

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

114年度工作報告

一、依據：依據第八屆第六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	23,287	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33位。 【\$23,287元整】	一、三、四
2. 老人福利 (長照服務)	680,000	491,000	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10位。【\$491,000元】	一、三、四
3. 老人福利 (長照服務)	50,557,000	41,792,595	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3,722人次。	一、三、四
4. 老人福利 (長照服務)	1,400,000	480,338	附設淨覺福祉事業部，提供124位住民之衛耗材使用	持續辦理中	三
5. 兒童及少年福利	200,000	106,000	1. 高雄市政府社會局暨北區慈善團體【狀元帽】獎助學金。 2. 大高雄地區弱勢學生照顧方案	1. 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14位。 【\$56,000元整】 2. 補助桃源區興中國小參與2025第七屆東京國際合唱大賽暨交流計畫。(偏遠地區經濟弱勢學子) 【\$50,000元整】	一、二
6. 急難救助	100,000	20,000	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. 蘇姓個案中低收入生活醫療費。急難救助【\$5,000元整】 2. 余姓個案癌症治療。急難救助【\$10,000元整】 3. 周姓個案腦瘤治療。急難救助【\$5,000元整】	一、二
7. 行政業務費用	2,300,000	797,834	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. 其他支出 (工程款)	103,050,000	69,263,333	長照機構興建工程相關費用	1. 長照機構新建工程第六期款-百佑營造【2,153,662元】 2. 長照機構新建工程(水電工程)第五期款【1,460,000元】 3. 淨覺長照中心新設擋土牆及排水溝及增設林地排水溝工程款-高山土地【4,700,000元】 4. 長照機構新建工程第七期款-百佑營造【9,644,661元】 5. 長照機構新建工程(水電工程)第六期款【7,300,000元】 6. 長照機構新建工程(水電工程)第七期款【5,840,000元】	一、二、六

				7. 長照機構新建工程第八期款-百佑營造【7,306,562 元】 8. 長照機構新建工程(水電工程)第八期款【4,380,000 元】 9. 長照機構新建工程第十期款-百佑營造【10,206,485 元】 10. 長照機構新建工程(水電工程)第九期款【4,380,000 元】 11. 長照機構新建工程第十一期款-百佑營造【11,891,963 元】	
合計	159,377,000	112,974,387			

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114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

附件二

資產負債表

中華民國114年12月31日及113年12月31日

資 產		114年12月31日		113年12月31日		負債及淨值		114年12月31日		113年12月31日	
會計科目	附註	金額	%	金額	%	會計科目	附註	金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	(一)	93,887,353	20	114,014,450	28	應付帳款		177,290	0	124,919	0
應收帳款淨額	(二)	4,114,630	1	3,616,127	1	其他應付款		6,029,547	1	5,095,926	1
其他應收款		32,227	0	-	-	應付所得稅		-	-	44,591	0
存貨	(三)	144,792	0	225,281	0	其他流動負債		229,942	0	263,021	0
預付費用	(四)	368,197	0	476,507	0	流動負債總計		6,436,779	1	5,528,457	1
其他流動資產	(五)	76,944	0	45,830	0	非流動負債					
流動資產總計		98,624,143	21	118,378,195	29	住民入住保證金		3,518,000	1	2,867,000	1
						非流動負債總計		3,518,000	1	2,867,000	1
						負債總計		9,954,779	2	8,395,457	2
非流動資產						淨值					
不動產、廠房及設備	(六)	359,828,237	76	274,100,143	68	基金	(七)	159,576,996	34	159,576,996	39
其他非流動資產	(五)	13,718,180	3	13,020,845	3	累積餘絀		302,638,785	64	237,526,730	59
非流動資產總計		373,546,417	79	287,120,988	71	淨值其他項目		-	-	-	-
						淨值總計		462,215,781	98	397,103,726	98
資產總計		\$472,170,560	100	\$405,499,183	100	負債及淨值總計		\$472,170,560	100	\$405,499,183	100

(請參閱後附財務報表附註)

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114年及113年01月01日至12月31日 單位:新台幣元

項 目	本期決算數(114年度)		上期決算數(113年度)	
	金額	%	金額	%
收入				
捐贈收入	57,434,230	52%	101,714,785	69%
委辦計畫收入	147,550	0%	266,500	0%
利息收入	1,666,241	1%	1,664,115	1%
銷售貨物或勞務收入(附表一)	51,197,331	46%	43,147,742	30%
附屬作業組織收入(附表二)	781,568	1%	484,269	0%
收入總計	111,226,920	100%	147,277,411	100%
支出				
薪資支出	320,600	0%	368,600	0%
租金支出	24,000	0%	24,000	0%
文具用品	7,286	0%	10,994	0%
郵電費	42,041	0%	58,632	0%
修繕費	19,319	0%	22,844	0%
保險費	114,659	0%	110,946	0%
捐助支出	640,287	1%	491,985	0%
稅捐	34,134	0%	29,330	0%
折舊	136,468	0%	137,632	0%
伙食費	9,000	0%	9,000	0%
其他費用	90,327	0%	123,991	0%
工程款	69,263,333	62%	48,151,053	33%
銷售貨物或勞務支出(附表一)	41,792,595	38%	41,364,583	28%
附屬作業組織支出(附表二)	480,338	0%	315,725	0%
支出總計	112,974,387	102%	91,219,315	62%
稅前餘絀	(1,747,467)	-2%	56,058,096	38%
所得稅費用	-	0%	(44,591)	0%
稅後餘絀	(1,747,467)	-2%	56,013,505	38%

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計: 紋苗慎

總幹事: 俞陳佑

董事長: 嘉盛林

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114年及113年12月31日

(一) 現金及約當現金

項 目	114年底	113年底
庫存現金及零用金	4,250	121,336
銀行存款	93,883,103	113,893,114
合 計	<u>\$93,887,353</u>	<u>\$114,014,450</u>

(二) 應收帳款

項 目	114年底	113年底
應收帳款	235,930	47,560
應收補助款	3,878,700	3,568,567
合 計	<u>\$4,114,630</u>	<u>\$3,616,127</u>

(三) 存貨

項 目	114年底	113年底
商品	<u>\$144,792</u>	<u>\$225,281</u>

(四) 預付款項

項 目	114年底	113年底
預付費用	<u>\$368,197</u>	<u>\$476,507</u>

(五) 其他資產

項 目	114年底	113年底
代付款	76,944	45,830
受限制銀行存款	10,000,000	10,000,000
住民保證金之銀行存款	3,718,180	3,020,845
合 計	<u>\$13,795,124</u>	<u>\$13,066,675</u>
列為流動資產	<u>\$76,944</u>	<u>\$45,830</u>
列為非流動資產	<u>\$13,718,180</u>	<u>\$13,020,845</u>

本基金會將設立基金於取得時登記為財團基金，非經董事會之決議及主管機關之許可不得處分，並以定期存款之形式存放。

本基金會收取之住民保證金銀行存款係屬受限制之銀行款。

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114年及113年12月31日

(六) 不動產、廠房及設備

項 目	114年底	113年底
土地	\$45,486,437	\$45,486,437
房屋及建築	68,183,989	70,383,472
房屋附屬設備	793,776	256,687
運輸設備	604,249	1,028,562
電腦設備	105,713	147,748
雜項設備	2,360,916	1,869,781
未完工程	242,293,157	154,927,456
合 計	<u>\$359,828,237</u>	<u>\$274,100,143</u>

1.不動產、廠房及設備期初與期末之原始成本、種估增值、累計折舊及累計減損請參閱附表(三)。

2.不動產、廠房及設備期初與期末帳面之調節請參閱附表(四)。

3.本公司截至114年級113年底止，不動產、廠房及設備投保金額皆為新台幣64,000,000元。

(七) 淨值

1.基金

項 目	114年底	113年底
定期存款	\$10,000,000	\$10,000,000
不動產	149,576,996	149,576,996
合 計	<u>\$159,576,996</u>	<u>\$159,576,996</u>

2.累積餘絀

項 目	114年底	113年底
指定用途	\$ -	\$ -
為指定用途	302,638,785	237,526,730
合 計	<u>\$302,638,785</u>	<u>\$237,526,730</u>

3.其他說明

本基金會於民國109年度以前之不動產、廠房及設備，取得時係以當時費用列帳時，一方面認列資產及設備之支出，一方面計入不動產、廠房及設備並認列資產基金。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

銷售貨物或勞務收支餘絀表(附表一)

中華民國114年及113年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

項 目	本期決算數(114年度)		上期決算數(113年度)	
	金 額	%	金 額	%
收入				
實物捐贈收入	145,741	0	447,567	1
政府補助收入	5,608,250	11	5,749,718	13
其他收入	109,224	0	179,658	0
養護收入	38,258,326	75	30,069,899	69
安置費收入	7,075,790	14	6,700,900	15
委辦計畫收入	113,900	0	237,600	1
收入總計(A)	51,311,231	100	43,385,342	100
支出及損失				
薪 資 支 出	22,845,678	45	22,754,551	53
租 金 支 出	393,169	0	405,276	1
文 具 用 品	54,512	0	57,648	0
旅 費	305,285	1	7,624	0
郵 電 費	107,501	0	114,486	0
修 繕 費	1,439,526	3	1,189,965	3
廣 告 費	14,127	0	23,003	0
水電瓦斯費	1,941,694	4	1,876,477	4
保 險 費	2,868,101	6	2,779,368	7
交 際 費	98,000	0	80,430	0
捐 贈	20,020	0	-	0
稅 捐	100,474	0	129,567	0
折 舊	903,628	2	832,258	2
伙 食 費	1,485,900	3	563,000	1
職 工 福 利	77,017	0	54,035	0
退 休 金	976,663	2	915,227	2
雜 項 購 置	164,459	0	110,638	0
加 班 費	1,451,405	3	1,477,622	3
主 副 食 費	1,995,205	4	1,991,076	5
其 他 費 用	4,550,231	9	6,002,332	14
支出及損失總計 (B)	41,792,595	82	41,364,583	95
稅前餘絀	9,518,636	18	2,020,759	5
所得稅費用 (C)	-	-	(5,102)	0
稅後餘絀 (A)-(B)-(C)	\$ 9,518,636	18	\$ 2,015,657	5

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114年及113年1月1日至12月31日 單位:新台幣元

項 目	本期決算數(114年度)		上期決算數(113年度)	
	金 額	%	金 額	%
收入				
營業收入	777,015	100%	469,060	100%
商品盤盈	2,594	0%	15,209	0%
利息收入	1,959	0%	-	-
收入合計	781,568	100%	4,822,698	100%
支出				
期初存貨	225,281	29%	219,388	45%
本期進貨淨額	1,372,126	176%	1,318,014	272%
期末存貨	(144,792)	(19)%	(225,281)	(47)%
其他(加項)	2,594	0%	15,209	3%
其他(減項)	(1,000,845)	(128)%	(1,026,815)	(211)%
小計	454,364	58%	300,515	62%
營業費用或損失				
稅捐	25,974	3%	15,210	3%
商品盤損	-	-	9,880	0%
小計	25,974	3%	15,210	3%
支出合計	480,338	61%	315,725	65%
稅前餘絀	301,230	39%	168,544	35%
所得稅費用	0		(33,709)	(7)%
稅後餘絀	301,230	39%	134,835	28%

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	電腦設備	雜 項 設 備	未完工程	合 計
114年12月31日								
成本	\$45,486,437	\$122,771,832	\$55,299,331	\$5,483,201	\$407,400	\$23,131,950	\$242,293,157	\$494,873,308
重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
累計折舊	-	(54,587,843)	(54,505,555)	(4,878,952)	(301,687)	(20,771,034)	-	(135,045,071)
累計折損	-	-	-	-	-	-	-	-
帳面金額	<u>\$45,486,437</u>	<u>\$68,183,989</u>	<u>\$256,687</u>	<u>\$604,249</u>	<u>\$105,713</u>	<u>\$2,360,916</u>	<u>\$ 242,293,157</u>	<u>\$359,828,237</u>
113年12月31日								
成本	\$45,486,437	\$122,771,832	\$54,676,331	\$5,483,201	\$407,400	\$21,948,650	154,927,456	\$405,701,307
重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-
累計折舊	-	(52,388,360)	(54,419,644)	(4,454,639)	(259,652)	(20,078,869)	-	(131,601,164)
累計折損	-	-	-	-	-	-	-	-
帳面金額	<u>\$45,486,437</u>	<u>\$70,383,472</u>	<u>\$256,687</u>	<u>\$1,028,562</u>	<u>\$147,778</u>	<u>\$1,869,781</u>	<u>\$ 154,927,456</u>	<u>\$274,100,143</u>
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>\$140,875</u>	<u>\$2,151,996</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$120,761,295</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	電腦設備	雜 項 設 備	未完工程	合 計
114年1月1日餘額	\$45,486,437	\$70,383,472	\$256,687	\$1,028,562	\$147,748	\$1,869,781	\$ 154,927,456	\$274,100,143
增添	-	-	623,000	-	-	1,183,300	87,365,701.00	89,172,001
處分	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊-固定資產	-	-	(85,911)	(424,312)	(42,035)	(487,838)	-	(1,040,096)
折舊-登記基金	-	(1,558,359)	-	-	-	-	-	(1,558,359)
折舊-資產基金	-	(641,124)	-	(1)	-	(204,327)	-	(845,452)
114年12月31日餘額	<u>\$45,486,437</u>	<u>\$68,183,989</u>	<u>\$793,776</u>	<u>\$604,249</u>	<u>\$105,713</u>	<u>\$2,360,916</u>	<u>\$ 242,293,157</u>	<u>\$359,828,237</u>
113年1月1日餘額	\$43,986,437	\$72,582,955	\$148,598	\$1,750,434	\$140,875	\$2,151,996	\$ -	\$120,761,295
增添	1,500,000	-	147,850	100,000	69,300	394,550	154,927,456	157,139,156
處分	-	-	-	0	-	-	-	-
折舊-固定資產	-	-	(39,761)	(475,917)	(62,427)	(391,785)	-	(969,890)
折舊-登記基金	-	(1,558,359)	-	-	-	-	-	(1,558,359)
折舊-資產基金	-	(641,124)	-	(345,955)	-	(284,980)	-	(1,272,059)
113年12月31日餘額	<u>\$45,486,437</u>	<u>\$70,383,472</u>	<u>\$256,687</u>	<u>\$1,028,562</u>	<u>\$ 147,748</u>	<u>\$1,869,781</u>	<u>\$ 154,927,456</u>	<u>\$274,100,143</u>

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114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		-		0	
未指定用途淨值	237,526,730	69,263,333	2,403,811	302,638,785	增加:購置成本認列支出之固 資折舊數\$ 69,263,333 減少:購置成本認列費用之固 資折舊數\$2,403,811 減少:114年度稅後虧損 \$1,747,467
淨值其他項目	0			0	
累積其他綜合餘絀					
合 計	\$397,103,726	\$69,263,333	\$4,151,278	\$462,215,781	

(請參閱後附財務報表附註)

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

現金流量表

中華民國114年及113年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

科 目	本期(114年) 金 額	上期(113年) 金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	(\$1,747,467)	\$56,058,096
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損之項目		
折舊費用	1,040,096	969,890
利息收入	(1,668,200)	(1,664,115)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收帳款(增加)減少	(498,503)	1,485,327
存貨(增加)減少	80,489	(5,893)
預付款項(增加)減少	108,310	(198,618)
其他流動資產(增加)減少	(31,114)	(3,718)
其他非流動資產(增加)減少	(697,335)	(3,020,845)
應付帳款增加(減少)	52,371	(73,593)
其他應付款增加(減少)	933,621	1,481,900
其他流動負債增加(減少)	(33,079)	15,290
營運產生之淨現金流入(流出)	(2,460,811)	55,043,721
支付所得稅	(44,591)	-
營業活動之淨現金流入(流出)	(2,505,402)	55,043,721
投資活動之現金流量：		
收取之利息	1,635,973	1,664,115
取得不動產、廠房及設備	(19,908,668)	(21,060,150)
累積餘絀購買不動產、廠房及設備	-	(44,200,947)
投資活動之淨現金流入(流出)	(18,272,695)	(63,596,982)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	651,000	450,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	651,000	450,000
本期現金及約當現金增加(減少)數	(20,127,097)	(8,103,261)
期初現金及約當現金餘額	114,014,450	122,117,711
期末現金及約當現金餘額	\$ 93,887,353	\$ 114,014,450

(請參閱後附財務報表附註)

主辦會計：



總幹事：



董事長：

