

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會

財務報表

暨

會計師查核報告

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

地址：臺中市西區大全街 12 號

電話：(04)2372-5498



財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
會計師查核報告書

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會理事會 公鑒：

查核意見

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會民國111年12月31日之資產負債表，暨民國111年1月1日至12月31日之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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財團法人法、臺中市社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則編製，足以允當表達財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會民國111年12月31日之財務狀況，暨民國111年1月1日至12月31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中華民國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，與財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會會保持超然獨立，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。

其他事項

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會民國110年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國111年8月26日出具無保留意見之查核報告。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照財團法人法、臺中市社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則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台中市私立甘霖社會福利慈善事業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財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會之治理單位(含監事)負責監督財務報導流程之責任。

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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業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，以及使財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業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台中市私立甘霖社會福利慈善事業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）。

三 普 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：

莊 洲 驊



中 華 民 國 112 年 4 月 18 日

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
資產負債表
中華民國111年12月31日

單位：新台幣元

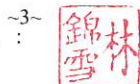
資產			負債及淨值		
科目	金額	%	科目	金額	%
流動資產			負債		
現金及約當現金	33,969,863	49%	流動負債	9,120,417	
現金	85,296	0%	短期借款	-	0%
活期存款	9,852,715	14%	應付票據	226,679	0%
支票存款	31,852	0%	應付帳款	796,852	1%
定期存款	24,000,000	34%	應付捐贈款	-	0%
短期投資	-	0%	其他應付款	8,096,886	12%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	0%	本期所得稅負債	-	0%
備供出售金融資產-流動	-	0%	遞延收入	-	0%
以成本衡量之金融資產-流動	-	0%	應付受益人款	-	0%
無活絡市場之債務工具投資-流動	-	0%	預收款項	-	0%
持有至到期日金融資產-流動	-	0%	負債準備-流動	-	0%
應收票據(減備抵呆帳0元後之淨額)	-	0%	存入保證金-流動	-	0%
應收帳款(減備抵呆帳0元後之淨額)	7,085,999	10%	一年內到期之長期負債	-	0%
應收捐贈款(減備抵呆帳0元後之淨額)	-	0%	其他流動負債	243,634	0%
其他應收款(減備抵呆帳0元後之淨額)	10,000	0%	流動負債合計	9,364,051	13%
本期所得稅資產	-	0%			
存貨	-	0%	非流動負債		
預付款項	61,440	0%	長期借款	-	0%
待出售非流動資產	-	0%	長期應付票據及款項	-	0%
其他流動資產	8,868	0%	負債準備-非流動	-	0%
流動資產合計	41,136,170	59%	存入保證金-非流動	-	0%
			應計土地增值稅負債	-	0%
非流動資產			其他非流動負債	-	0%
長期性投資	5,000,000	7%	遞延收入-非流動	-	0%
基金	5,000,000	7%	應計退休金負債	-	0%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	-	0%	遞延所得稅負債-非流動	-	0%
備供出售金融資產-非流動	-	0%	存入保證金	-	0%
以成本衡量之金融資產-非流動	-	0%	什項負債	-	0%
無活絡市場之債務工具投資-非流動	-	0%	非流動負債合計	-	0%
持有至到期日金融資產-非流動	-	0%			
採權益法之投資	-	7%	負債合計		
投資性不動產	-	7%		9,364,051	13%
固定資產淨額	22,620,889	32%			
土地	11,408,436	16%	淨值		
土地改良物	-	0%	基金		
房屋及建築物	1,516,236	2%	登記基金		
辦公設備	-	0%	其他基金		
機械及設備	-	0%	基金合計		
交通及運輸設備	15,304,175	22%	17,924,672		
租賃資產	-	0%	26%		
什項設備	21,149,683	30%	公積		
購建中固定資產	0	0%	特別公積		
減：累計折舊	26,757,641	38%	公積合計		
減：累計減損	-	0%	-		
無形資產	-	0%	0%		
商標權	-	0%	餘絀		
專利權	-	0%	累積餘絀		
著作權	-	0%	40,872,104		
電腦軟體	-	0%	本期餘絀		
遞延退休金成本	-	0%	1,447,732		
其他無形資產	-	0%	餘絀合計		
減：累計攤銷	-	0%	42,319,836		
減：累計減損	-	0%	淨值其他項目		
其他非流動資產	851,500	1%	累積其他綜合餘絀		
收藏品	-	0%	-		
遞延所得稅資產-非流動	-	0%	未認為退休金成本之淨短絀		
存出保證金	851,500	1%	-		
長期應收票據	-	0%	淨值其他項目合計		
遞延費用	-	0%	-		
什項資產	-	0%	淨值合計		
非流動資產合計	28,472,389	41%	60,244,508		
			87%		
合計	69,608,559	100%	合計		
			69,608,559		
			100%		

(後列附註說明為本財務報表整體之一部份)

會計：



執行長：



董事長：



財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
收支餘絀表
中華民國111年度

單位：新台幣元

科 目			決算數	百分比	受益 人次	預算數	決算與預算 增減數	說 明
款	項	目 名稱						
1		收入	87,133,145	100%		84,169,898	2,963,247	
	1	業務收入	7,631,704	9%		8,788,190	(1,156,486)	
	2	附屬作業組織收入	26,851,865	31%		36,215,000	(9,363,135)	
	3	利息收入	278,240	0%		243,600	34,640	
	4	股利收入	-	0%		-	-	
	5	捐贈收入	27,140,121	31%		18,762,108	8,378,013	
	6	財產收入	-	0%		-	-	
	7	政府補助收入	542,450	1%		500,000	42,450	
	8	委辦收入	23,096,760	27%		18,767,000	4,329,760	
	9	其他收入	1,592,005	2%		894,000	698,005	
2		支出	85,685,413	100%		84,169,898	1,515,515	
	1	社會福利支出	47,206,508	55%		43,033,765	4,172,743	
	1	兒童福利支出	-	0%		-	-	
	2	少年福利支出	-	0%		-	-	
	3	婦女福利支出	-	0%		-	-	
	4	老人福利支出	46,803,031	55%		42,510,791	4,292,240	
	5	身心障礙福利支出	-	0%		-	-	
	6	急難救助支出	-	0%		-	-	
	7	低收入補助支出	-	0%		-	-	
	8	醫療補助支出	-	0%		-	-	
	9	清寒獎助學金支出	-	0%		-	-	
	10	志願服務支出	403,477	0%		522,974	(119,497)	
	11	臨時捐助支出	-	0%		-	0	
	12	災害(變)救助支出	-	0%		-	0	
	2	附屬作業組織支出	29,170,832	34%		32,264,129	(3,093,297)	
	3	社會公益活動支出	-	0%		-	0	
	4	行政管理支出	9,308,073	11%		8,872,004	436,069	
	1	人事費	5,724,779	11%		5,764,500	(39,721)	
	2	事務費	3,583,294	4%		3,107,504	475,790	
	5	其他支出	-	0%		-	-	
3		本期餘絀	1,447,732			-	1,447,732	

(後列附註說明為本財務報表整體之一部份)

會計：



執行長：



董事長：



財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
淨值變動表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

款	項	科 目 名 稱	期初餘額	111年度		期末餘額	說明
				增加	減少		
1		基金	17,924,672	-	-	17,924,672	
	1	登記基金	17,924,672	-	-	17,924,672	
	2	其他基金	-	-	-	-	
2		公積	-	-	-	-	
	1	特別公積	-	-	-	-	
	2						
3		餘絀	40,872,104	1,447,732	-	42,319,836	
	1	累積餘絀	40,872,104	-	-	40,872,104	
	2	本期餘絀	-	1,447,732	-	1,447,732	
4		淨值其他項目	-	-	-	-	
	1	累積其他綜合餘絀	-	-	-	-	
	2	未認列為退休金成本之淨短絀	-	-	-	-	
5		合 計	58,796,776	1,447,732	-	60,244,508	

(後列附註說明為本財務報表整體之一部份)

會計：



執行長：



董事長：



財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	\$ 1,447,732	\$ (5,173,799)
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(278,240)	(236,687)
折舊費用	2,624,531	2,804,916
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(150,000)	(206,000)
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
應收帳款(增加)減少數	1,801,799	(665,806)
其他應收款(增加)減少數	(10,000)	56,400
預付款項(增加)減少數	2,247,264	(15,476)
其他流動資產(增加)減少數	5,132	-
應付票據增加(減少)數	(3,299,255)	(402,530)
應付帳款增加(減少)數	344,825	-
應付費用增加(減少)數	1,447,067	-
其他應付款增加(減少)數	-	(738,573)
預收款項增加(減少)數	-	-
其他流動負債增加(減少)數	(236,549)	54,840
營運產生之現金		
營運活動之淨現金流入(流出)	<u>5,944,306</u>	<u>(4,522,715)</u>
投資活動之現金流量：		
購入不動產、廠房及設備	(2,041,825)	(1,548,323)
出售不動產、廠房及設備價款	150,000	206,000
其他非流動資產(增加)減少	-	(14,000)
收取之利息	278,240	236,687
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(1,613,585)</u>	<u>(1,119,636)</u>
籌資活動之現金流量：		
提撥準備基金增加(減少)	-	100,000
前期累絀調整	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>-</u>	<u>100,000</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響		
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,330,721	(5,542,351)
期初現金及約當現金餘額	29,639,142	35,181,493
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 33,969,863</u>	<u>\$ 29,639,142</u>

(後列附註說明為本財務報表整體之一部份)

會計：



執行長：



董事長：



財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
財務報表附註
民國111年及110年12月31日
(金額除另予註明者外，均以新臺幣元為單位)

一、組織沿革及業務範圍：

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會係依照民法、財團法人與其他有關法令之規定於民國94年1月10日登記成立，宗旨以辦理社會福利慈善事業為目的，辦理下列各項事業：

1. 關於兒童福利事項。
2. 關於青少年福利事業項。
3. 關於婦女福利事項。
4. 關於老人福利事項。
5. 關於身心障礙者福利事項。
6. 關於各項急難救助事項。
7. 關於(中)低收入戶補助事項。
8. 關於獎助學金事項。
9. 關於志願服務事項。
10. 關於災害(變)救助事項。
11. 其他有關社會福利慈善事業項目。
12. 接受主管機關指導辦理事項。
13. 關於緩起訴者之關懷事項。
14. 辦理長期照顧服務。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國112年4月18日經董事會通過發布。

三、重要會計政策彙總

編製本財務報告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。

1. 遵循聲明

本基金會民國111年財務報告係依據財團法人法、臺中市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準則與財務報表編製有關之規定編製並揭露相關財務資訊。

2. 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。

3. 資產和負債區分流動與非流動之標準

資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1)預期於正常營業週期中實現之資產，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12個月內實現之資產；
- (4)現金及約當現金，但不包括於資產負債表日後逾12個月用以交換或清償負債而受到限制者。

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12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12個月之負債。
- 非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

4. 現金及約當現金

現金流量表之編製係以現金及約當現金為基礎。約當現金係指隨時可轉換成定額現金，且即將到期（自投資日起三個月內到期或清償）而利率變動對其價值影響甚少之短期且具高度流動性投資。

5. 應收款項

應收款項原始認列係按設算利率計算其現值，後續並以有效利息法按攤銷後成本衡量，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。

本基金會依規定於資產負債表日以個別基礎及組合基礎評估應收帳款之減損跡象，當有客觀證據顯示，應收款項因原始認列後發生單一或多項事件，致使應收款項之估計未來現金流量減少者，該應收款項則視為已減損。客觀之減損證據包含：債務人發生顯著財務困難、應收款項發生逾期之情形或債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎評估減損。應收款項組合之客觀減損證據包含本基金會過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及應收款項違約有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

因本基金會應收帳款平均收現期間短，預期未來現金流量之折現效果並不重大，故減損金額係以該應收帳款之帳面價值與預期未來現金流量之差額計算，再藉由備抵評價科目調整減少應收帳款之帳面價值並認列為當期損失。當應收款項實際無法收回時，則沖抵備抵評價科目。

6. 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本或重估增值後之價值為入帳基礎。成本係指為取得成本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。能延長耐用年限並增加使用效能之重大改良及更新，作為資本支出，列入不動產、廠房及設備；修理及維護支出，則列作當年度費用處理。折舊係按行政院頒訂之「固定資產耐用年數表」之耐用年限以直線法提列，估計耐用年限、殘值及折舊方法於預期資產之未來經濟效益有重大變動時進行檢視，任何估計變動之影響依會計估計處理。

處分或報廢不動產、廠房及設備時，其成本及相關之累計折舊均自帳上沖銷，所產生之利益或損失，係以處分價款與帳面金額之差額決定，並列為當期損益。

不動產、廠房及設備依法令規定辦理資產重估價時，該未實現重估增值係認列於其他綜合損益，並累積於基金及餘絀之未實現重估增值項目，自重估年度翌年起，以重估後帳面金額為基礎計提折舊。基金及餘絀中之未實現重估增值於資產處分時，轉列為當期損益，作為重分類調整。

7. 基金

基金係指接受捐贈及其他資產流入，因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制不能因時間經過或依循該約定之行動而解除者，並包含前項資產之增值或減損，本基金會之基金係法人登記財產總額。

8. 收入認列

收入係按已收或應收對價之公允價值衡量，並扣除客戶之退貨、折扣及其他類似之折讓。

(1) 服務收入

當提供勞務之交易結果可合理估計時，勞務收入採完工比例法認列；提供勞務之交易結果無法合理估計時，僅在已發生成本之可回收範圍內認列收入。

(2) 政府補助收入

政府補助收入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。

(3) 捐贈收入

捐贈收入及補助收入於本基金會實際收取現金或設備及用品時認列收入，如捐贈人指定用途，在該項用途未實現者列為預收款項，於資產負債表列為負債。

(4) 利息收入

金融資產之利息收入採有效利息法認列。

(5) 銷售貨物或勞務收入

銷售商品係於下列條件完全滿足時認列收入：①已將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方；②本基金會對於已經出售之商品既不持續參與管理，亦未維持有效控制；③收入金額能可靠衡量；④與交易有關之經濟效益很有可能流入本基金會；⑤與交易有關之已發生或將發生之成本能可靠衡量。銷貨收入之對價為一年以內之應收款時，其公允價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公允價值。

9. 退休及離職金負債

勞工退休金條例自民國94年7月1日施行，並採確定提撥制。實施後6月30日以前受聘僱之員工且於7月1日前到職之員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。94年7月1日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。對適用該條例之員工，本基金會每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月工資百分之六。

雇主依勞動基準法第11條或第13條但書規定終止勞動契約者，應依勞動基準法第17條規定（舊制）或勞工退休金條例第12條規定給付勞工資遣費；勞工依勞動基準法第14條規定終止勞動契約者，得向雇主依法請求資遣費。

10. 所得稅

本基金會符合行政院發布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定者，其本身之所得及其附屬作業組織之所得，除銷售貨物或勞務之所得外，免納所得稅。

其銷售貨物或勞務之所得，除銷售貨物或勞務以外之收入不足以支應其創設目的有關活動之支出時，得將該不足支應部分扣除外，應依法課徵所得稅。

四、重大會計判斷、假設及估計不確性之主要來源

本基金會之財務報告與財務結果受會計政策、會計假設及估計之影響，會計假設及估計係基於過去經驗與其他攸關之因素，並由管理階層做出適當之專業判斷。以下係對有關未來所作之假設及估計不確定性之其他主要來源資訊之說明，該等假設及不確定性具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之重大風險。

1. 應收款項之估計減損

當有客觀證據顯示減損跡象時，本基金會將考量未來現金流量之估計。減損損失之金額係以該資產之帳面金額及估計未來現金流量(排除尚未發生之未來信用損失)按該金融資產之原始有效利率折現之現值間的差額衡量，若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

截至111年及110年12月31日止，備抵呆帳餘額均為0元。

2. 資產減損評估

本基金會於資產減損評估過程中，須依據對資產使用模式及產業特性之主觀判斷，以估計特定資產(資產群組)預期所產生之未來現金流量，並決定計算該資產使用價值所使用之適當折現率。任何由於經濟狀況或基金會策略之改變所導致的估計變動，均可能在未來造成重大資產減損。

截至111年及110年12月31日止，本基金會認列不動產、廠房及設備之累計減損均為0元。

五、重要會計項目之說明

(一)現金及銀行存款

項	目	111.12.31	110.12.31
現	金	\$ 85,296	\$ 73,492
活期存款		9,852,715	8,623,147
支票存款		31,852	842,503
定期存款		24,000,000	20,100,000
合	計	\$ 33,969,863	\$ 29,639,142

(二)預付款項

項	目	111.12.31	110.12.31
預付費用		\$ 61,087	\$ 2,308,351
留抵稅額		353	353
合	計	\$ 61,440	\$ 2,308,704

(三)基金

項	目	111.12.31	110.12.31
專戶存款－登記基金		\$ 5,000,000	\$ 5,000,000
合	計	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000

(四)不動產、廠房及設備

項	目	111.12.31		
		成	本	累計折舊
土	地	\$ 11,408,436	\$ -	\$ 11,408,436
房	屋及建築	1,516,236	138,740	1,377,496
運	輸設備	15,304,175	8,984,276	6,319,899
其他(含租賃權益改良)		21,149,683	17,634,625	3,515,058
合	計	\$ 49,378,530	\$ 26,757,641	\$ 22,620,889

項 目	110.12.31		
	成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 11,408,436	\$ -	\$ 11,408,436
房 屋 及 建 築	1,516,236	109,010	1,407,226
運 輸 設 備	14,755,350	9,410,096	5,345,254
其他(含租賃權益改良)	21,168,483	16,125,804	5,042,679
合 計	\$ 48,848,505	\$ 25,644,910	\$ 23,203,595

(五) 其他非流動資產

項 目	111.12.31	110.12.31
存 出 保 證 金	\$ 851,500	\$ 851,500
合 計	\$ 851,500	\$ 851,500

(六) 其他應付款

項 目	111.12.31	110.12.31
應 付 薪 資	\$ 7,808,309	\$ 6,418,666
應 付 費 用	288,577	231,153
合 計	\$ 8,096,886	\$ 6,649,819

(七) 其他流動負債

項 目	111.12.31	110.12.31
暫 收 款	\$ 5,100	\$ 24,710
代 收 款	238,534	455,473
合 計	\$ 243,634	\$ 480,183

六、 登記財產總額

本會於民國九十四年一月立案，經臺中市政府94年1月10日府社助字第0940005615號函核准，登記財產總額為17,924,672元。

七、 所得稅

本基金會之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定至108年度。

八、 登記基金

本基金會帳列登記基金係法人登記財產總額，截至111年12月31日帳列17,924,672元，組成如下：

項 目	111.12.31	110.12.31
基 金	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000
土 地	11,408,436	11,408,436
房 屋 及 建 築	1,516,236	1,516,236
合 計	\$ 17,924,672	\$ 17,924,672

九、重大承諾事項及或有負債：無。

十、關係人交易事項：無。

十一、重大之災害損失：無。

十二、重大之期後事項：無。

十三、其他：

(一)董事及監察人酬勞相關資訊

1. 最近會計年度支付董事、監察人之出席費、車馬費及酬勞：30,000元。

2. 支付董事、監察人前項以外之酬勞：無。

3. 董事長之專職薪資：無。

職稱	姓名	出席費		說明
		111年度	110年度	
董事長	謝信男	\$ 4,000	\$ 4,000	
董事	陳漢基	4,000	4,000	
董事	王雅文	4,000	2,000	
董事	林石清	4,000	2,000	
董事	謝德賓	4,000	4,000	
董事	張國輝	-	4,000	
董事	趙皇賓	2,000	2,000	
董事	侯至祥	4,000	-	
董事	郭明珠	4,000	2,000	
	合計	\$ 30,000	\$ 24,000	

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
功能別費用表
中華民國111年度

單位：新台幣元

費用性質	社會福利支出(業務支出)			行政管理支出
	老人服務	志願服務	合計	
用人費用	\$ 20,469,828	\$ 233,960	\$ 20,703,788	\$ 5,724,779
服務費用	5,976,523	51,587	6,028,110	1,230,827
材料及用品消耗	16,300,463	116,334	16,416,797	1,823,333
租金費用	2,446,412	-	2,446,412	20,004
折舊及攤銷	1,609,805	1,596	1,611,401	439,130
捐贈費用	-	-	-	-
訓練費用	-	-	-	-
其他	-	-	-	70,000
合計	\$ 46,803,031	\$ 403,477	\$ 47,206,508	\$ 9,308,073

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
功能別費用表
中華民國110年度

單位：新台幣元

費用性質	社會福利支出(業務支出)			行政管理支出
	老人服務	志願服務	合計	
用人費用	\$ 18,180,825	\$ 203,645	\$ 18,384,470	\$ 5,371,315
服務費用	4,922,869	44,116	4,966,985	1,499,715
材料及用品消耗	14,184,311	127,765	14,312,076	1,582,042
租金費用	2,240,244.00	-	2,240,244	68,004
折舊及攤銷	2,023,226	6,382	2,029,608	456,736
捐贈費用	-	-	-	-
訓練費用	-	-	-	-
其他	172,135	-	172,135	51,684
合計	\$ 41,723,610	\$ 381,908	\$ 42,105,518	\$ 9,029,496

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會附設
臺中市私立人瑞家園社區式服務類長期照顧服務機構

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新台幣元

款	項	目	111年度		110年度	
			金額	百分比	金額	百分比
1		收入	4,433,708	100%	4,633,762	100%
	1	營運收入	1,001,552	23%	4,616,630	100%
	2	銷售貨物或勞務收入	-	0%	-	0%
	3	政府補助收入	3,361,738	76%	-	0%
	4	委辦收入	-	0%	-	0%
	5	捐贈收入	-	0%	-	0%
	6	利息收入	-	0%	32	0%
	7	股利收入	-	0%	-	0%
	8	其他收入	70,418	2%	17,100	0%
2		費用	5,645,959	100%	5,667,150	100%
	1	營運成本	5,099,131	90%	5,137,852	91%
	2	銷售貨物或勞務成本	-	0%	-	0%
	3	行政管理支出	546,828	10%	529,298	9%
	4	其他支出	-	0%	-	0%
3		本期餘絀	(1,212,251)		(1,033,388)	

會計：



執行長：



董事長：





11

財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會附設
臺中市私立樂多家園社區式服務類長期照顧服務機構

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新台幣元

款	項	目	111年度		110年度	
			金額	百分比	金額	百分比
1		收入	6,984,015	100%	7,012,497	100%
	1	營運收入	993,235	14%	6,988,976	100%
	2	銷售貨物或勞務收入	-	0%	-	0%
	3	政府補助收入	5,922,116	85%	-	0%
	4	委辦收入	-	0%	-	0%
	5	捐贈收入	-	0%	-	0%
	6	利息收入	-	0%	21	0%
	7	股利收入	-	0%	-	0%
	8	其他收入	68,664	1%	23,500	0%
2		費用	7,249,866	100%	7,134,616	100%
	1	營運成本	6,499,453	90%	6,413,328	90%
	2	銷售貨物或勞務成本	-	0%	-	0%
	3	行政管理支出	750,413	10%	721,288	10%
	4	其他支出	-	0%	-	0%
3		本期餘絀	(265,851)		(122,119)	

會計：



執行長：



董事長：





財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會附設
臺中市私立柳川家園社區式服務類長期照顧服務機構

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新台幣元

科 目			111年度		110年度	
款	項	目	金額	百分比	金額	百分比
1		收入	4,164,016	100%	5,045,741	100%
	1	營運收入	654,454	16%	5,033,224	100%
	2	銷售貨物或勞務收入	-	0%	-	0%
	3	政府補助收入	3,442,894	83%	-	0%
	4	委辦收入	-	0%	-	0%
	5	捐贈收入	-	0%	-	0%
	6	利息收入	-	0%	17	0%
	7	股利收入	-	0%	-	0%
	8	其他收入	66,668	2%	12,500	0%
2		費用	4,429,511	100%	5,437,600	100%
	1	營運成本	3,892,866	88%	4,895,383	90%
	2	銷售貨物或勞務成本	-	0%	-	0%
	3	行政管理支出	536,645	12%	542,217	10%
	4	其他支出	-	0%	-	0%
3		本期餘絀	(265,495)		(391,859)	

會計：



執行長：



董事長：





財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會
 私立利百加居家長照顧機構

收支餘絀表
 中華民國111年度

單位：新台幣元

科 目			111年度		110年度	
款	項	目	金額	百分比	金額	百分比
1		收入	11,270,126	100%	11,568,717	100%
	1	營運收入	895,056	8%	11,568,197	100%
	2	銷售貨物或勞務收入	-	0%	-	0%
	3	政府補助收入	10,236,303	91%	-	0%
	4	委辦收入	-	0%	-	0%
	5	捐贈收入	-	0%	-	0%
	6	利息收入	-	0%	520	0%
	7	股利收入	-	0%	-	0%
	8	其他收入	138,767	1%	-	0%
2		費用	11,845,496	100%	11,465,680	100%
	1	營運成本	11,618,584	98%	11,132,755	97%
	2	銷售貨物或勞務成本	-	0%	-	0%
	3	行政管理支出	226,912	2%	332,925	3%
	4	其他支出	-	0%	-	0%
3		本期餘絀	(575,370)		103,037	

會計：



執行長：



董事長：



