

財團法人高雄市私立淨覺社會福利基金會

111年度工作報告

一、依據：依據第七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	25,807	1. 寒冬送暖愛心物資傳送活動。	1. 北高雄地區居民，受益對象共計34位。 【\$25,807元整】	一、三、四
2. 老人福利 (長照服務)	936,000	792,000	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11位。 【\$792,000元】	一、三、四
3. 老人福利 (長照服務)	43,898,867	38,733,267	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3,404人次。	一、三、四
4. 兒童及少年福利	200,000	167,000	1. 高雄市政府社會局暨北區慈善團體【狀元帽】獎助學金。 2. 捐助阿蓮國中夜間陪讀計畫活動經費。 3. 壽天國小棒球隊培訓經費。	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13位。 【\$47,000元整】 2. 阿蓮國中111學年度弱勢學生課後夜間照顧課程，受益學生計195位。 【\$100,000元整】 3. 壽天國小棒球隊培訓經費，受益學生計21位。 【\$20,000元整】	一、二
5. 急難救助	100,000	87,000	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. 何姓個案突發腦溢血。 急難救助【\$10,000元整】 2. 蔡姓個案燒燙傷。 醫療補助【\$5,000元整】 3. 阮姓個案單親、弱勢家庭。 急難救助【\$5,000元整】 4. 朱姓個案三度中風。 急難救助【\$6,000元整】 5. 朱姓個案因敗血症過世。 喪葬補助【\$8,000元整】 6. 王姓個案因肺炎併呼吸衰竭過世。 喪葬補助【\$8,000元整】 7. 阮姓個案腦瘤住院開刀。 急難補助【\$10,000元整】 8. 洪姓個案清創手術後須長期休養。 急難救助【\$5,000元整】 9. 吳姓個案車禍頭部外傷及、意識不清，長期需專人照護。 急難救助【\$30,000元整】	一、二
6. 志願服務	80,000	0	推動志願服務，志工教育訓練等。		
7. 行政業務費用	3,356,000	860,862	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	29,535,655	5,845,760	建築規劃設計費、整地費、鑽探費用等。	1. 聯外道路測量【63,000元整】 2. 長照地質鑽探費【77,550元整】 3. 長照農業用地變更回饋金【4,679,610元整】 4. 長照機構室內設計費第二期款【340,000元整】 5. 長照機構擋土牆設計作業費【180,600元整】 6. 長照機構動斷層地質安全評估工作費【500,000元整】 7. 長照機構用地共16筆非都市土地變更編訂規費【5,000元整】	六

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	1,188,306	營運成本支出	持續辦理。	三
合計	79,196,522	47,700,002			

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110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111年12月31日及110年12月31日

資 產 會計科目	111年12月31日		110年12月31日		負債及淨值 會計科目	111年12月31日		110年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	56,811	0.02%	56,152	0.02%	應付帳款	1,086,220	0.36%	1,104,698	0.31%
銀行存款	110,072,442	36.32%	106,249,992	29.75%	應付費用	2,935,246	0.97%	2,805,002	0.79%
應收票據	29,280	0.01%	30,545	0.00%	應付稅捐	705,841	0.23%	501,282	0.14%
應收帳款	4,706,215	1.55%	3,899,318	1.09%	代扣稅款	219,596	0.07%	217,590	0.06%
存貨	158,393	0.05%	196,596	0.06%	預收款	55	0.00%	30	0.00%
預付費用	349,145	0.12%	118,059	0.03%	住民保證金	2,506,000	0.83%	2,795,000	0.78%
其他流動資產	14,280	0.00%	87,129	0.02%					
流動資產總計	115,386,566	38.07%	110,637,791	30.97%	負債總計	7,452,958	2.46%	7,423,602	2.08%
非流動資產					淨值				
土地	43,986,437	14.51%	43,986,437	12.31%	基金	159,576,996	52.66%	159,576,996	44.67%
房屋及建築	122,771,832	40.51%	122,771,832	34.37%	累積餘絀	124,613,574	41.12%	88,367,351	24.74%
累計折舊-房屋及建築	(20,533,620)	-6.78%	-	-	本期餘絀	11,412,411	3.76%	7,860,992	2.20%
房屋及附屬設備	54,423,481	17.96%	54,340,481	15.21%	基金-未指定用途	-	-	93,972,479	26.31%
累計折舊-房屋及附屬設備	(17,893,874)	-5.90%	-	-	淨值總計	295,602,981	97.54%	349,777,818	97.92%
什項設備	21,036,600	6.94%	20,246,600	5.67%					
累計折舊-什項設備	(18,872,999)	-6.23%	-	-					
運輸設備	5,383,201	1.78%	5,193,200	1.45%					
累計折舊-運輸設備	(2,828,910)	-0.93%	(417,521)	-0.12%					
辦公設備	189,025	0.06%	189,025	0.05%					
累計折舊-辦公設備	(189,025)	-0.06%	-	-					
電腦軟體	338,100	0.11%	338,100	0.11%					
累計折舊-電腦軟體	(140,875)	-0.05%	(84,525)	-0.02%					
固定資產總計	187,669,373	61.93%	246,563,629	69.03%					
資產總計	\$303,055,939	100.00%	\$357,201,420	100.00%	負債及淨值總計	\$303,055,939	100.00%	\$357,201,420	100.00%

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

收支餘絀表

中華民國111年及110年01月01日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	本期決算數(111年度)		上期決算數(110年度)	
	金額	%	金額	%
收入				
捐贈收入	7,177,637	13.47%	5,259,585	10.54%
委辦計畫收入	21,500	0.04%	21,300	0.04%
利息收入	386,988	0.73%	261,433	0.52%
銷售貨物或勞務收入(附表一)	44,154,361	82.89%	42,873,533	85.93%
附屬作業組織收入(附表二)	1,526,167	2.87%	1,477,362	2.96%
收入總計	53,266,653	100.00%	49,893,213	100.00%
支出				
薪資支出	421,900	0.79%	1,402,583	2.81%
租金支出	11,163	0.02%	-	-
文具用品	8,800	0.02%	27,044	0.05%
郵電費	44,570	0.08%	41,856	0.08%
修繕費	27,335	0.05%	51,590	0.10%
保險費	113,427	0.21%	195,213	0.39%
慈善公益	1,071,807	2.01%	1,020,521	2.05%
稅捐	30,842	0.06%	29,330	0.06%
折舊	113,036	0.21%	13,300	0.03%
伙食費	9,000	0.02%	61,200	0.12%
其他費用	80,789	0.15%	368,201	0.74%
銷售貨物或勞務收入(附表一)	38,027,426	71.39%	37,040,564	74.24%
附屬作業組支出(附表二)	1,188,306	2.23%	1,284,802	2.58%
支出總計	41,148,401	77.25%	41,536,204	83.25%
稅前餘絀	12,118,252	22.75%	8,357,009	16.75%
所得稅費用	(705,841)	-1.33%	(496,017)	0.10%
稅後餘絀	11,412,411	21.42%	7,860,992	15.75%

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111年及110年12月31日

一、現金及約當現金

項 目	111年底	110年底
現 金	56,811	56,152
定期存款	62,000,000	62,000,000
活期存款	41,068,115	40,850,277
支票存款	205,923	205,923
郵政儲金	6,798,404	3,193,792
合 計	<u>\$110,129,253</u>	<u>\$106,306,144</u>

(含限制銀行存款\$10,000,000)

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	122,771,832	-	(20,533,620)	-	102,238,212
房屋及附屬設備	54,340,481	83,000	(17,893,874)	-	36,529,607
運輸設備	4,775,679	660,001	(2,881,389)	-	2,554,291
辦公設備	189,025	-	(189,025)	-	-
雜項設備	20,246,600	790,000	(18,872,999)	-	2,163,601
電腦軟體	253,575	-	(56,350)	-	197,225
淨 額	<u>\$246,563,629</u>	<u>\$1,533,001</u>	<u>(\$60,427,257)</u>	<u>\$0</u>	<u>\$187,669,373</u>

說明一: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。

說明二:運輸設備減少:處分470,000+折舊2,411,389=2,881,389

三、所得稅及餘絀數

1.認列於餘絀之所得稅

	111年度	110年度
本年度之當期所得稅費用	705,841	496,017
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	496,017
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)	<u>705,841</u>	<u>496,017</u>

2.所得稅費用與會計餘絀關係說明

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
銷售貨物或勞務之所得	<u>\$6,231,007</u>	100	<u>\$5,891,295</u>	100
按當年度適用稅率計算之稅額	1,242,601	20	1,178,259	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)	(400,000)	(7)
前10年度核定銷售貨物或勞務虧損扣除額	(87,560)	(2)	(282,242)	(5)
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>\$705,841</u>	<u>11</u>	<u>\$496,017</u>	<u>8</u>

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111年及110年1月1日至12月31日 單位:新台幣元

項 目	本期決算數(111年度)		上期決算數(110年度)	
	金額	%	金額	%
收入				
捐贈收入	227,735	0.52%	137,410	0.32%
利息收入	61,548	0.14%	18,124	0.04%
實物捐贈收入	118,787	0.27%	93,360	0.22%
政府補助收入	6,295,955	14.26%	5,843,568	13.63%
其他收入	40,558	0.09%	56,918	0.13%
養護收入	28,985,620	65.65%	28,301,523	66.01%
安置費收入	8,424,158	19.08%	8,422,630	19.65%
收入總計(A)	44,154,361	100.00%	42,873,533	100.00%
支出及損失				
目的事業支出	28,848,485	65.34%	28,158,102	65.68%
行政管理及非目的事業	8,382,941	18.99%	7,894,862	18.41%
代收代付	6,000	0.01%	5,000	0.01%
工程款	-	0.00%	-	-
財產購置	790,000	1.79%	982,600	2.29%
支出及損失總計(B)	38,027,426	86.12%	37,040,564	86.39%
稅前餘絀	6,126,935	13.88%	5,832,969	13.61%
所得稅費用(C)	(705,841)	-1.60%	(496,017)	-1.16%
稅後餘絀(A)-(B)-(C)	5,421,094	12.28%	5,336,952	12.45%

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111年及110年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

項 目	本期決算數(111年度)		上期決算數(110年度)	
	金額	%	金額	%
收入				
營業收入	1,523,120	99.92%	1,476,132	99.92%
其他營業收入	-	-	-	-
商品盤盈	3,035	0.08%	1,138	0.08%
利息收入	6	0.00%	2	0.00%
其他收入	-	-	90	0.00%
收入合計	1,526,161	100.00%	1,477,362	100.00%
支出				
期初存貨	196,596	12.88%	200,388	13.56%
本期進貨淨額	1,484,408	97.26%	1,656,876	112.15%
期末存貨	(158,393)	-10.38%	(196,596)	-13.31%
其他(加項)	3,035	0.20%	1,138	0.08%
其他(減項)	(358,340)	-23.48%	(395,430)	-26.76%
稅捐	21,000	1.37%	18,426	1.25%
營業成本總計	1,188,306	77.86%	1,284,802	86.97%
本期損益	337,855	22.14%	192,560	13.03%

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

截至中華民國 111 年 12 月 31 日 本基金會以前年度累積餘絀及動支情形如下:

<u>結餘經 費年度</u>	<u>餘絀數</u>	<u>使用計畫</u>	<u>本年度動支 金 額</u>	<u>截至本年度 已動支金額</u>	<u>最後使用年度</u>
107	\$5,987,176	長照服務機構 興建計畫	\$5,726,176	\$5,987,176	111
108	\$21,211,259	長照服務機構 興建計畫	\$83,584	\$83,584	112

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 111 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	26,994,435		5,845,760	21,148,675	減少:107及108年度處本期動用 支應聯外道路及農地變更回饋 金、空間設計費、地質鑽探、16 筆土地變更規費等
未指定用途淨值	69,254,908	93,502,479	59,271,488	114,898,310	增加:會計變動重分類(說明) 減少:會計政策變動補提折舊
淨值其他項目	93,972,479	11,412,411	470,000 93,502,479	0	增加111年本期餘絀 減少:本期出售資產基金(說明) 會計變動重分類(說明)
累積其他綜合餘絀					
合計	\$349,777,818	\$104,914,890	\$159,089,727	\$295,623,981	

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，截至民國111年及110年12月31日止，資產基金餘額分別為0元及93,972,479元。

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111年及110年1月1日至12月31日

單位:新台幣元

科 目	本期(111年) 金 額	本期(110年) 金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$12,118,252	\$8,357,009
調整項目：		
折舊費用	685,769	422,267
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收款項(增加)減少	(805,632)	1,196,587
存貨(增加)減少	38,203	3,792
預付款項(增加)減少	(231,086)	(44,761)
其他流動資產(增加)減少	72,849	(45,902)
應付款項增加(減少)	106,501	(648,419)
其他流動負債增加(減少)	2,031	171,630
營運產生之淨現金流入(流出)	11,986,887	9,412,203
支付所得稅	(496,017)	-
營業活動之淨現金流入(流出)	11,490,870	9,412,203
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,533,001)	(982,600)
累積餘絀購買不動產、廠房及設備	(5,845,760)	(21,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	(7,378,761)	(1,003,600)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	(289,000)	17,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	(289,000)	17,000
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,823,109	8,425,603
期初現金及約當現金餘額	106,306,144	97,880,541
期末現金及約當現金餘額	\$ 110,129,253	\$ 106,306,144

主辦會計：總幹事：董事長：