

財團法人勵馨社會福利事業基金會

財務報表附註

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

(除特別列示外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、組織沿革及業務範圍

- (一)財團法人勵馨社會福利事業基金會，原名財團法人台北市勵馨社會福利事業基金會，係由台北市政府社會局於民國 77 年 4 月 15 日許可設立，並於民國 77 年 5 月 3 日經台北地方法院完成法人登記。本基金會於民國 90 年 12 月 11 日經內政部同意改制為全國性基金會，續於民國 91 年 5 月 14 日完成法人變更登記。
- (二)本基金會宗旨：「一本耶穌基督博愛精神，關心不幸兒童、少年、婦女及其家庭與社會教育問題，從事上述對象之救助與重建工作，並致力推動性別公義的社會」。
- (三)本基金會依宗旨，辦理下列各項目業務：
 - 1.關於兒少、婦女身心健全發展。致力學習環境及社會風氣之改善。
 - 2.於學校、社區、社會積極從事防治兒少、婦女性傷害之相關教育宣導工作。
 - 3.設置諮商輔導中心從事兒童、少年、婦女及其家庭問題之關懷、諮詢、輔導、治療工作。
 - 4.設置收容機構從事收容及教育輔導，並進行身心重建工作。
 - 5.提供「國際人道救援協助」與「移民服務」，並扶助國際弱勢性別，或災害救助中與性別議題相關之服務援助。
 - 6.提供上述服務對象之職業訓練與就業輔導。
 - 7.提供兒少、婦女健康問題之護理評估、預防保健之護理措施、護理指導及諮詢等相關服務。
 - 8.接受主管機關指導委託辦理事項。
 - 9.其他與目的事業相關之教育、文化藝術、社會福利與社會公益事項。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表已於民國 109 年 4 月 20 日經董事會通過發布。

三、會計政策變動

- (一)首次採用新發布、修正後企業會計準則公報之影響：無。
- (二)變更會計政策之影響：無。

四、重大會計政策之彙總說明及衡量基礎

編製本財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

採權責發生制，依財團法人法及全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則，每期除編製資產負債表以顯示財務狀況外；另編製收支餘絀表及淨值變動表，以計算本期收支及累積之餘絀；有關資金收支情況，則編製現金流量表以表達之。

(二) 編製基礎

本財務報表係按歷史成本編製。

(三) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期於正常營運週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2) 主要為交易目的而持有之資產。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現之資產。
- (4) 現金或約當現金，但不包括於資產負債表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。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期於正常營業週期中清償之負債。
- (2) 主要為交易目的而持有之負債。
- (3) 於資產負債表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。

(四) 現金及約當現金

現金包括庫存現金及活期存款等；約當現金係供用於滿足短期現金承諾之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定期存款或投資。

(五) 外幣交易

本財務報表係以本基金會之功能性貨幣新台幣作為表達貨幣列報。

外幣交易事項係按交易當日即期匯率折算成功能性貨幣入帳，外幣貨幣性項目於資產負債表日依當日之收盤匯率換算，因換算而產生之兌換差異，列為當期收支。

(六) 應收款項

1. 係因提供安置庇護等勞務所發生政府補助及出售商品等之債權，原始認列時以公允價值衡量，後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。但一年期以內之應收款項，其現值與到期值差異不大且其交易量頻繁者，則不以現值衡量。

2. 應收款項之減損評估，係先對個別重大之應收款項對象進行個別評估，當存在客觀證據顯示，重大之應收款項對象發生減損者，即個別評估其減損金額；其餘未存在客觀證據顯示發生減損之重大應收款項對象，以及非個別重大之應收款項對象，則按具類似信用風險特徵者進行群組分類，分別評估各該群組應收款項之減損。

(七) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊及累計減損衡量。成本係指為取得資產而於購買或建置時所支付之現金、約當現金或其他對價之公允價值及拆卸、移除之估計成本。當不動產、廠房及設備之重大組成部分的耐用年限不同時，則視為不動產、廠房及設備之單獨項目處理，但實務上不可行時，不在此限。
2. 折舊之提列，係依估計經濟耐用年限加計一年殘值採平均法計提，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊，房屋建築之耐用年數為 17-55 年，而各項設備之耐用年數為 3-10 年。
3. 資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所產生之處分資產損益於當期認列。

(八) 代管財產及代管財產基金

本基金會之公設民營單位，由政府撥交使用之財產，及承辦業務期間由政府撥款購置之財產，均列為代管財產，其相對應之貸方項目為代管財產基金。代管財產並不提列折舊。

(九) 非金融資產減損

1. 於資產負債表日檢視有形資產及商譽以外之無形資產之帳面金額以決定該等資產是否有減損跡象；若顯示有減損跡象，則進行減損測試，估計資產之可回收金額以決定應否認列減損金額。
2. 可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值孰高者。評估使用價值時，係將估計未來稅前現金流量以稅前折現率加以折現，該折現率係反映現時市場對貨幣時間價值，及尚未用以調整未來現金流量估計數之資產特定風險之評估。

(十) 未攤銷費用

係房屋及租賃物改良等，按成本入帳，以成本減除累計攤銷衡量，並依預估經濟年數 5 年平均攤銷。

(十一) 員工退休福利

1. 本基金會之離職金準備原係依年度已付薪資總額 12 分之 1 提列，惟自民國 88 年度起停止提列離職金準備。凡於民國 87 年 12 月 31 日前到職之員工，於離職時若符合辦法所訂標準，皆可領取一定金額之離職金。
2. 本基金會自民國 91 年度起，依已付薪資總額 2% 提列退休金準備，惟自民國 94 年度起停止提列退休金準備，適用之員工於退休時若符合退休辦法所訂標準，皆可領取一定金額之退休金。

3. 若員工適用「勞動基準法」之退休金規定者，按薪資總額 2% 提撥勞工退休金至臺灣銀行專戶儲存，並認列為當年度退休金費用；而此勞工退休金專戶並未列入本基金會之財務報表。
4. 若員工適用「勞工退休金條例」之退休金制度者，係於員工提供服務期間，將應提繳之退休金提撥至員工個人專戶儲存，並認列為當年度退休金費用。

(十二) 所得稅

依行政院頒布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」及相關釋函規定，本基金會與銷售貨物或勞務有關之所得，若有課稅所得時，則應課徵所得稅，而與創設目的有關活動之收入與支出，若符合免納所得稅標準，得免課徵所得稅。

(十三) 收入與支出

捐贈收入於收到款項時認列，其餘收入於已實現或可實現時認列，相關支出配合收入於發生時承認，或依權責發生制於發生時當期認列。

(十四) 補助收入

本基金會於可合理確信將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助收入時，按公允價值認列。若補助之性質係補償本基金會發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將相關補助認列為當期收入。

五、重大假設及估計不確定性

本基金會編製財務報表時，管理階層依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗與其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個會計年度重大調整之風險。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
零用金	\$ 1,705,900	\$ 1,699,400
銀行存款		
活期存款	102,383,180	82,404,557
支票存款	41,100	9,100
郵政劃撥	3,188,995	3,735,210
定期存款	68,477,836	74,140,596
	174,091,111	160,289,463
	175,797,011	161,988,863
減：定期存款轉列		
登記基金	(30,000,000)	(30,000,000)
	\$ 145,797,011	\$ 131,988,863

(二) 應收款項

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之應收款項，主要係應收政府補助及委辦收入。

(三) 基金

	108年12月31日	107年12月31日
登記基金	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000

係本基金會設立登記之基金，民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之登記基金均以定期存款方式存放於金融機構，本基金會不得動用本金。

(四) 不動產、廠房及設備淨額

	108年12月31日	107年12月31日
土地	\$ 133,327,422	\$ 133,327,422
房屋建築	46,700,773	47,756,849
各項設備	9,987,957	10,548,492
預付工程款	32,198,896	2,187,135
	<u>\$ 222,215,048</u>	<u>\$ 193,819,898</u>

1. 期初與期末之原始成本、重估增值、累計折舊及累計減損：

	土地	房屋建築	各項設備	預付工程款	合計
<u>108年12月31日</u>					
成本	\$ 133,327,422	\$ 58,297,169	\$ 48,216,681	\$ 32,198,896	\$ 272,040,168
累計折舊	-	(11,596,396)	(38,228,724)	-	(49,825,120)
帳面價值	<u>\$ 133,327,422</u>	<u>\$ 46,700,773</u>	<u>\$ 9,987,957</u>	<u>\$ 32,198,896</u>	<u>\$ 222,215,048</u>
<u>107年12月31日</u>					
成本	\$ 133,327,422	\$ 58,297,169	\$ 46,211,948	\$ 2,187,135	\$ 240,023,674
累計折舊	-	(10,540,320)	(35,663,456)	-	(46,203,776)
帳面價值	<u>\$ 133,327,422</u>	<u>\$ 47,756,849</u>	<u>\$ 10,548,492</u>	<u>\$ 2,187,135</u>	<u>\$ 193,819,898</u>
<u>107年1月1日</u>					
成本	\$ 131,093,817	\$ 57,960,169	\$ 41,505,964	\$ 449,452	\$ 231,009,402
累計折舊	-	(9,505,308)	(32,727,312)	-	(42,232,620)
帳面價值	<u>\$ 131,093,817</u>	<u>\$ 48,454,861</u>	<u>\$ 8,778,652</u>	<u>\$ 449,452</u>	<u>\$ 188,776,782</u>

2. 期初與期末帳面金額之調節：

	土地	房屋建築	各項設備	預付工程款
108年1月1日餘額	\$ 133,327,422	\$ 47,756,849	\$ 10,548,492	\$ 2,187,135
增添	-	-	2,104,733	30,011,761
處分	-	-	-	-
折舊	-	(1,056,076)	(2,665,268)	-
108年12月31日餘額	\$ 133,327,422	\$ 46,700,773	\$ 9,987,957	\$ 32,198,896
107年1月1日餘額	\$ 131,093,817	\$ 48,454,861	\$ 8,778,652	\$ 449,452
增添	2,233,605	337,000	4,705,984	1,737,683
處分	-	-	-	-
折舊	-	(1,035,012)	(2,936,144)	-
107年12月31日餘額	\$ 133,327,422	\$ 47,756,849	\$ 10,548,492	\$ 2,187,135

3. 愛心人士於民國 107 年 12 月 21 日捐贈位於高雄市苓雅區之不動產予本基金會，爰以當時之公告現值帳列土地\$2,233,605 及房屋建築\$337,000，相關所有權過戶登記業於民國 108 年 3 月 14 日辦理完成。

(五) 其他不動產

1. 出租資產：

	108年12月31日	107年12月31日
成本	\$ 2,624,523	\$ 2,624,523
累計折舊	(2,624,523)	(2,624,523)
帳面金額	\$ -	\$ -

2. 其他不動產：

	土地	房屋建築	合計
108年12月31日			
成本	\$ 1,071,400	\$ 7,200	\$ 1,078,600
累計折舊	-	(1,715)	(1,715)
帳面價值	\$ 1,071,400	\$ 5,485	\$ 1,076,885
107年12月31日			
成本	\$ 1,071,400	\$ 7,200	\$ 1,078,600
累計折舊	-	(1,587)	(1,587)
帳面價值	\$ 1,071,400	\$ 5,613	\$ 1,077,013

上述其他不動產係因位於花蓮縣秀林鄉之原住民保留地，礙於法令限制尚無法辦理過戶，但本基金會已完成抵押權之設定。

(六) 長期借款

貸款性質	貸款本金	還款條件	108年12月31日	107年12月31日
銀行 擔保貸款	\$ 28,406,215	自99年5月起分216期，按月依年金法攤還本息，惟提前於98年1月償還\$10,000,000。	\$ 9,262,323	\$ 10,290,080
銀行 擔保貸款	30,800,000	自100年11月起分216期，按月依年金法攤還本息。	18,249,273	19,922,656
銀行 擔保貸款	9,200,000	自101年10月起分216期，按月依年金法攤還本息。	5,912,667	6,405,350
銀行 擔保貸款	45,000,000	自101年12月起分216期，按月依年金法攤還本息，惟已提前清償部分貸款。	2,380,224	2,574,997
			35,804,487	39,193,083
減：一年內到期長期借款			(3,416,928)	(3,364,752)
			\$ 32,387,559	\$ 35,828,331
利率			1.44%~1.73%	1.44%~1.73%

上述長期借款，本基金會業已提供不動產作為擔保品。

(七) 永久受限淨值

1. 民國107年12月31日之法人登記證書所載財產總額為\$221,678,509，其內容為現金（定期存款）\$30,000,000及不動產\$191,678,509，分別帳列「基金」項下及不動產、廠房及設備項下「土地」、「房屋及建築物」及「出租資產」。
2. 本法人於民國108年度將土地\$2,233,605及建物\$337,000，辦理法人登記財產總額增加之變更登記，使登記財產總額增加為\$224,249,114。爰就該增加金額由「累積餘絀」轉列至「永久受限淨值」。
3. 民國108年12月31日之法人登記證書所載財產總額為\$224,249,114，其內容為現金（定期存款）\$30,000,000及不動產\$194,249,509，分別帳列「基金」項下及不動產、廠房及設備項下「土地」、「房屋及建築物」及「出租資產」。

(八) 所得稅

1. 本基金會民國108年及107年度均符合「教育、文化、公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第二條及第三條規定，銷售貨物或勞務及創設目的之收支結餘皆無課稅所得，得免課徵所得稅。
2. 本基金會所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國106年度。

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係：

關 係 人 名 稱	與 本 法 人 之 關 係
愛馨會館	該會館負責人為本基金會董事

(二)與愛馨會館之交易情形說明：

- 1.本基金會位於台東之東區辦事處建築物，其部分樓層係得經營旅館並取有合法經營執照，董事會基於協助受暴婦女能順利進入職場，考量台東地區觀光旅遊發展之潛力，若能結合旅館之新經營模式，將能夠提供受暴婦女於就業準備上更貼近市場之需求。
- 2.惟因受限於現行法令之規定，本基金會並無法自行經營旅館，於經董事會同意後由關係人(已卸任之董事)以個人名義承接原旅館並更名為「愛馨會館」，基此愛馨會館之存在係為協助本基金會能夠達成關心受暴婦女之使命，並非以營利為目的。
- 3.後續經董事會同意，將由台東分事務所主導及籌劃會館之使用經營，期盼成為台東分事務所的服務方案之一。

(三)與關係人間之重大交易情形：

- 1.愛馨會館係向本基金會承租建物以經營旅館，並按其營業收入之 20%計算租金，民國 108 年及 107 年本基金會租金收入分別計\$353,294 及\$170,459，而截至民國 108 年及 107 年 12 月 31 日止，應收租金款各為\$23,965(含稅)及\$178,982(含稅)。
- 2.民國 108 年及 107 年度愛馨會館結算後之損益均為虧損。

八、質押資產

本基金會提供資產作為長期借款擔保及兒童局專款專用方案擔保之帳面價值資訊如下：

項 目	108年 12月 31日	107年 12月 31日
不動產、廠房及設備-「土地」	\$ 80,411,108	\$ 80,411,108
不動產、廠房及設備-「房屋」	16,176,757	16,901,229
	<u>\$ 96,587,865</u>	<u>\$ 97,312,337</u>

九、重大或有事項及未認列之合約承諾

- 1.本基金會向非關係人承租辦公室，民國 109 年度預計應支付之租金總額約為\$1,190,000。
- 2.本基金會與非關係人簽訂南投名間庇護安置機構新建工程合約，截至民國 108 年 12 月 31 日止依約尚有\$40,250,000 之款項尚未支付。

十、重大期後事項：無

十一、營運狀況

(一) 重大營運事項：

民國 108 年及 107 年度本基金會均未發生對營運有重大影響之事件。

(二) 董監事及監察人酬勞與相關資訊：

民國 108 年及 107 年度本基金會支付董事出席車馬費各計\$41,000 及 \$60,000。

十二、業務支出及行政管理支出

列示民國 108 年及 107 年度之功能性支出如下：

民國108年度							
費用性質	業務支出						行政管理支出
	安置	婦女服務	少年社工	諮商輔導	社區服務	小計	
用人費用	63,460,207	106,204,763	79,674,221	9,869,641	10,331,434	269,540,266	42,367,194
服務費用	37,521,135	29,738,006	32,134,630	3,534,354	8,667,662	111,595,787	29,739,611
材料及用品消耗	6,484,272	2,559,423	1,482,140	33,728	1,758,334	12,317,897	881,811
租金費用	2,736,942	4,531,995	1,826,227	102,089	214,454	9,411,707	1,479,256
折舊及攤銷	2,156,506	1,994,591	958,932	152,444	184,074	5,446,547	2,153,833
捐贈費用	78,411	286,808	180,944	24,815	43,663	614,641	597,699
訓練費用	1,108,737	2,089,996	2,020,830	352,984	218,896	5,791,443	1,303,204
其他	79,762	129,033	88,403	9,663	19,326	326,187	291,363
合計	113,625,972	147,534,615	118,366,327	14,079,718	21,437,843	415,044,475	78,813,971

民國107年度							
費用性質	業務支出						行政管理支出
	安置	婦女服務	少年社工	諮商輔導	社區服務	小計	
用人費用	67,607,462	99,582,433	73,669,406	9,195,136	5,018,223	255,072,660	35,852,978
服務費用	38,814,210	23,473,272	27,949,057	3,063,116	2,866,292	96,165,947	16,047,582
材料及用品消耗	3,813,134	2,617,002	1,370,958	37,652	83,850	7,922,596	670,530
租金費用	1,898,613	4,833,443	1,407,386	102,268	157,349	8,399,059	998,693
折舊及攤銷	2,748,188	1,849,602	850,700	132,287	52,867	5,633,644	1,834,791
捐贈費用	110,473	354,583	211,379	26,225	17,466	720,126	703,274
訓練費用	1,210,407	2,187,810	1,485,386	249,802	93,273	5,226,678	975,475
其他	184,385	144,875	88,404	9,822	7,365	434,851	296,989
合計	116,386,872	135,043,020	107,032,676	12,816,308	8,296,685	379,575,561	57,380,312

十三、附屬作業組織收支餘絀表

係本基金會辦理安置及教養之附設機構。其民國 108 年及 107 年度之收支餘絀表如下：

民國108年度				
	春菊馨家園	耕馨家園	合計	%
收入				
服務收入	\$ 87,500	\$ -	\$ 87,500	1
捐贈收入	949,100	1,735,670	2,684,770	29
補助收入	1,994,116	4,113,194	6,107,310	65
委辦收入	17,600	439,100	456,700	5
利息收入	2,386	12,693	15,079	-
收入合計	3,050,702	6,300,657	9,351,359	100
費用				
業務支出	(4,797,869)	(8,200,017)	(12,997,886)	(139)
行政管理支出	(96,071)	(1,095,611)	(1,191,682)	(13)
費用合計	(4,893,940)	(9,295,628)	(14,189,568)	(152)
本期餘絀	(1,843,238)	(2,994,971)	(4,838,209)	(52)

民國107年度				
	春菊馨家園	耕馨家園	合計	%
收入				
服務收入	\$ 15,000	\$ -	\$ 15,000	-
捐贈收入	2,000	746,965	748,965	17
補助收入	1,250,133	2,304,046	3,554,179	83
委辦收入	3,000	4,000	7,000	-
利息收入	2,131	1,178	3,309	-
收入合計	1,272,264	3,056,189	4,328,453	100
費用				
業務支出	(4,248,579)	(4,338,230)	(8,586,809)	(198)
行政管理支出	(78,461)	(1,611,136)	(1,689,597)	(39)
費用合計	(4,327,040)	(5,949,366)	(10,276,406)	(237)
本期餘絀	(3,054,776)	(2,893,177)	(5,947,953)	(137)

十四、財務報表表達

民國 107 年度財務報表之部分會計項目業經重分類，俾便與民國 108 年財務報表比較。

十五、家園及服務中心之財務資訊

依主管機關衛生福利部之要求，本基金會揭露部份家園及服務中心之民國 108 年及 107 年度收支餘絀表，詳如後：

財團法人勵馨社會福利事業基金會

家園及服務中心收支餘絀表

民國108年1月1日至12月31日

收入	向晴	南少	春菊	甜馨	溫馨	路得	寧馨	蘭心	思心	合計
收										
捐贈收入	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
補助收入	13,361,033	4,896,011	13,956	9,463,963	5,983,878	7,979,587	9,340,970	8,054,030	10,023,672	69,117,100
利息收入	-	-	774	977	591	1,733	1,110	-	1,404	6,589
	13,361,033	4,896,011	14,730	9,464,940	5,984,469	7,981,320	9,342,080	8,054,030	10,025,076	69,123,689
費用										
人事費	6,429,656	3,410,601	402,045	4,776,934	4,089,668	4,567,930	4,851,636	4,573,865	5,074,750	38,177,085
健保費	238,111	126,050	6,290	166,684	157,056	166,036	181,422	182,342	166,324	1,390,315
勞保費	407,166	212,188	8,539	309,282	275,677	284,340	308,132	306,225	292,687	2,404,236
團保費	20,539	10,162	585	14,152	12,779	14,307	15,664	15,047	13,536	116,771
在職訓練	172,144	88,000	-	127,105	3,717	9,228	116,852	108,279	145,070	770,395
講師費	-	4,000	-	50,000	29,000	-	-	4,800	-	87,800
勞務費	6,000	7,200	-	192,000	-	215,000	21,000	113,700	2,000	556,900
清潔費	93,300	78,077	-	-	-	16,000	16,800	11,687	3,000	218,864
志工費	1,320	15,950	-	-	-	-	2,000	1,111	-	20,381
實習費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
福利費	38,908	-	-	17,560	18,900	15,000	-	-	4,660	95,028
文具用品	19,370	17,417	-	18,318	22,654	3,662	9,019	41,849	4,071	136,360
印製費	12,353	14	1,800	30,328	25,396	35,509	4,403	46,300	40,212	196,315
書報費	15,136	-	-	3,000	-	3,600	-	-	-	21,736
雜項購置	211,933	301,470	-	9,490	70,429	1,029,088	335,463	297,550	76,606	2,332,029
出差費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
交通費	16,477	27,156	3,592	89,086	13,735	100,977	66,107	15,107	23,259	355,496
稅捐	-	32,269	-	42,922	3,390	32,970	9,586	-	-	121,137
活動費	-	-	-	-	-	950	2,580	-	-	2,580
會議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	950
消耗品費	63,274	20,590	-	17,918	7,434	29,553	20,083	9,332	24,212	192,396
保險費	7,839	11,007	-	17,868	-	62,583	3,251	4,739	3,251	110,538
雜費	-	-	6,249	50	100	9,362	-	-	-	15,761
交際費	-	-	-	-	-	300	-	-	-	300
手續費	108	-	30	-	-	-	60	130	-	328
水電費	-	144,826	-	-	-	-	-	14,735	-	159,561
郵電費	-	66,546	-	-	37,360	300	-	950	-	105,156
租金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
管理費	29,873	4,200	-	105,676	12,099	29,765	38,100	63,262	-	34,073
修護費	507,125	38,563	-	-	51,252	-	-	-	1,223,072	2,017,662
折舊	-	-	1	-	2,192,138	1,765,471	3,459,045	2,479,124	3,125,678	51,253
個案費	4,975,109	547,800	26,137	4,124,575	2,750	-	-	-	-	22,695,077
宣導費	-	51,568	-	3,012	-	-	-	-	-	57,330
訪商費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
各項攤銷	550,499	199,652	-	-	120,050	919,935	25,300	-	190,648	2,006,084
利息支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
退休金	313,184	166,908	6,547	235,260	206,520	220,492	238,998	235,021	222,586	1,845,516
	14,129,424	5,582,214	461,815	10,351,220	7,352,104	9,532,358	9,725,501	8,525,155	10,635,622	76,295,413
本期餘絀	(\$ 768,391)	(\$ 686,203)	(\$ 447,085)	(\$ 886,280)	(\$ 1,367,635)	(\$ 1,551,038)	(\$ 383,421)	(\$ 471,125)	(\$ 610,546)	(\$ 7,171,724)

財團法人勵馨社會福利事業基金會
家園及服務中心收支餘絀表
民國107年1月1日至12月31日

收入	向晴	南少	春菊	甜馨	溫馨	路得	寧馨	蘭心	恩心	合計
收 入										
捐贈收入 \$	-	-	\$	-	-	\$	-	-	\$	-
補助收入	12,567,652	4,904,889	3,933,746	9,218,192	6,124,025	7,059,838	9,784,824	8,791,333	10,964,231	73,348,730
利息收入	-	-	926	522	180	1,535	1,231	-	490	4,884
	12,567,652	4,904,889	3,934,672	9,218,714	6,124,205	7,061,373	9,786,055	8,791,333	10,964,721	73,353,614
費用										
人事費	6,242,204	3,095,054	2,557,968	4,337,974	3,852,617	4,254,912	4,808,283	4,585,513	4,983,261	38,717,786
健保費	242,088	106,287	98,193	167,918	153,088	152,759	185,379	184,928	161,600	1,452,240
勞保費	398,576	189,493	177,659	321,844	265,345	250,378	305,102	318,732	288,174	2,515,303
團保費	21,206	9,993	8,955	11,954	12,696	13,463	16,317	15,957	10,639	121,180
在職訓練	196,060	84,856	64,889	101,220	15,595	3,295	52,800	113,046	166,280	798,041
講師費	-	-	-	34,800	-	-	-	4,800	62,400	102,000
勞務費	51,600	7,200	-	183,600	14,400	70,400	-	55,200	-	382,400
清潔費	58,650	75,469	3,675	-	-	17,600	21,000	12,567	7,600	196,561
志工費	5,390	9,350	-	-	400	3,300	11,500	53,862	-	83,802
實習費	420	-	-	-	-	-	-	43	-	463
福利費	96,508	-	-	8,550	16,800	17,000	-	-	21,320	160,178
文具用品	41,064	7,730	1,444	32,976	17,973	5,381	4,884	571	9,440	121,463
印刷費	1,220	4,658	23,079	47,324	22,861	26,078	2,630	58,309	32,542	218,701
書報費	8,570	-	2,747	4,794	-	3,900	-	-	-	20,011
雜項購置	69,123	477,283	107,980	19,565	5,779	403,558	115,256	234,618	1,066,658	2,499,820
出差費	-	-	-	-	-	1,980	-	-	-	1,980
交通費	19,669	29,347	26,797	112,826	19,638	94,238	28,189	20,759	25,880	377,343
稅捐	-	-	21,670	64,000	3,398	34,651	9,549	-	12,288	145,556
活動費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
會議費	-	-	-	-	-	730	-	861	-	1,591
消耗品費	51,349	2,958	-	15,512	3,872	61,870	14,830	13,842	29,813	194,046
保險費	7,964	11,132	11,974	31,430	910	142	3,500	4,864	1,750	73,666
雜費	-	-	-	-	900	-	-	-	-	900
交際費	-	-	-	-	-	4,420	-	-	-	4,420
手續費	121	-	210	30	-	-	70	30	-	461
水電費	-	148,421	-	-	-	-	-	12,413	-	160,834
郵電費	-	63,651	-	-	51,947	-	-	-	-	115,598
租金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費	-	3,307	-	-	-	-	-	-	-	3,307
修護費	295,164	64,774	9,840	186,338	25,250	29,765	46,718	93,495	82,117	833,461
折舊	-	-	77,320	-	51,252	14,287	-	-	-	142,859
個案費	3,860,782	531,218	1,115,685	3,996,031	2,792,803	2,103,013	4,085,488	3,469,775	3,553,478	25,508,273
宣導費	-	65,141	-	-	936	-	-	-	2,078	68,155
各項攤銷	497,783	199,652	-	-	-	1,032,940	25,300	-	15,888	1,771,563
利息支出	-	-	137,720	-	-	-	-	-	-	137,720
退休金	319,785	154,422	141,745	249,133	211,614	209,836	245,840	251,043	227,082	2,010,500
	12,485,296	5,341,396	4,589,550	9,927,819	7,540,074	8,809,896	9,982,635	9,505,228	10,760,288	78,942,182
本期餘絀	\$82,356	(\$ 436,507)	(\$ 654,878)	(\$ 709,105)	(\$ 1,415,869)	(\$ 1,748,523)	(\$ 196,580)	(\$ 713,895)	\$204,433	(\$ 5,588,568)