

財團法人臺灣省私立永信社會福利基金會

財務報表附註

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

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) 老人福利。
- (2) 青少年福利。
- (3) 兒童福利。
- (4) 幼兒福利。
- (5) 殘障福利。
- (6) 低收入照顧。
- (7) 貧困病患之醫療。
- (8) 其他福利機構有關社會福利之配合或獎勵。
- (9) 急難救助。

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日本基金會之員工人數分別為 190 人及 186 人。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 108 年 5 月 19 日由董事會通過。

三、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照一般公認會計原則編製。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。

重要會計政策彙總說明如下：

(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。

(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

	107年12月31日	106年12月31日
現金	\$ 191,000	\$ 223,000
支票存款	20,000	20,000
活期存款	41,708,600	24,078,623
合計	<u>\$ 41,919,600</u>	<u>\$ 24,321,623</u>

(二) 其他應收款

	107年12月31日	106年12月31日
應收捐贈及補助款	\$ 17,445,059	\$ 27,364,804
其他應收款	1,098,287	970,770
應收利息	10,401	10,401
合計	<u>\$ 18,553,747</u>	<u>\$ 28,345,975</u>

(三) 基金

	107年12月31日	106年12月31日
定期存款	\$ 20,685,112	\$ 20,685,112
合計	<u>\$ 20,685,112</u>	<u>\$ 20,685,112</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。

(四) 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動

	107年12月31日	106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	7,731,481	9,418,604
合計	\$ 56,821,980	\$ 58,509,103

1. 本基金會民國 107 及 106 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 1,687,123 元及 7,516,382 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

	107年12月31日	106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	3,671,580	3,671,580
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	\$ 3,682,571	\$ 3,682,571

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，持有成本合計 3,672,571 元，業已辦理財產登記列入財產總額。
3. 截至 107 年及 106 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	107年12月31日		106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	\$ 4,592,062	100%	\$ 3,007,356	100%
合計		\$ 4,592,062		\$ 3,007,356	

2.民國 107 年及 106 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	107 年度	106 年度
永信育樂事業有限公司	\$ 2,584,706	\$ 1,324,964
合計	\$ 2,584,706	\$ 1,324,964

3.子公司財務資訊彙整如下：

	永信育樂事業有限公司	
	107 年度	106 年度
資產總額	\$ 5,450,890	\$ 4,006,457
負債總額	(858,828)	(999,101)
權益總額	\$ 4,592,062	\$ 3,007,356
收入總額	\$ 3,857,722	\$ 4,193,710
繼續營業單位本期淨利	\$ 2,854,706	\$ 1,324,964
其他綜合損益(稅後淨額)	-	-
本期綜合損益總額	\$ 2,854,706	\$ 1,324,964

(七)不動產、廠房及設備

項目	107 年 1 月 1 日	107 年增加	107 年減少	107 年 12 月 31 日
<u>成本</u>				
土地-法登	\$ 6,936,687	\$ -	\$ -	\$ 6,936,687
房屋及建築-法登	267,269,367	-	-	267,269,367
房屋及建築	7,777,941	-	-	7,777,941
運輸設備	12,132,845	3,250,000	-	15,382,845
其他設備	39,416,155	3,706,075	(68,400)	43,053,830
成本合計	333,532,995	6,956,075	(68,400)	340,420,670
<u>累計折舊</u>				
房屋及建築	(148,502,193)	(6,883,267)	-	(155,385,460)
運輸設備	(3,732,418)	(1,779,890)	-	(5,512,308)
其他設備	(30,111,794)	(1,123,592)	59,850	(31,175,536)
累計折舊合計	(182,346,405)	(9,786,749)	59,850	(192,073,304)
淨額	\$ 151,186,590	\$ (2,830,674)	\$ (8,550)	\$ 148,347,366

項目	106年1月1日	106年增加	106年減少	106年12月31日
<u>成本</u>				
土地-法登	\$ 6,936,687	\$ -	\$ -	\$ 6,936,687
房屋及建築-法登	267,997,369	-	(728,002)	267,269,367
房屋及建築	7,777,941	-	-	7,777,941
運輸設備	6,514,399	6,759,946	(1,141,500)	12,132,845
其他設備	39,177,255	438,900	(200,000)	39,416,155
成本合計	328,403,651	7,198,846	(2,069,502)	333,532,995
<u>累計折舊</u>				
房屋及建築	(142,223,794)	(6,940,219)	661,820	(148,502,193)
運輸設備	(3,534,177)	(1,149,491)	951,250	(3,732,418)
其他設備	(29,318,939)	(967,855)	175,000	(30,111,794)
累計折舊合計	(175,076,910)	(9,057,565)	1,788,070	(182,346,405)
淨額	\$ 153,326,741	\$ (1,858,719)	\$ (281,432)	\$ 151,186,590

1. 土地原持有成本計 6,936,687 元及房屋及建築原持有成本計 267,997,369 元，合計 274,934,056 元，業已辦理財產登記列入財產總額。
2. 截至民國 107 年及 106 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

	107年12月31日	106年12月31日
存出保證金	\$ 218,950	\$ 200,950
其他遞延費用	6,505,100	14,241,574
合計	\$ 6,724,050	\$ 14,442,524

(九)其他應付款

	107年12月31日	106年12月31日
應付薪資及獎勵金	\$ 12,239,508	\$ 11,495,085
應付設備款	2,145,000	-
應付工程款	710,000	2,996,001
其他	6,770,335	6,770,194
合計	\$ 21,864,843	\$ 21,261,280

(十)負債準備-非流動

係退休金負債，截至民國 107 年 12 月 31 日及 106 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 16,846,953 元及 14,909,045 元。民國 107 年度及 106 年度由勞工退休準備金及本基金會實際支付之退休金總額均為 0 元。

(十一)永久受限淨值

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. 本基金會截至民國 107 年 12 月 31 日財產登記總額為 376,936,158 元，永久受限淨值之組成如下：

登記項目	登記金額	說明
定期存款	\$ 20,685,112	表列於基金資產。
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	3,672,571	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	267,997,369	表列於不動產、廠房及設備(房屋及建物)。
債權	32,059,677	
合計	<u>\$ 376,936,158</u>	

(十二)所得稅

1. 本基金會民國 107 年度及 106 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 105 年度。

(十三)現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	107年12月31日	106年12月31日
新增不動產、廠房設備	\$ 6,956,075	\$ 7,198,846
加：期初其他應付款	-	1,320,360
減：期末其他應付款	(2,145,000)	-
減：期初預付設備款	-	(950,000)
加：期末預付設備款	-	-
本期取得支付現金	\$ 4,811,075	\$ 7,569,206

	107年12月31日	106年12月31日
新增其他遞延費用	\$ 1,240,000	\$ 3,190,592
加：期初其他應付款	2,996,001	7,385,201
減：期末其他應付款	(710,000)	(2,996,001)
本期取得支付現金	\$ 3,526,001	\$ 7,579,792

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	實質關係人。
永信育樂事業有限公司	本基金會之被投資公司。
李敏雄	本基金會董事長。
李玲津	本基金會常務董事。
李芳裕	本基金會常務董事。
趙明明	本基金會執行長。
李芳全	本基金會執行長之配偶。

(二)與關係人間之重大交易事項

1.其他應付款

	107年12月31日	106年12月31日
永信藥品工業股份有限公司	\$ 5,813	\$ 19,473
合計	\$ 5,813	\$ 19,473

2. 捐贈收入

	107 年度	106 年度
永信藥品工業股份有限公司	\$ 8,930,000	\$ 7,560,000
李芳全	300,000	220,000
李敏雄	250,000	-
李玲津	50,000	50,000
李芳裕	4,000	1,107,380
趙明明	-	1,000,000
合計	\$ 9,534,000	\$ 9,937,380

3. 各項支出費用

	107 年度	106 年度
永信藥品工業股份有限公司	\$ 934,890	\$ 1,033,079
永信育樂事業有限公司	695,331	603,429
合計	\$ 1,630,221	\$ 1,636,508

六、支付董監事酬勞事項

	107 年度	106 年度
會議出席費	\$ 56,000	\$ 50,000
合計	\$ 56,000	\$ 50,000

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 107 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 107 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 107 年度及 106 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基金會民國 107 年度及 106 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) 首次適用「財務報告編製準則」重分類說明

1. 本基金會 107 年度首次適用「全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則」，比較期間之資產負債表及收支餘絀表，經重分類如下：

資產負債表(106年12月31日)		
原報表項目	金額	重分類報表項目
基金資產	20,685,112	基金
退休金負債	153,424	負債準備-非流動
基金	376,936,158	永久受限淨值
累積餘絀	(104,171,363)	未受限淨值

收支餘絀表(106年度)		
原報表項目	金額	重分類報表項目
補助收入	44,058,214	政府補助收入
居家服務收入	2,260,689	服務收入
團家服務收入	4,282,767	
日照服務收入	922,450	
日托服務收入	324,983	
多元照顧服務收入	27,040	
採用權益法認列之子公司利益之份額	264,993	其他收入
其他收入	338,335	
薪資支出	2,117,063	行政管理支出
郵電費	17,746	
水電費	606,549	
修繕費	215,636	
保險費	351,501	
稅捐	85,002	
折舊	1,117,522	
雜項購置	138,875	
退休金	206,164	

收支餘絀表(106 年度)		
原報表項目	金額	重分類報表項目
職工福利費	118,492	行政管理支出
訓練費	200,761	
其他費用	1,513,612	
社會福利支出	21,521,693	業務支出
居家服務支出	24,582,713	
團家服務支出	9,475,645	
日照服務支出	5,623,264	
日托服務支出	1,544,196	
多元照顧服務支出	2,540,175	
社區整體照顧支出	2,621,546	
透過損益按公允價值衡量之 金融資產淨損失	4,346,694	其他支出

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107年

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出										行政管理支出
	社會福利	青少年福利	居家服務	團體家屋	社區整體照顧	多元照顧服務	日托服務	日照服務	小計		
用人費用	\$ 87,431	-	\$ 30,333,015	\$ 7,200,309	\$ 2,530,284	\$ 3,467,840	\$ 1,355,319	\$ 8,074,346	\$ 53,048,544	\$ 3,996,992	
服務費用	4,280,506	2,028,977	67,964	1,876,914	449,745	154,246	51,610	5,861,445	14,771,407	1,823,550	
材料及用品消耗	751,097	410,618	136,455	540,150	498,040	23,395	341,145	2,322,240	5,023,140	26,246	
租金費用	-	-	-	-	-	-	-	473,000	473,000	-	
折舊及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,550,892	
捐贈費用	569,633	-	-	-	-	-	-	-	569,633	-	
訓練費用	-	-	177,763	79,050	-	18,000	-	154,104	428,917	49,457	
其他	3,740,218	7,277,325	979,817	743,754	732,865	262,378	352,603	1,311,726	15,400,686	958,099	
合計	\$ 9,428,885	\$ 9,716,920	\$ 31,695,014	\$ 10,440,177	\$ 4,210,934	\$ 3,925,859	\$ 2,100,677	\$ 18,196,861	\$ 89,715,327	\$ 8,405,236	

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106年

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出										行政管理支出
	社會福利	青少年福利	居家服務	團體家屋	社區整體照顧	多元照顧服務	日托服務	日照服務	小計		
用人費用	\$ 1,925,236	\$ -	\$ 22,505,716	\$ 5,588,971	\$ 1,824,978	\$ 251,589	\$ 591,470	\$ 2,185,722	\$ 34,873,682	\$ 2,787,485	
服務費用	5,974,924	2,031,428	311,208	2,483,347	82,296	2,139,663	115,154	2,224,747	15,362,767	1,816,068	
材料及用品消耗	373,990	343,535	250,151	806,213	341,582	49,018	338,151	984,304	3,486,944	176,129	
租金費用	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	-	
折舊及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,117,522	
捐贈費用	260,000	380,286	-	-	-	-	-	-	640,286	-	
訓練費用	-	-	247,094	112,430	-	5,000	-	33,750	398,274	200,761	
其他	4,303,547	5,928,747	1,268,544	484,684	372,690	94,905	499,421	184,741	13,137,279	590,958	
合計	\$ 12,837,697	\$ 8,683,996	\$ 24,582,713	\$ 9,475,645	\$ 2,621,546	\$ 2,540,175	\$ 1,544,196	\$ 5,623,264	\$ 67,909,232	\$ 6,688,923	

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107年及106年12月31日

單位：新台幣元

資 產	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
現金及約當現金	\$ 23,997,033	\$ 7,416,643
其他應收款	11,871,612	18,275,517
其他流動資產	14,759	766,053
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	35,130,292	36,514,228
以成本衡量之金融資產-非流動	922,571	922,571
採用權益法之投資	918,413	601,472
不動產、廠房及設備	15,962,597	14,689,714
其他非流動資產	2,531,030	6,901,960
資產總計	\$ 102,033,419	\$ 96,773,270
負 債 及 基 金 淨 值	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
應付票據	\$ 291,277	\$ -
應付帳款	202,222	-
其他應付款	12,263,671	12,633,523
其他流動負債	1,166,074	81,206
存入保證金	1,476,000	1,148,000
永久受限淨值	68,416,803	68,416,803
未受限淨值	18,217,372	14,493,738
負債及淨值總計	\$ 102,033,419	\$ 96,773,270

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107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	107 年 度	106 年 度
收入		
服務收入	\$ 13,126,945	\$ 7,817,929
政府補助收入	70,653,282	44,058,214
捐贈收入	16,793,242	19,372,790
利息收入	134,439	129,372
股利收入	1,562,912	1,171,516
其他收入	957,929	603,328
收入合計	<u>103,228,749</u>	<u>73,153,149</u>
支出		
業務支出	89,715,327	67,909,232
行政管理支出	8,405,236	6,688,923
其他支出	1,384,552	4,346,694
支出合計	<u>99,505,115</u>	<u>78,944,849</u>
稅前餘絀	3,723,634	(5,791,700)
所得稅費用	-	-
本期餘絀	<u>\$ 3,723,634</u>	<u>\$ (5,791,700)</u>

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107年及106年12月31日

單位：新台幣元

資 產	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
現金及約當現金	\$ 17,922,567	\$ 16,904,980
其他應收款	6,682,135	10,070,458
其他流動資產	657,975	713,280
基金	10,000,000	10,000,000
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	21,691,688	21,994,875
以成本衡量之金融資產-非流動	2,760,000	2,760,000
採用權益法之投資	3,673,649	2,405,884
不動產、廠房及設備	132,384,769	136,496,876
其他非流動資產	4,193,020	7,540,564
資產總計	\$ 199,965,803	\$ 208,886,917
負 債 及 基 金 淨 值	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
應付帳款	\$ 590,754	\$ 982,499
其他應付款	9,601,172	8,627,757
其他流動負債	975,130	1,150,983
負債準備-非流動	153,424	153,424
存入保證金-非流動	8,220,000	8,118,000
永久受限淨值	308,519,355	308,519,355
未受限淨值	(128,094,032)	(118,665,101)
負債及淨值總計	\$ 199,965,803	\$ 208,886,917

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107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	107 年 度	106 年 度
收入		
服務收入	\$ 47,677,917	\$ 47,472,563
政府補助收入	14,655,714	21,478,669
捐贈收入	1,678,344	2,928,260
利息收入	141,189	148,021
股利收入	1,460,000	1,101,875
其他收入	2,652,892	1,666,560
	<u>68,266,056</u>	<u>74,795,948</u>
支出		
營運成本	77,383,250	88,861,628
其他支出	311,737	3,451,120
支出合計	<u>77,694,987</u>	<u>92,312,748</u>
稅前餘絀	(9,428,931)	(17,516,800)
所得稅費用	-	-
本期餘絀	<u>\$ (9,428,931)</u>	<u>\$ (17,516,800)</u>