

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

附設臺中市私立松精園老人養護中心

資產負債表

民國110年12月31日及109年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附 註	110年12月31日		109年12月31日		負 債 及 淨 值	附 註	110年12月31日		109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	四(一)	\$ 13,387,200	10	\$ 8,336,497	6	應付帳款	五	\$ 3,105,638	2	\$ 2,613,289	2
其他應收款	四(二)	7,799,961	5	5,835,723	4	其他應付款	四(八)、五	5,205,646	4	6,305,960	5
其他流動資產		886,582	1	939,885	1	其他流動負債		506,521	-	506,068	-
流動資產總計		22,073,743	16	15,112,105	11	流動負債總計		8,817,805	6	9,425,317	7
						非流動負債					
						負債準備-非流動	四(九)	153,424	-	153,424	-
非流動資產						存入保證金-非流動	四(十)	8,693,200	7	9,381,200	7
基金	四(三)	11,913,200	8	12,601,200	9	非流動負債總計		8,846,624	7	9,534,624	7
以成本衡量之金融資產-非流動	四(四)	10,000	-	10,000	-	負債總計		17,664,429	13	18,959,941	14
不動產、廠房及設備	四(五)	10,820,800	8	12,270,854	9	淨值					
代管財產	四(六)	94,062,158	68	99,941,723	71	暫時受限淨值	四(十一)	215,007,456	155	247,617,133	177
其他非流動資產	四(七)	1,950	-	76,410	-	未受限淨值		(93,790,034)	(68)	(126,564,782)	(90)
非流動資產總計		116,808,108	84	124,900,187	89	淨值總計		121,217,422	87	121,052,351	86
資產總計		\$ 138,881,851	100	\$ 140,012,292	100	負債及淨值總計		\$ 138,881,851	100	\$ 140,012,292	100

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

主辦會計：



執行長：



董事長：



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	附註	110 年 度		109 年 度		差 異	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	五						
服務收入		\$ 56,714,783	78	\$ 57,050,928	75	\$ (336,145)	(1)
政府補助收入		10,011,285	14	5,764,052	19	4,247,233	74
捐贈收入		3,179,400	4	105,500	-	3,073,900	2,914
利息收入		42,737	-	48,005	-	(5,268)	(11)
股利收入		-	-	1,515,250	2	(1,515,250)	(100)
其他收入		2,940,380	4	2,763,046	4	177,334	6
收入合計		72,888,585	100	67,246,781	100	5,641,804	8
支出	五						
業務支出	附表一、二	69,900,103	96	73,351,746	101	(3,451,643)	(5)
行政管理支出	附表一、二	2,766,973	4	3,962,050	5	(1,195,077)	-
其他支出		56,438	-	35,438	-	21,000	59
支出合計		72,723,514	100	77,349,234	115	(4,625,720)	(6)
稅前餘絀		165,071	-	(10,102,453)	(15)	10,267,524	(102)
所得稅費用	四(十二)	-	-	-	-	-	-
本期餘絀		\$ 165,071	-	\$ (10,102,453)	(15)	\$ 10,267,524	(102)

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

主辦會計：



執行長：



董事長：



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

淨值變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	受限淨值	未受限淨值	合計
	暫時受限	累積結餘(虧損)	
109年1月1日餘額	\$ 247,617,133	\$ (116,462,329)	\$ 131,154,804
109年稅後餘絀	-	(10,102,453)	(10,102,453)
109年12月31日餘額	\$ 247,617,133	\$ (126,564,782)	\$ 121,052,351
110年1月1日餘額	\$ 247,617,133	\$ (126,564,782)	\$ 121,052,351
110年受限淨值減少	(32,609,677)	32,609,677	-
110年稅後餘絀	-	165,071	165,071
110年12月31日餘額	\$ 215,007,456	\$ (93,790,034)	\$ 121,217,422

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

主辦會計：



執行長：



董事長：



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

現金流量表

民國110年及109年1月1日至12月31日

	附註	110 年 度	單位：新台幣元 109 年 度
<u>營運活動之現金流量</u>			
稅前餘絀		\$ 165,071	\$ (10,102,453)
調整項目：			
收益費損項目			
利息收入		(42,737)	(48,005)
股利收入		-	(1,515,250)
折舊費用		7,273,181	7,449,998
各項攤提		34,460	1,006,704
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益		-	(1,019,812)
處分不動產、設備及廠房帳列支出		56,438	165,938
採用權益法認列之子公司利益之份額		-	(1,690,192)
與營運活動相關之資產/負債變動數			
其他應收款增加		(1,964,238)	(6,259)
其他流動資產減少(增加)		53,303	(175,081)
應付帳款增加		492,349	2,006,644
其他應付款減少		(1,100,314)	(1,187,639)
其他流動負債(減少)增加		453	(793,263)
營運產生之現金流出		4,967,966	(5,908,670)
支付之所得稅		-	-
營運活動之淨現金流出		4,967,966	(5,908,670)
<u>投資活動之現金流量</u>			
基金減少(增加)		688,000	(970,400)
其他非流動資產減少		40,000	-
收取之利息		42,737	48,433
收取之股利		-	2,747,541
投資活動之淨現金流出		770,737	1,825,574
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金(減少)增加		(688,000)	970,400
籌資活動之淨現金流出		(688,000)	970,400
本期現金及約當現金增加(減少)數		5,050,703	(3,112,696)
期初現金及約當現金餘額		8,336,497	11,449,193
期末現金及約當現金餘額		\$ 13,387,200	\$ 8,336,497

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

主辦會計：



執行長：



董事長：



附表一

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

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
	養護中心	小計	
用人費用	\$ 48,066,462	\$ 48,066,462	\$ 2,407,366
服務費用	3,566,300	3,566,300	33,130
材料及用品消耗	8,118,015	8,118,015	-
租金費用	-	-	-
折舊及攤銷	7,307,641	7,307,641	-
捐贈費用	3,750	3,750	-
訓練費用	272,870	272,870	107,418
其他	2,565,065	2,565,065	219,059
合計	\$ 69,900,103	\$ 69,900,103	\$ 2,766,973

附表二

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

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
	養護中心	小計	
用人費用	\$ 49,545,909	\$ 49,545,909	\$ 3,412,581
服務費用	4,316,040	4,316,040	33,130
材料及用品消耗	7,354,056	7,354,056	-
租金費用	-	-	-
折舊及攤銷	8,456,702	8,456,702	-
捐贈費用	5,095	5,095	-
訓練費用	268,940	268,940	128,665
其他	3,405,004	3,405,004	387,674
合計	\$ 73,351,746	\$ 73,351,746	\$ 3,962,050