

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

財務報表附註

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

(除特別註明者外)

一、組織沿革及業務範圍

本基金會係依據民法財團法人及其他有關法令之規定，於民國 67 年 8 月 30 日登記成立。

本基金會以舉辦並發展社會福利慈善事業為宗旨，依有關法令規定辦理下列業務：

- (1) 依兒童及少年福利與權益保障法、老人福利法、身心障礙者權益保障法、社會救助法辦理之業務事項。
- (2) 推展前款目的事業有關之專業研究、教育訓練及人才培訓。
- (3) 辦理關於兒童、少年、婦女、老人及身心障礙者、新移民、原住民、貧病經濟弱勢家庭等福利之業務事項。
- (4) 接受主管機關委託辦理事項。
- (5) 辦理長期照顧服務。
- (6) 辦理社會福利業務
- (7) 辦理長期照顧服務之相關教育訓練。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 111 年 5 月 14 日由董事會通過。

三、重要會計政策之彙總說明

(一)遵循聲明

本財務報表係依照「全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則」，暨企業會計準則及其解釋編製。依照前述原則編製財務報表時，本基金會對於不動產、廠房及設備折舊、資產減損及金融資產評價損益之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

(二)外幣

新台幣為本基金會之功能性貨幣及財務報表之表達貨幣。

對於功能性貨幣以外之外幣交易，原始認列係按交易日匯率換算，於每一報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日收盤匯率重新換算，產生之兌換差額為當期損益；按公允價值衡量之外幣非貨幣性項目，按決定公允價值當日之匯率重新換算，其屬公允價值變動列為當期損益者，產生之兌換差額列為當期損益，若為公允價值變動列為其他綜合損益者，產生之兌換差額則列為其他綜合損益；以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目不予重新換算。

(三)資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產，或預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；不動產、廠房及設備及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四)現金及約當現金

現金包括不受限制之銀行存款。約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等，其帳面金額近似公允價值。

(五)透過損益按公允價值衡量之金融資產

持有供交易之金融工具投資，係分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，本基金會並未將金融工具投資指定為透過損益按公允價值衡量。原始認列時，係以公允價值衡量，交易成本列為當期費用；後續評價時，以公允價值衡量，且公允價值變動認列為當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

本基金會持有透過損益按公允價值衡量之金融資產係為上市(櫃)證券，以資產負債表日之收盤價為公允價值。

(六)以成本衡量之金融資產

係持有未具有重大影響力及公允價值無法可靠衡量之無活絡市場公開報價之權益工具投資。原始認列時，係以公允價值衡量，並加計取得之交易成本，後續評價

仍以原始認列之成本衡量。處分時，其成本係按加權平均法計算。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，減損損失不得迴轉。

(七)採用權益法之投資

採用權益法之投資原始係依成本認列，其後依本基金會所享有被投資者淨資產份額之變動而調整；被投資者發生純益(淨損)時，認列投資損益，獲配現金股利時則作為投資減項。本基金會與被投資者間順流、逆流與側流交易所產生之損益，僅認列與本基金會對其權益無關之部分。

本基金會取得被投資者之成本超過於取得日所享有被投資者可辨認資產及負債淨公允價值份額之部分，係認列為商譽，且包含於投資之帳面金額。取得日所享有被投資者可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之部分，於重評估後立即認列為利益。

(八)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本減累計折舊及累計減損衡量。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當期費用。折舊係採直線法，並參酌固定資產耐用年數表估計耐用年數提列。

不動產、廠房及設備出售或報廢時，其成本及累計折舊均自帳上減除，因而產生之損益列為當期餘絀。

(九)資產減損

倘不動產、廠房及設備以相關可回收金額衡量帳面金額有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面金額，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面金額。

(十)員工退休福利

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依勞動基準法規定訂定員工退休金辦法，其適用於所有正式任用之員工，員工退休基金全數提撥於基金會勞工退休準備金監督委員會之臺灣銀行退休基金專戶，並認列為當年度退休金費用，此項勞工退休準備金專戶餘額，與本基金會完全分離，故未列入本基金會財務報表。

退休金辦法屬確定提撥退休金辦法者，則依權責發生基礎將應提繳之退休金提撥至員工個人專戶儲存，並認列為當年度之退休金費用。

(十一)所得稅

本基金會依據「所得稅法」及「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，除銷售貨物或勞務之所得應課徵所得稅外，其用於與其創設目的有關活動之支出，不低於基金之每年孳息及其他經常性收入百分之六十者，其所得免納所得稅。

(十二)收入與費用

收入於符合已實現或已賺得條件時認列。支出於付款時認列或依權責發生制於發生時當期認列。

四、重要會計項目說明

(一)現金及約當現金

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
現金	\$ 301,000	\$ 233,000
支票存款	20,000	20,000
活期存款	65,379,617	54,360,599
合計	<u>\$ 65,700,617</u>	<u>\$ 54,613,599</u>

(二)其他應收款

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
應收捐贈及補助款	\$ 23,134,652	\$ 24,179,107
其他應收款	1,335,409	1,852,560
應收利息	4,026	4,026
合計	<u>\$ 24,474,087</u>	<u>\$ 26,035,693</u>

(三)基金

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
定期存款	\$ 13,905,112	\$ 13,905,112
住民保證金	8,693,200	9,381,200
合計	<u>\$ 22,598,312</u>	<u>\$ 23,286,312</u>

係本基金會列入財產總額登記之基金，以定期存款方式儲存於金融機構，民國 110 年及 109 年 12 月 31 日均為 13,905,112 元；另本基金會附設養護中心收取住民入住保證金，民國 110 年及 109 年 12 月 31 日分別為 8,693,200 元及 9,381,200 元，均已專戶儲存妥善保管。

(四) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
永信國際投資控股股份有限公司	\$ 32,654,269	\$ 32,654,269
永日化學工業股份有限公司	14,552,214	14,552,214
中國鋼鐵股份有限公司	1,884,016	1,884,016
小計	49,090,499	49,090,499
金融資產評價調整	15,279,290	19,066,705
合計	\$ 64,369,789	\$ 68,157,204

1. 本基金會民國 110 及 109 年度透過損益按公允價值衡量之金融工具分別產生評價損失 3,787,415 元及利益 5,990,067 元。
2. 永信國際投資控股股份有限公司計 1,021,417 股、永日化學工業股份有限公司計 297,174 股及中國鋼鐵股份有限公司計 61,771 股，均為受贈取得，持有成本合計 45,584,742 元，業已辦理財產登記列入財產總額。

(五) 以成本衡量之金融資產-非流動

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
永甲興業股份有限公司	\$ 991	\$ 991
永鼎開發股份有限公司	3,050,580	3,050,580
有限責任臺中市環保科技處理設備 利用合作社(註 4)	10,000	10,000
合計	\$ 3,061,571	\$ 3,061,571

1. 本基金會持有之標的因無活絡市場公開報價且其公允價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 永甲興業股份有限公司計 28 股及永鼎開發股份有限公司計 310,500 股，均為受贈取得，原列入財產總額持有成本計 3,672,571 元，惟永鼎開發股份有限公司於 108 年度減資 62,100 股，退回股款 621,000 元，經辦理財產總額變更登記除列 62,100 股暨其持有成本 734,316 元，並於 110 年 2 月 24 日取得變更之法人登記證書。
3. 截至 110 年及 109 年 12 月 31 日止，本基金會未有將金融工具投資提供質押之情形。
4. 原名為有限責任豐原醫療廢棄處理設備利用合作社，於 105 年中更名為有限責任臺中市環保科技處理設備利用合作社。

(六)採用權益法之投資

1.投資明細如下：

子公司	主要營業活動	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金額	持股比率	金額	持股比率
永信育樂事業有限公司	餐飲業	\$ 3,933,099	100%	\$ 4,549,719	100%
合計		\$ 3,933,099		\$ 4,549,719	

2.民國 110 年及 109 年度，下列採用權益法之投資，係依各該公司同期間未經會計師查核簽證之財務報表認列子公司投資損益份額，明細如下：

子公司	110 年度	109 年度
永信育樂事業有限公司	\$ 1,284,846	\$ 2,112,740
合計	\$ 1,284,846	\$ 2,112,740

3.子公司財務資訊彙整如下：

	永信育樂事業有限公司	
	110 年度	109 年度
資產總額	\$ 4,870,631	\$ 5,682,019
負債總額	(937,532)	(1,132,300)
權益總額	\$ 3,933,099	\$ 4,549,719
收入總額	\$ 4,025,750	\$ 4,708,066
繼續營業單位本期淨利	\$ 1,284,846	\$ 2,112,740
其他綜合損益(稅後淨額)	-	-
本期綜合損益總額	\$ 1,284,846	\$ 2,112,740

(七)不動產、廠房及設備

項目	110 年 1 月 1 日	110 年增加	110 年減少	110 年移轉	110 年 12 月 31 日
<u>成本</u>					
土地-法登	\$ 6,936,687	\$ 7,474,770	\$ -	\$ -	\$ 14,411,457
土地	20,791	-	-	-	20,791
房屋及建築- 法登	224,149,264	-	-	-	224,149,264
房屋及建築	50,898,044	-	-	-	50,898,044
運輸設備	13,001,383	2,440,000	(1,558,000)	-	13,883,383
其他設備	43,059,903	-	(451,500)	-	42,608,403
成本合計	338,066,072	9,914,770	(2,009,500)	-	345,971,342
<u>累計折舊</u>					
房屋及建築	(169,106,603)	(6,837,879)	-	-	(175,944,482)
運輸設備	(5,129,541)	(2,139,669)	1,298,333	-	(5,970,877)
其他設備	(32,572,791)	(1,186,653)	395,062	-	(33,364,382)
累計折舊 合計	(206,808,935)	(10,164,201)	1,693,395	-	(215,279,741)
淨額	\$ 131,257,137	(249,431)	(316,105)	-	\$ 130,691,601
項目	109 年 1 月 1 日	109 年增加	109 年減少	109 年移轉	109 年 12 月 31 日
<u>成本</u>					
土地-法登	\$ 6,936,687	-	-	-	\$ 6,936,687
土地	-	20,791	-	-	20,791
房屋及建築- 法登	224,149,264	-	-	-	224,149,264
房屋及建築	50,898,044	-	-	-	50,898,044
運輸設備	11,909,883	1,874,500	(783,000)	-	13,001,383
其他設備	42,009,615	1,333,788	(283,500)	-	43,059,903
成本合計	335,903,493	3,229,079	(1,066,500)	-	338,066,072
<u>累計折舊</u>					
房屋及建築	(162,268,727)	(6,837,876)	-	-	(169,106,603)
運輸設備	(4,131,319)	(1,650,722)	652,500	-	(5,129,541)
其他設備	(31,485,199)	(1,335,654)	248,062	-	(32,572,791)
累計折舊 合計	(197,885,245)	(9,824,252)	900,562	-	(206,808,935)
淨額	\$ 138,018,248	(6,595,173)	(165,938)	-	\$ 131,257,137

1. 109 年 12 月 31 日土地持有成本原計 6,936,687 元及房屋及建築持有成本計 224,149,264 元，合計 231,085,951 元，業已辦理財產登記列入財產總額，本基金會於 110 年購買土地 7,474,770 元，經辦理財產總額變更登記增列，並於 111 年 1 月 4 日取得變更之法人登記證書。
2. 截至民國 110 年及 109 年 12 月 31 日止，本基金會未有將不動產、廠房及設備提供質押之情形。

(八)其他非流動資產

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
存出保證金	\$ 236,236	\$ 205,050
其他遞延費用	1,012,046	1,136,595
合計	<u>\$ 1,248,282</u>	<u>\$ 1,341,645</u>

(九)其他應付款

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
應付薪資及獎勵金	\$ 14,197,478	\$ 14,686,105
其他	400,000	1,044,252
合計	<u>\$ 14,597,478</u>	<u>\$ 15,530,357</u>

(十)負債準備-非流動

係估列退休金負債 153,424 元，截至民國 110 年 12 月 31 日及 109 年 12 月 31 日止，依勞動基準法規定提存台灣銀行之勞工退休準備金餘額分別為 21,710,669 元及 21,727,544 元，民國 110 年度及 109 年度由前開台灣銀行勞工退休準備金支付職員退休金分別為 400,000 元及 0 元。

(十一)永久/暫時受限淨值

1. 本基金會原始設立登記之財產總額為 23,608,305 元。
2. 本基金會基金交由基金會之董事會管理。本基金會辦理各項業務所需之經費，係以基金孳息及成立後之捐助支應，非經董事會之決議及主管機關之許可，不得處分原有基金、不動產及成立後列入財產總額之捐助。
3. 本基金會民國 109 年 12 月 31 日登記財產登記總額為 326,308,053 元，業經主管機關核准變更，將有價證券-非上市櫃股票 734,316 元及債權財產 32,059,677 元，合計 32,793,993 元除列，並於民國 110 年 2 月 24 日辦理法院變更登記完

竣，截至民國 110 年 12 月 31 日財產登記總額為 293,514,060 元，財產組成如下：

登記項目	登記金額	說明
定期存款	\$ 13,905,112	表列於非流動資產-基金。
有價證券-上市櫃股票	45,584,742	表列於透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動。
有價證券-非上市櫃股票	2,938,255	表列於以成本衡量之金融資產-非流動。
土地	6,936,687	表列於不動產、廠房及設備(土地)。
房屋及設備	224,149,264	表列於不動產、廠房及設備(房屋及建物)。
合計	<u>\$ 293,514,060</u>	

4. 本基金會暫時受限淨值 7,474,770 元，係 110 年購買土地，業經辦理財產總額變更登記增列，並於 111 年 1 月 4 日取得變更之法人登記證書，財產組成如下：

登記項目	登記金額	說明
土地	\$ 7,474,770	表列於不動產、廠房及設備(土地)。

(十二)所得稅

1. 本基金會民國 110 年度及 109 年度均符合「所得稅法」第四條第十三款及「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，並無課稅所得，得免課徵所得稅。
2. 本基金會之所得稅申報案，業經稽徵機關核定至民國 108 年度。

五、關係人交易事項

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
永信藥品工業股份有限公司	該公司董事長與本基金會董事為同一人。
永信育樂事業有限公司	本基金會之被投資公司。
李敏雄	本基金會前任董事長。
李芳裕	本基金會現任董事長。
趙明明	本基金會執行長。
李芳全	本基金會執行長之配偶。
李玲津	與本基金會董事長具有二等內親屬關係。
吳鴻明	本基金會董事。
林瓊嘉	本基金會董事。

關係人名稱	與本公司之關係
郭慈安	本基金會董事。
龍紀萱	本基金會董事。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 應付帳款及其他應付款

	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
永信藥品工業股份有限公司	\$ 20,411	\$ 30,834
永信育樂事業有限公司	566,498	584,038
合計	\$ 586,909	\$ 614,872

2. 捐贈收入

	110 年度	109 年度
永信藥品工業股份有限公司	\$ 10,680,000	\$ 3,200,000
永信育樂事業有限公司	-	20,791
李芳全	380,000	295,000
李敏雄	-	100,000
李玲津	50,000	50,000
李芳裕	6,000	6,000
趙明明	160,000	6,000
吳鴻明	2,000	-
林瓊嘉	3,000	-
郭慈安	3,000	-
龍紀萱	7,000	-
合計	\$ 11,291,000	\$ 3,677,791

3. 各項支出費用

	110 年度	109 年度
永信藥品工業股份有限公司	\$ 656,870	\$ 952,591
永信育樂事業有限公司	169,590	361,438
合計	\$ 826,460	\$ 1,314,029

六、支付董監事酬勞事項

	110 年度	109 年度
會議出席費	\$ 66,000	\$ 68,000
會議交通費	9,000	14,000
合計	\$ 75,000	\$ 82,000

七、重大之期後事項

本基金會截至查核報告日止，未有重大期後事項。

八、重大之災害損失

本基金會截至民國 110 年 12 月 31 日止，未有重大之災害情事。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

本基金會截至民國 110 年 12 月 31 日止，未有重大或有負債及未認列之合約承諾。

十、其他

(一)金融商品資訊之揭露

1. 本基金會現金及約當現金、以攤銷後成本衡量之金融工具（包括其他應收款、基金資產、以成本衡量之金融資產、應付帳款、其他應付款及其他流動負債）的帳面金額係公允價值之合理近似值。
2. 透過損益按公允價值衡量之金融資產，係以公開市場價格為公允價值。

(二)個別財務報表及附屬作業組織之財務資訊

1. 本基金會民國 110 年度及 109 年度功能別費用表，請詳附表一至附表二。
2. 本基金會及附設臺中市私立松柏園老人養護中心民國 110 年度及 109 年度個別資產負債表及收支餘絀表，請詳附表三至附表六。

(三)財務報告重分類說明

本基金會所附設臺中市私立松柏園老人養護中心其 110 年度財務報表，依老人機構財務查核及決算審查相關建議事項，有關養護中心住民入住保證金，應專戶儲存妥善保管，不得任意動用，故自現金及約當現金重分類至非流動資產-基金，為利財務報表二期比較性，本基金會 109 年度資產負債表及收支餘絀表業經重分類，調整如下：

資產負債表(109 年 12 月 31 日)			
報表項目	原金額	增(減)數	重分類後金額
現金及約當現金	63,994,799	(9,381,200)	54,613,599
非流動資產-基金	13,905,112	9,381,200	23,286,312

附表一

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

功能別費用表

民國110年

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出							行政管理支出
	永信居家式服務	永信社區式服務	永興綜合式服務	心佳社區式服務	瑤聆社區式服務	社會福利服務	小計	
用人費用	\$ 36,501,739	\$ 4,246,361	\$ 2,312,391	\$ 22,777,371	\$ 411,201	\$ 3,759,900	\$ 70,008,963	\$ 2,616,174
服務費用	383,621	357,655	303,700	2,110,040	1,490,422	1,740,083	6,385,521	1,003,637
材料及用品消耗	187,944	568,888	309,702	2,873,606	554,343	662,634	5,157,117	53,535
租金費用	-	468,000	5,000	-	17,628	-	490,628	216,000
折舊及攤銷	-	217,500	342,393	1,661,945	199,888	865,383	3,287,109	-
捐贈費用	-	-	-	-	-	-	-	-
訓練費用	327,464	67,895	32,568	304,792	12,600	6,500	751,819	253,438
其他	281,579	359,912	290,909	1,657,135	331,246	1,305,297	4,226,078	667,704
合計	\$ 37,682,347	\$ 6,286,211	\$ 3,596,663	\$ 31,384,889	\$ 3,017,328	\$ 8,339,797	\$ 90,307,235	\$ 4,810,488

附表二

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

功能別費用表

民國109年

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出						行政管理支出
	永信居家式服務	永信社區式服務	永興綜合式服務	心佳社區式服務	社會福利服務	小計	
用人費用	\$ 34,241,100	\$ 4,519,997	\$ 1,117,529	\$ 22,767,580	\$ 4,102,372	\$ 66,748,578	\$ 2,062,797
服務費用	424,980	375,157	513,744	3,107,607	3,639,838	8,061,326	299,141
材料及用品消耗	144,340	586,551	226,936	2,710,747	3,339,739	7,008,313	2,709
租金費用	-	468,000	5,000	487,716	-	960,716	216,000
折舊及攤銷	-	217,500	201,543	1,248,165	770,108	2,437,316	-
訓練費用	154,588	57,368	19,000	373,787	22,940	627,683	379,681
其他	354,147	387,803	213,201	1,034,788	1,633,295	3,623,234	301,973
合計	\$ 35,319,155	\$ 6,612,376	\$ 2,296,953	\$ 31,730,390	\$ 13,508,292	\$ 89,467,166	\$ 3,262,301

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會
(不含附屬作業組織)
資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣元

資 產	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
現金及約當現金	\$ 52,313,417	\$ 46,277,102
其他應收款	16,674,126	20,199,970
其他流動資產	152,122	230,283
基金	10,685,112	10,685,112
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	64,369,789	68,157,204
以成本衡量之金融資產-非流動	3,051,571	3,051,571
採用權益法之投資	3,933,099	4,549,719
不動產、廠房及設備	25,808,643	19,044,560
其他非流動資產	1,246,332	1,265,235
資產總計	<u>\$ 178,234,211</u>	<u>\$ 173,460,756</u>
負 債 及 基 金 淨 值	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
應付帳款	\$ 1,320,609	\$ 7,020,849
其他應付款	9,391,832	9,424,397
其他流動負債	152,267	143,424
存入保證金	1,518,000	1,558,000
永久受限淨值	78,506,604	78,690,920
暫時受限淨值	7,474,770	-
未受限淨值	79,870,129	76,623,166
負債及淨值總計	<u>\$ 178,234,211</u>	<u>\$ 173,460,756</u>

附表四

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會
(不含附屬作業組織)

收支餘絀表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	110 年 度	109 年 度
收入		
服務收入	\$ 15,495,735	\$ 16,401,917
政府補助收入	75,207,661	81,589,883
捐贈收入	17,053,767	8,518,730
利息收入	109,360	124,674
股利收入	2,846,153	1,667,699
其他收入	1,628,552	5,636,113
收入合計	112,341,228	113,939,016
支出		
業務支出	90,307,235	89,467,166
行政管理支出	4,810,488	3,262,301
其他支出	3,842,415	-
支出合計	98,960,138	92,729,467
稅前餘絀	13,381,090	21,209,549
所得稅費用	-	-
本期餘絀	\$ 13,381,090	\$ 21,209,549

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

附設臺中市私立松柏園老人養護中心

資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣元

資 產	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
現金及約當現金	\$ 13,387,200	\$ 8,336,497
其他應收款	7,799,961	5,835,723
其他流動資產	886,582	939,885
基金	11,913,200	12,601,200
以成本衡量之金融資產-非流動	10,000	10,000
不動產、廠房及設備	104,882,958	112,212,577
其他非流動資產	1,950	76,410
資產總計	<u>\$ 138,881,851</u>	<u>\$ 140,012,292</u>
負 債 及 基 金 淨 值	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
應付帳款	\$ 3,105,638	\$ 2,613,289
其他應付款	5,205,646	6,305,960
其他流動負債	506,521	506,068
負債準備-非流動	153,424	153,424
存入保證金-非流動	8,693,200	9,381,200
永久受限淨值	215,007,456	247,617,133
未受限淨值	(93,790,034)	(126,564,782)
負債及淨值總計	<u>\$ 138,881,851</u>	<u>\$ 140,012,292</u>

附表六

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

附設臺中市私立松柏園老人養護中心

收支餘絀表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	110 年 度	109 年 度
收入		
服務收入	\$ 56,714,783	\$ 57,050,928
政府補助收入	10,011,285	5,764,052
捐贈收入	3,179,400	105,500
利息收入	42,737	48,005
股利收入	-	1,515,250
其他收入	96,707	2,763,046
收入合計	<u>70,044,912</u>	<u>67,246,781</u>
支出		
營運成本	69,900,103	73,351,746
行政管理支出	2,766,973	3,962,050
其他支出	56,438	35,438
支出合計	<u>72,723,514</u>	<u>77,349,234</u>
稅前餘絀	(2,678,602)	(10,102,453)
所得稅費用	-	-
本期餘絀	<u>\$ (2,678,602)</u>	<u>\$ (10,102,453)</u>