%	(18,872,999)	-6.23%				
運輸設備		5,383,201	2.08%	5,383,201	1.78%				
累計折舊-運輸設備		(3,632,767)	-1.41%	(2,828,910)	-0.93%				
辦公設備		189,025	0.07%	189,025	0.06%				
累計折舊-辦公設備		(189,025)	-0.07%	(189,025)	-0.06%				
電腦軟體		338,100	0.13%	338,100	0.11%				
累計折舊-電腦軟體		(197,225)	-0.08%	(140,875)	-0.05%				
固定資產總計		130,761,295	50.59%	197,669,373	61.93%				
資產總計		\$258,519,849	100.00%	\$303,055,939	100.00%	負債及淨值總計	\$258,519,849	100.00%	\$303,055,939

會計：



總幹事：



董事長：



財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

收支餘絀表

中華民國112年及111年01月01日至12月31日

單位:新台幣元

項 目	本期決算數(112年度)		上期決算數(111年度)	
	金 額	%	金 額	%
收入				
捐贈收入	61,462,752	58.17%	7,177,637	13.47%
委辦計畫收入	37,000	0.04%	21,500	0.04%
利息收入	704,537	0.67%	386,988	0.73%
銷售貨物或勞務收入(附表一)	42,811,472	40.52%	44,154,361	82.89%
附屬作業組織收入(附表二)	629,830	0.60%	1,526,167	2.87%
收入總計	105,645,591	100.00%	53,266,653	100.00%
支出				
薪資支出	296,600	0.28%	421,900	0.79%
租金支出	26,100	0.02%	11,163	0.02%
文具用品	10,677	0.01%	8,800	0.02%
郵電費	51,396	0.05%	44,570	0.08%
修繕費	14,596	0.01%	27,335	0.05%
保險費	108,050	0.10%	113,427	0.21%
慈善公益	848,624	0.80%	1,071,807	2.01%
稅捐	29,370	0.03%	30,842	0.06%
折舊	137,133	0.13%	113,036	0.21%
伙食費	9,000	0.01%	9,000	0.02%
其他費用	507,150	0.48%	80,789	0.15%
工程款	16,074,571	15.22%	-	0.00%
銷售貨物或勞務支出(附表一)	42,834,153	40.55%	38,027,426	71.39%
附屬作業組支出(附表二)	497,224	0.47%	1,188,306	2.23%
支出總計	61,444,644	58.16%	41,148,401	77.25%
稅前餘絀	44,200,947	41.84%	12,118,252	22.75%
所得稅費用	-	0.00%	(705,841)	-1.33%
稅後餘絀	44,200,947	41.84%	11,412,411	21.42%

主辦會計:



總幹事:



董事長:



財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

財務報表附註

中華民國112年及111年12月31日

一、現金及約當現金

項 目	112年底	111年底
現 金	191,902	56,811
定期存款	62,000,000	62,000,000 (含限制銀行存款\$10,000,000)
活期存款	51,714,416	41,068,115
支票存款	205,923	205,923
郵政儲金	18,005,470	6,798,404
合 計	<u>\$132,117,711</u>	<u>\$110,129,253</u>

二、固定資產

	期初餘額	本期增加	本期減少	重分類轉入	期末餘額
成本:					
土 地	43,986,437	-	-	-	43,986,437
房屋及建築	102,238,212	-	(29,655,257)	-	72,582,955
房屋及附屬設備	36,529,607	105,000	(36,486,009)	-	148,598
運輸設備	2,554,291	-	(803,857)	-	1,750,434
辦公設備	-	-	-	-	-
雜項設備	2,163,601	517,500	(529,105)	-	2,151,996
電腦軟體	197,225	-	(56,350)	-	140,875
淨 額	<u>\$187,669,373</u>	<u>\$622,500</u>	<u>(\$67,530,578)</u>	<u>\$0</u>	<u>\$120,761,295</u>

說明:本基金會於民國109年前之不動產、廠房及設備，取得實係以當期費用列帳時，一方面認列資產及設備之支出，一方面計入不動產、廠房及設備並列資產基金。報廢及處分時同時沖轉不動產、廠房及設備及資產基金。自111年起依首次適用新準則會計政策變動將資產基金轉列累積餘絀，並將該不動產、廠房及設備提列折舊並自累積餘絀中減除。

三、所得稅及餘絀數

1.認列於餘絀之所得稅

	112年度	111年度
本年度之當期所得稅費用	-	705,841
以前年度之當期所得稅費用於本年度之調整	-	-
當期所得稅費用總額	-	705,841
遞延所得稅負債(資產)	-	-
基金會及附屬作業組織當年度認列之所得稅費用(利益)	-	705,841

2.所得稅費用與會計餘絀關係說明

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
銷售貨物或勞務之所得	<u>\$ (217,386)</u>	(100)	<u>\$6,231,007</u>	100
按當年度適用稅率計算之稅額	-	-	1,242,601	20
決定課稅所得時不得減除費用之稅額影響數	-	-	-	-
屬非銷售貨物或勞務之所得影響數	-	-	(449,200)	(7)
前10年度核定銷售貨物或勞務虧損扣除額	-	-	(87,560)	(2)
以前年度之所得稅費用餘本年度之調整	-	-	-	-
所得稅費用(利益)	<u>\$ -</u>	-	<u>\$705,841</u>	11

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

銷售貨物或勞務收支餘絀表(附表一)

中華民國112年及111年1月1日至12月31日 單位:新台幣元

項 目	本期決算數(112年度)		上期決算數(111年度)	
	金 額	%	金 額	%
收入				
捐贈收入	172,700	0.40%	227,735	0.52%
利息收入	191,611	0.45%	61,548	0.14%
實物捐贈收入	35,003	0.08%	118,787	0.27%
政府補助收入	5,904,328	13.79%	6,295,955	14.26%
其他收入	1,058,970	2.47%	40,558	0.09%
養護收入	27,388,565	63.97%	28,985,620	65.65%
安置費收入	7,884,795	18.42%	8,424,158	19.08%
訓練費收入	175,500	0.41%	-	0.00%
收入總計(A)	42,811,472	100.00%	44,154,361	100.00%
支出及損失				
目的事業支出	31,923,128	74.57%	28,848,485	65.34%
行政管理及非目的事業	10,387,525	24.26%	8,382,941	18.99%
代收代付	6,000	0.01%	6,000	0.01%
工程款	-	0.00%	-	0.00%
財產購置	517,500	1.21%	790,000	1.79%
支出及損失總計 (B)	42,834,153	100.05%	38,027,426	86.12%
稅前餘絀	(22,681)	-0.05%	6,126,935	13.88%
所得稅費用 (C)	-	0.00%	(705,841)	-1.60%
稅後餘絀 (A)-(B)-(C)	(22,681)	-0.05%	5,421,094	12.28%

主辦會計:



總幹事:



董事長:



財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

附屬作業組織收入及支出(附表二)

中華民國 112年及111年1月1日12月31日

單位:新台幣元

項 目	本期決算數(112年度)		上期決算數(111年度)	
	金額	%	金額	%
收入				
營業收入	629,830	100.00%	1,523,120	99.92%
其他營業收入	-	-	-	-
商品盤盈	-	0.00%	3,035	0.08%
利息收入	-	0.00%	6	0.00%
收入合計	629,830	100.00%	1,526,161	100.00%
支出				
期初存貨	158,393	25.15%	196,596	12.88%
本期進貨淨額	1,388,662	220.48%	1,484,408	97.26%
期末存貨	(219,388)	-34.83%	(158,393)	-10.38%
其他(加項)	-	0.00%	3,035	0.20%
其他(減項)	(861,383)	-136.76%	(358,340)	-23.48%
小計	466,284	74.04%	1,167,306	76.49%
營業費用或損失				
稅捐	21,060	3.34%	21,000	1.37%
商品盤損	9,880	1.57%	-	0.00%
小計	30,940	4.91%	21,000	1.37%
支出合計	497,224	78.95%	1,188,306	77.86%
本期損益	132,606	21.05%	337,855	22.14%

主辦會計:



總幹事:



董事長:



不動產、廠房及設備期初與期末之原始成本、重估增值、累計折舊及累計減損（附表三）

	土 地	房屋及建築	房屋附屬設備	運輸設備	辦公室設備	電腦設備	雜 項 設 備	合 計
112年12月31日								
成本	\$43,986,437	\$122,771,832	\$54,528,481	\$5,383,201	\$ -	\$338,100	\$21,554,100	\$248,562,151
重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
累計折舊	-	(50,188,877)	(54,379,883)	(3,632,767)	-	(197,225)	(19,402,104)	(127,800,856)
累計折損	-	-	-	-	-	-	-	-
帳面金額	<u>\$43,986,437</u>	<u>\$72,582,955</u>	<u>\$148,598</u>	<u>\$1,750,434</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$140,875</u>	<u>\$2,151,996</u>	<u>\$120,761,295</u>
111年12月31日								
成本	\$43,986,437	\$122,771,832	\$54,528,481	\$5,383,201	\$189,025	\$338,100	\$21,036,600	\$248,128,676
重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
累計折舊	-	(20,533,620)	(17,893,874)	(2,828,910)	(189,025)	(140,875)	(18,872,999)	(60,459,303)
累計折損	-	-	-	-	-	-	-	-
帳面金額	<u>\$43,986,437</u>	<u>\$102,238,212</u>	<u>\$36,529,607</u>	<u>\$2,554,291</u>	<u>-</u>	<u>\$197,225</u>	<u>\$2,163,601</u>	<u>\$187,669,373</u>
110年12月31日								
成本	\$43,986,437	\$122,771,832	\$54,340,481	\$5,193,200	\$189,025	\$338,100	\$20,246,600	\$247,065,675
重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
累計折舊	-	-	-	(417,521)	-	(84,525)	-	(502,046)
累計折損	-	-	-	-	-	-	-	-
帳面金額	<u>\$43,986,437</u>	<u>\$122,771,832</u>	<u>\$54,340,481</u>	<u>\$4,775,679</u>	<u>\$189,025</u>	<u>\$253,575</u>	<u>\$20,246,600</u>	<u>\$246,563,629</u>

不動產、廠房及設備期初與期末帳面金額之調節（附表四）

	土 地	房屋及建築	房屋附屬設備	運輸設備	辦公室設備	電腦設備	雜 項 設 備	合 計
112年1月1日餘額	\$43,986,437	\$102,238,212	\$36,529,607	\$2,554,291	\$ -	\$197,225	\$2,163,601	\$187,669,373
增添	-	-	105,000	-	-	-	\$517,500	622,500
處分	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊-固定資產	-	-	(31,333)	(475,917)	-	(56,350)	(333,305)	(896,905)
折舊-登記基金	-	(29,014,133)	(36,454,676)	-	-	-	-	(65,468,809)
折舊-資產基金	-	(641,124)	-	(327,940)	-	-	(195,800)	(1,164,864)
112年12月31日餘額	<u>\$43,986,437</u>	<u>\$72,582,955</u>	<u>\$148,598</u>	<u>\$1,750,434</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$140,875</u>	<u>\$2,151,996</u>	<u>\$120,761,295</u>
111年1月1日餘額	\$43,986,437	\$122,771,832	\$54,528,481	\$4,775,679	\$189,025	\$253,575	\$20,246,000	\$246,563,629
增添	-	-	83,000	660,001	-	-	790,000	1,533,001
處分	-	-	-	(470,000)	-	-	-	(470,000)
折舊-固定資產	-	-	(8,069)	(457,584)	-	(56,350)	(163,766)	(685,769)
折舊-登記基金	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊-資產基金	-	(20,533,620)	(17,885,805)	(1,953,805)	(189,025)	-	(18,709,233)	(59,271,488)
111年12月31日餘額	<u>\$43,986,437</u>	<u>\$102,238,212</u>	<u>\$36,529,607</u>	<u>\$2,554,291</u>	<u>-</u>	<u>\$197,225</u>	<u>\$2,163,601</u>	<u>\$187,669,373</u>

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

截至中華民國 112 年 12 月 31 日 本基金會以前年度累積餘絀及動支情形如下:

結餘經費年度	餘絀數	使用計畫	本年度動支金額	截至本年度已動支金額	最後使用年度
108	\$21,211,259	長照服務機構 興建計畫	\$21,127,675	\$21,211,259	112
112	\$44,200,947	長照服務機構 興建計畫	-	-	116

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

淨值變動表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年期初餘額	本 年 度		本年期末餘額	說 明
		增加	減少		
基金					
創立基金	159,576,996	-	-	159,576,996	現金:\$10,000,000 不動產:\$149,576,996
資產基金					
累積餘絀					
指定用途淨值	21,127,675	44,200,947	21,127,675	44,200,947	增加:112年度稅後餘絀 \$44,200,947 減少:108年度處本期動用支 應長照服務機構興建計畫 \$21,211,675
未指定用途淨值	114,898,310		66,633,673	48,264,637	減少:會計政策變動補提折 舊-登記基金 \$65,468,809 ; 折舊-資產基金\$1,164,864
淨值其他項目	0			0	
累積其他綜合餘絀					
合 計	\$295,602,981	\$44,200,947	\$87,761,348	\$252,042,580	

主辦會計:



總幹事:



董事長:



說明：本基金會於民國109年前之不動產、廠房及設備，取得實係以當期費用列帳時，一方面認列資產及設備之支出，一方面計入不動產、廠房及設備並列資產基金。報廢及處分時同時沖轉不動產、廠房及設備及資產基金。自111年起依首次適用新準則會計政策變動將資產基金轉列累積餘絀，並將該不動產、廠房及設備提列折舊並自累積餘絀中減除。

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

現金流量表

中華民國112年及111年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

科 目	本期(112年) 金 額	上期(111年) 金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$44,200,947	\$12,118,252
調整項目：		
折舊費用	896,905	685,769
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據（增加）減少	29,280	1,265
應收帳款（增加）減少	(395,239)	(806,897)
存貨（增加）減少	(60,995)	38,203
預付款項(增加) 減少	71,256	(231,086)
其他流動資產(增加) 減少	(27,832)	72,849
應付帳款增加（減少）	(887,708)	(18,478)
應付費用增加（減少）	678,780	124,979
其他流動負債增加（減少）	28,080	2,031
營運產生之淨現金流入（流出）	44,533,474	11,986,887
支付所得稅	(705,841)	(496,017)
營業活動之淨現金流入（流出）	43,827,633	11,490,870
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(622,500)	(1,533,001)
累積餘絀購買不動產、廠房及設備	(21,127,675)	(5,845,760)
投資活動之淨現金流入（流出）	(21,750,175)	(7,378,761)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加（減少）	(89,000)	(289,000)
籌資活動之淨現金流入（流出）	(89,000)	(289,000)
本期現金及約當現金增加（減少）數	21,988,458	3,823,109
期初現金及約當現金餘額	100,129,253	96,306,144
期末現金及約當現金餘額	\$ 122,117,711	\$ 100,129,253

主辦會計：



總幹事：



董事長：

