

財團法人私立天主教中華聖母
社會福利慈善事業基金會

民國一一二年及一一一年十二月三十一日

財務報表

目

錄

項	目	頁	次
一、	封面	1	
二、	目錄	2	
三、	會計師查核報告	3~4	
四、	資產負債表	5	
五、	收支餘絀表	6	
六、	淨值變動表	7	
七、	現金流量表	8	
八、	財務報表附註	9~28	

財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會 會計師查核報告

財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會公鑒：

查核意見

財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨一一二年度（民國一一二年一月一日至十二月三十一日）及一一一年度（民國一一一年一月一日至十二月三十一日）之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，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、嘉義市社會福利慈善事業財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨一一二年度（民國一一二年一月一日至十二月三十一日）及一一一年度（民國一一一年一月一日至十二月三十一日）之財務績效及現金流量。

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，與財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會保持超然獨立，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。

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、嘉義市社會福利慈善事業財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原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私立天主教中華聖母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私立天主教中華聖母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係可行之其他方案。

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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私立天主教中華聖母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，以及使財團法人私立天主教中華聖母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。本會計師若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私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會不再具有繼續經營能力。

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）。

大橋聯合會計師事務所

會計師：  

地址：台南市永康區中華路425號16樓之4

嘉義市世賢路四段14號

電話：(06) 2314679

(05) 2366138

中 華 民 國 一 一 三 年 五 月 二 十 一 日

財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會

資產負債表

民國一十二年及民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	附註	112年12月31日	%	111年12月31日	%	負債及淨值	附註	112年12月31日	%	111年12月31日	%
流動資產		226,813,833	52.27	210,465,026	55.28	流動負債		54,988,213	12.67	37,496,720	9.85
現金及約當現金	三(三), 四	183,410,385	42.27	164,611,600	43.23	其他應付款	九	46,648,735	10.75	30,108,240	7.91
短期投資	三(四), 五	5,000,000	1.15	12,000,000	3.15	預收款項		7,466	0.00	10,927	0.00
應收款項淨額	六	35,485,226	8.18	32,437,053	8.52	其他流動負債	十	8,332,012	1.92	7,377,553	1.94
預付款項		2,560,227	0.59	1,126,364	0.30	非流動負債		1,456,000	0.34	910,000	0.24
其他流動資產		357,995	0.08	290,009	0.08	存入保證金		1,456,000	0.34	910,000	0.24
						負債總計		56,444,213	13.01	38,406,720	10.09
非流動資產		207,119,518	47.73	170,280,418	44.72	淨值	十一	377,489,138	86.99	342,338,724	89.91
不動產、廠房及設備淨額	三(五), 七	203,474,937	46.89	167,113,856	43.89	永久受限淨值		10,000,000	2.30	10,000,000	2.62
其他非流動資產	八	3,644,581	0.84	3,166,562	0.83	未受限淨值					
						累積餘絀		332,338,724	76.59	309,612,285	81.32
						本期餘絀		35,150,414	8.10	22,726,439	5.97
資產總計		433,933,351	100.00	380,745,444	100.00	淨值總額		377,489,138	86.99	342,338,724	89.91
						負債及淨值總計		433,933,351	100.00	380,745,444	100.00

【註】：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份

主辦會計：



執行長：

基金會黎世宏
執行長

董事長：



財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會
收支餘絀表

民國一一二年及民國一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
收入（註三之6、註十六）				
捐贈收入	101,620,201	37.42	71,964,129	30.55
利息收入	2,164,521	0.80	1,304,535	0.55
業務收入	3,878,059	1.43	3,291,467	1.40
政府補助收入	119,486,673	44.00	118,010,084	50.10
委辦收入	26,549,751	9.78	24,537,809	10.42
銷售貨物或勞務收入	162,433	0.06	506,281	0.21
作業組織收入	16,851,155	6.21	15,346,185	6.51
其他收入	838,843	0.30	605,029	0.26
收入合計	271,551,636	100.00	235,565,519	100.00
支出（註三之6、註十六）				
業務支出	26,206,961	9.65	25,413,877	10.79
行政管理支出	9,960,894	3.67	5,824,655	2.47
捐助支出	5,754,431	2.12	5,577,083	2.37
委辦支出	36,227,426	13.34	33,245,400	14.11
銷售貨物或勞務成本	2,318,986	0.85	24,109	0.01
作業組織支出	115,474,981	42.52	98,029,380	41.61
其他支出	40,457,543	14.91	44,724,576	18.99
支出合計	236,401,222	87.06	212,839,080	90.35
本期餘絀	35,150,414	12.94	22,726,439	9.65
所得稅費用（註三之8）	-	-	-	-
本期稅後餘絀	35,150,414	12.94	22,726,439	9.65

【註】：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份

主辦會計：



執行長：

基金會黎世宏
執行長

董事長：



財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會
淨值變動表

民國一一二年及民國一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	受限淨值	未受限淨值	淨值其他項目	合 計
	永久受限	累積餘絀		
民國111年1月1日餘額	10,000,000	309,612,285	-	319,612,285
民國111年度本期餘絀	-	22,726,439	-	22,726,439
民國111年12月31日餘額	10,000,000	332,338,724	-	342,338,724
民國112年1月1日餘額	10,000,000	332,338,724	-	342,338,724
民國112年度本期餘絀	-	35,150,414	-	35,150,414
民國112年12月31日餘額	10,000,000	367,489,138	-	377,489,138

【註】：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會

現金流量表

民國一十二年及民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	112年度	111年度
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	35,150,414	22,726,439
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(2,164,521)	(1,304,535)
折舊費用	17,674,110	13,030,892
攤銷費用	1,488,731	1,312,509
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	8,609	6,937
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收款項(增加)減少	(3,048,173)	4,881,397
預付款項(增加)減少	(1,433,863)	(157,332)
其他流動資產(增加)減少	(67,986)	(183,099)
其他應付款增加(減少)	16,540,495	2,487,885
預收款項增加(減少)	(3,461)	(89,379)
其他流動負債增加(減少)	954,459	64,882
營運活動之淨現金流入(流出)	65,098,814	42,776,596
投資活動之現金流量：		
出售投資價款	7,000,000	23,000,000
購入不動產、廠房及設備	(54,043,800)	(30,657,954)
存出保證金增加	-	(40,122)
未攤銷費用增加	(1,945,800)	(1,513,852)
其他非流動資產(增加)減少	(20,950)	1,195,457
收取之利息	2,164,521	1,304,535
投資活動之淨現金流入(流出)	(46,846,029)	(6,711,936)
籌資活動之現金流量：		
長期借款增加(減少)	-	(20,000,000)
存入保證金增加(減少)	546,000	190,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	546,000	(19,810,000)
本期現金及約當現金增加(減少)數	18,798,785	16,254,660
期初現金及約當現金餘額	164,611,600	148,356,940
期末現金及約當現金餘額	183,410,385	164,611,600

【註】：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會

財務報表附註

民國一一二年及民國一一一年十二月三十一日

(除特別列示外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、財團法人概述

1、財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會(本基金會)於民國九十四年八月依民法及其他有關法令規定核准設立，登記財產總額新台幣一千萬元。民國一一二年十二月三十一日及一一一年十二月三十一日止，本基金會之專任員工人數分別為190人及177人。

2、本基金會之目的事業如下：

- (1) 兒童福利
- (2) 青少年福利
- (3) 婦女福利
- (4) 老人福利
- (5) 身心障礙福利
- (6) 志願服務
- (7) 原住民福利
- (8) 接受主管機關指導辦理事項
- (9) 從事教育研究與辦理其他有關社會福利慈善事業事項
- (10) 長期照顧服務

二、通過財務報表之日期及程序

本年度財務報告已於民國113年5月21日經董事會通過發佈。

三、主要會計政策

本財務報表係依照財團法人法、嘉義市社會福利慈善事業財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，採權責發生制。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 會計年度

本基金會之會計年度採曆年制，自每年元月一日起至十二月三十一日止。

(二) 資產與負債區分流動與非流動之標準

1、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)預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。
- (4)現金或約當現金，但不包括於報導期間結束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)於報導期間結束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。

(三) 現金及約當現金

現金及約當現金係包括庫存現金、活期存款及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。

(四) 短期投資

係採交易日會計，按實際支付之全部價款作為原始投資成本入帳，後續評價基礎以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。

(五) 不動產、廠房及設備

係指用於商品或服務之生產，或提供、出租予他人，或供管理目的而持有，且預期使用期間超過一年之有形資產。依取得或建造時之原始成本及後續成本認列，原始成本包括購買價格、使資產達到預期運作方式之必要狀態及地點，且直接可歸屬成本及未來拆卸、移除該資產或復原之任何可估計成本。後續成本包括後續為增添、部分重置或維修所生之成本。前項不動產、廠房及設備，應以成本減除累計折舊後之帳面金額列示；所有權受限制及供作負債擔保之事實與金額，應予揭露。

(六) 收入及費用

本基金會之收入於已實現或可實現且已賺得時認列，費用則係已發生時認列。

(七) 舉借成本

舉借資金而發生有關之利息及其他成本，若能直接歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產，則予以資本化為該資產之成本之一部份，其餘借款成本則於發生期間認列為費用。符合要件之資產係指必須經一段相當長期間始達到預定使用或出售狀態之資產，包括存貨、不動產、廠房及設備、無形資產與投資性不動產等。

(八) 所得稅

本基金會係所得稅法第四條第十三款之教育、文化、公益、慈善機關團體，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」規定，若無從事銷售貨物或勞務之行為，且與創設目的有關之支出總額超過經常收入60%以上，免納所得稅。

四、現金及約當現金

項 目	112年12月31日	111年12月31日
現金	1,330,091	1,290,128
銀行存款	60,390,649	24,183,985
定期存款	121,689,645	139,137,487
合 計	183,410,385	164,611,600

五、短期投資

項 目	112年12月31日	111年12月31日
短期債券	5,000,000	12,000,000

註：係投資短天期中央政府公債。

六、應收款項

項 目	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	30,000	-
應收帳款	35,813,662	32,764,699
減：備抵呆帳	(358,436)	(327,646)
合 計	35,485,226	32,437,053

七、不動產、廠房及設備淨額

(一) 成本

資產名稱	111年12月31日	本期增加	本期減少	本期重分類	112年12月31日
建物設備	87,744,880	-	-	-	87,744,880
運輸設備	33,270,561	8,689,266	5,363,784	1,422,500	38,018,543
庶務設備	36,722,578	21,841,848	4,001,375	1,540,656	56,103,707
租賃物改良	25,894,879	11,346,000	1,496,558	452,000	36,196,321
資訊設備	759,100	150,000	87,000	-	822,100
機電設備	20,852,571	5,639,950	3,156,755	-	23,335,766
未完工程	-	1,683,000	-	748,000	2,431,000
預付設備款	3,205,020	4,693,736	-	(4,163,156)	3,735,600
合 計	208,449,589	54,043,800	14,105,472	-	248,387,917

(二) 累計折舊

資產名稱	111年12月31日	本期增加	本期減少	本期重分類	112年12月31日
建物設備	541,030	1,720,488	-	-	2,261,518
運輸設備	12,474,587	6,391,405	5,363,784	-	13,502,208
庶務設備	14,746,237	5,037,837	3,992,766	-	15,791,308
租賃物改良	7,360,451	2,037,718	1,496,558	-	7,901,611
資訊設備	242,802	151,354	87,000	-	307,156
機電設備	5,970,626	2,335,308	3,156,755	-	5,149,179
合 計	41,335,733	17,674,110	14,096,863	-	44,912,980

(三) 未折減餘額

167,113,856	203,474,937
-------------	-------------

八、其他非流動資產

項 目	112年12月31日	111年12月31日
存出保證金	473,522	473,522
未攤銷費用	2,872,669	2,415,600
暫付款項	298,390	277,440
合 計	3,644,581	3,166,562

九、其他應付款

項 目	112年12月31日	111年12月31日
-----	------------	------------

應付員工薪資	260,470	235,237
應付退休金新制	1,773,941	1,654,468
應付勞保費	1,560,766	1,401,051
應付健保費	956,958	879,831
應付伙食費	1,386,304	1,045,179
應付設備款	26,646,772	17,937,179
應付雜項購置	3,946,115	614,084
應付勞務報酬	1,661,186	848,340
應付其他	8,456,223	5,492,871
合 計	46,648,735	30,108,240

十、其他流動負債

項 目	112年12月31日	111年12月31日
暫估年終獎金	7,284,405	6,446,198
代收款項	1,045,737	919,291
暫收款項	1,870	12,064
合 計	8,332,012	7,377,553

十一、淨值

項 目	112年12月31日	111年12月31日
永久受限淨值	10,000,000	10,000,000
未受限淨值	367,489,138	332,338,724
合 計	377,489,138	342,338,724

十二、所得稅

本基金會一一二年度及一一一年度皆符合所得稅法及行政院頒布「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」有關免納所得稅之規定，故無須繳納所得稅。

十三、關係人交易事項

1、關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本基金會之關係
天主教中華聖母修女會醫療財團法人	捐助人與本基金會相同

2、與關係人間之重大交易事項

(1) 支出部分

天主教中華聖母修女會醫療財團法人	112年度		111年度	
	金額	佔支出 金額百分比	金額	佔支出 金額百分比
人事費	294,970	0.12	284,780	0.13
設備費用	900,000	0.38	1,536,780	0.72
社會救助	99,283	0.04	8,854	0.00
伙食費	2,922,225	1.24	2,120,156	1.00
其他費用	1,309,059	0.55	1,026,043	0.48
合 計	5,525,537	2.33	4,976,613	2.33

關係人交易內容：

1. 人事費係員工之健檢費及臨場健康服務費。
2. 設備費用係聖仁家園土地及失智家屋場地租金。
3. 社會救助係在宅醫療訪視及車資。
4. 伙食費係照顧戶之伙食便當等。
5. 其他費用係人員培訓餐費及關係人代墊水電、郵電費等。

(2) 存出保證金

天主教中華聖母修女會醫療財團法人	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	佔資產 金額百分比	金額	佔資產 金額百分比
土地租賃保證金	100,000	0.02	100,000	0.03

(3) 應付關係人款項

天主教中華聖母修女會醫療財團法人	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	佔負債 金額百分比	金額	佔負債 金額百分比
應付費用	2,543,089	4.51	1,545,767	4.02

十四、重大或有負債及未認列之合約承諾

無此事項。

十五、重大之期後事項

無此事項。

十六、其他財務資訊

會計師係針對財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會財務資料進行查核簽證，而其各附設長期照顧服務機構之帳務係包含於財團法人私立天主教中華聖母社會福利慈善事業基金會帳務中，唯並未單獨針對各附設長期照顧服務機構之財務資料進行查核簽證。

(一)基金會之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		301,390,978	277,115,120
非流動資產		88,333,365	64,312,713
不動產、廠房及設備		85,413,099	61,897,160
其他非流動資產		2,920,266	2,415,553
資產總計		389,724,343	341,427,833
流動負債		28,549,001	13,732,492
非流動負債		-	-
負債總計		28,549,001	13,732,492
淨值		361,175,342	327,695,341
負債及淨值總計		389,724,343	341,427,833

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		101,619,400	71,915,876
利息收入		2,163,046	1,302,378
業務收入		3,878,059	3,291,467
政府補助收入		19,289,164	20,797,877
委辦收入		26,549,751	24,537,809
銷售貨物或勞務收入		162,433	506,281
作業組織收入		-	-
其他收入		728,992	541,068
收入合計		154,390,845	122,892,756
業務支出		26,206,961	25,413,877
行政管理支出		9,960,894	5,824,655
捐助支出		5,739,034	5,577,083
委辦支出		36,227,426	33,245,400
銷售貨物或勞務成本		2,318,986	24,109
作業組織支出		-	-
其他支出		40,457,543	44,724,576
支出合計		120,910,844	114,809,700
本期餘絀		33,480,001	8,083,056
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		33,480,001	8,083,056

(二)附設中華聖母居家式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		29,360,832	20,347,231
非流動資產		1,171,480	1,531,096
不動產、廠房及設備		1,171,480	1,531,096
其他非流動資產		-	-
資產總計		30,532,312	21,878,327
流動負債		4,010,440	4,210,720
非流動負債		-	-
負債總計		4,010,440	4,210,720
淨值		26,521,872	17,667,607
負債及淨值總計		30,532,312	21,878,327

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		-	28,480
利息收入		-	1,377
業務收入		-	-
政府補助收入		65,033,505	70,415,572
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		5,499,774	6,177,980
其他收入		39,000	33,104
收入合計		70,572,279	76,656,513
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		15,397	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		61,702,617	58,988,906
其他支出		-	-
支出合計		61,718,014	58,988,906
本期餘絀		8,854,265	17,667,607
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		8,854,265	17,667,607

(三)附設民雄社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		786,247	1,255,176
非流動資產		18,000	1,031,584
不動產、廠房及設備		-	1,013,584
其他非流動資產		18,000	18,000
資產總計		804,247	2,286,760
流動負債		2,224,283	2,745,078
非流動負債		-	-
負債總計		2,224,283	2,745,078
淨值		(1,420,036)	(458,318)
負債及淨值總計		804,247	2,286,760

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		-	9,094
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		3,520,241	3,724,088
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		656,824	661,461
其他收入		-	7,546
收入合計		4,177,065	4,402,189
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		5,138,783	4,860,507
其他支出		-	-
支出合計		5,138,783	4,860,507
本期餘絀		(961,718)	(458,318)
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(961,718)	(458,318)

(四)附設聖愛家園社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		946,079	1,028,954
非流動資產		198,961	1,635,971
不動產、廠房及設備		198,961	1,635,971
其他非流動資產		-	-
資產總計		1,145,040	2,664,925
流動負債		2,246,787	2,224,850
非流動負債		-	-
負債總計		2,246,787	2,224,850
淨值		(1,101,747)	440,075
負債及淨值總計		1,145,040	2,664,925

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		-	9,979
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		4,820,036	6,265,514
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		732,634	990,979
其他收入		-	14,618
收入合計		5,552,670	7,281,090
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		7,094,492	6,841,015
其他支出		-	-
支出合計		7,094,492	6,841,015
本期餘絀		(1,541,822)	440,075
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(1,541,822)	440,075

(五)附設聖母團體家屋社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		3,031,039	2,019,815
非流動資產		418,987	155,330
不動產、廠房及設備		418,987	155,310
其他非流動資產		-	20
資產總計		3,450,026	2,175,145
流動負債		593,540	562,778
非流動負債		730,000	730,000
負債總計		1,323,540	1,292,778
淨值		2,126,486	882,367
負債及淨值總計		3,450,026	2,175,145

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		3,908,645	3,665,394
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		5,125,489	5,233,113
其他收入		6,600	2,000
收入合計		9,040,734	8,900,507
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		7,796,615	8,018,140
其他支出		-	-
支出合計		7,796,615	8,018,140
本期餘絀		1,244,119	882,367
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		1,244,119	882,367

(六)附設活泉之家社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		255,695	456,859
非流動資產		60,000	60,000
不動產、廠房及設備		-	-
其他非流動資產		60,000	60,000
資產總計		315,695	516,859
流動負債		1,344,557	1,091,067
非流動負債		-	-
負債總計		1,344,557	1,091,067
淨值		(1,028,862)	(574,208)
負債及淨值總計		315,695	516,859

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		200	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		2,476,432	2,053,473
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		399,358	416,737
其他收入		4,568	-
收入合計		2,880,558	2,470,210
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		3,335,212	3,044,418
其他支出		-	-
支出合計		3,335,212	3,044,418
本期餘絀		(454,654)	(574,208)
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(454,654)	(574,208)

(七)附設水上社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		896,209	1,372,487
非流動資產		20,000	1,458,952
不動產、廠房及設備		-	1,438,952
其他非流動資產		20,000	20,000
資產總計		916,209	2,831,439
流動負債		1,439,059	3,010,212
非流動負債		-	-
負債總計		1,439,059	3,010,212
淨值		(522,850)	(178,773)
負債及淨值總計		916,209	2,831,439

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		200	300
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		4,377,081	4,491,257
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		809,604	855,588
其他收入		23,184	984
收入合計		5,210,069	5,348,129
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		5,554,146	5,526,902
其他支出		-	-
支出合計		5,554,146	5,526,902
本期餘絀		(344,077)	(178,773)
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(344,077)	(178,773)

(八)附設中埔社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		664,117	696,906
非流動資產		10,000	2,490,396
不動產、廠房及設備		-	2,480,396
其他非流動資產		10,000	10,000
資產總計		674,117	3,187,302
流動負債		3,587,566	4,955,070
非流動負債		-	-
負債總計		3,587,566	4,955,070
淨值		(2,913,449)	(1,767,768)
負債及淨值總計		674,117	3,187,302

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		200	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		2,786,084	2,097,635
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		465,916	355,180
其他收入		1,300	1,600
收入合計		3,253,500	2,454,415
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		4,399,181	4,222,183
其他支出		-	-
支出合計		4,399,181	4,222,183
本期餘絀		(1,145,681)	(1,767,768)
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(1,145,681)	(1,767,768)

(九)附設六腳社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		1,190,123	1,000,289
非流動資產		14,400	2,502,086
不動產、廠房及設備		-	2,487,686
其他非流動資產		14,400	14,400
資產總計		1,204,523	3,502,375
流動負債		336,013	2,899,268
非流動負債		-	-
負債總計		336,013	2,899,268
淨值		868,510	603,107
負債及淨值總計		1,204,523	3,502,375

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		201	300
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		3,470,962	2,255,953
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		694,453	450,168
其他收入		1,199	-
收入合計		4,166,815	2,706,421
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		3,901,412	2,103,314
其他支出		-	-
支出合計		3,901,412	2,103,314
本期餘絀		265,403	603,107
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		265,403	603,107

(十)附設聖仁失智家園社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

單位：新台幣元

1. 資產負債表

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日
流動資產		387,485	183,755
非流動資產		88,445,957	89,642,059
不動產、廠房及設備		87,874,164	89,013,470
其他非流動資產		571,793	628,589
資產總計		88,833,442	89,825,814
流動負債		96,473,462	93,408,956
非流動負債		726,000	180,000
負債總計		97,199,462	93,588,956
淨值		(8,366,020)	(3,763,142)
負債及淨值總計		88,833,442	89,825,814

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度
捐贈收入		-	100
利息收入		1,475	780
業務收入		-	-
政府補助收入		3,301,889	243,321
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		2,466,602	204,979
其他收入		-	4,109
收入合計		5,769,966	453,289
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		10,372,844	4,216,431
其他支出		-	-
支出合計		10,372,844	4,216,431
本期餘絀		(4,602,878)	(3,763,142)
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(4,602,878)	(3,763,142)

(十一)附設隆興社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日	111年12月31日(籌備中)
流動資產		6,505,483	-
非流動資產		20,972,212	-
不動產、廠房及設備		20,972,212	-
其他非流動資產		-	-
資產總計		27,477,695	-
流動負債		25,866,329	-
非流動負債		-	-
負債總計		25,866,329	-
淨值		1,611,366	-
負債及淨值總計		27,477,695	-

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度	111年度(籌備中)
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		6,502,634	-
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		501	-
其他收入		34,000	-
收入合計		6,537,135	-
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		4,925,769	-
其他支出		-	-
支出合計		4,925,769	-
本期餘絀		1,611,366	-
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		1,611,366	-

(十二)附設布袋社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日(籌備中)	111年12月31日(籌備中)
流動資產		642,674	0
非流動資產		3,390,954	3,920,211
不動產、廠房及設備		3,390,954	3,920,211
其他非流動資產		-	-
資產總計		4,033,628	3,920,211
流動負債		2,843,097	2,127,775
非流動負債		-	-
負債總計		2,843,097	2,127,775
淨值		1,190,531	1,792,436
負債及淨值總計		4,033,628	3,920,211

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度(籌備中)	111年度(籌備中)
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		-	2,000,000
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		-	-
其他收入		-	-
收入合計		-	2,000,000
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		601,905	207,564
其他支出		-	-
支出合計		601,905	207,564
本期餘絀		(601,905)	1,792,436
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(601,905)	1,792,436

(十三)附設鹿草社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日(籌備中)	111年12月31日(籌備中)
流動資產		-	-
非流動資產		110,122	-
不動產、廠房及設備		80,000	-
其他非流動資產		30,122	-
資產總計		110,122	-
流動負債		110,122	-
非流動負債		-	-
負債總計		110,122	-
淨值		-	-
負債及淨值總計		110,122	-

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度(籌備中)	111年度(籌備中)
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		-	-
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		-	-
其他收入		-	-
收入合計		-	-
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		-	-
其他支出		-	-
支出合計		-	-
本期餘絀		-	-
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		-	-

(十四)附設阿里山社區式之個別資產負債表及收支餘絀表

1. 資產負債表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年12月31日(籌備中)	111年12月31日(籌備中)
流動資產		-	15,000
非流動資產		3,955,080	1,540,020
不動產、廠房及設備		3,955,080	1,540,020
其他非流動資產		-	-
資產總計		3,955,080	1,555,020
流動負債		4,607,085	1,555,020
非流動負債		-	-
負債總計		4,607,085	1,555,020
淨值		(652,005)	-
負債及淨值總計		3,955,080	1,555,020

2. 收支餘絀表

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		112年度(籌備中)	111年度(籌備中)
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
業務收入		-	-
政府補助收入		-	-
委辦收入		-	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
作業組織收入		-	-
其他收入		-	-
收入合計		-	-
業務支出		-	-
行政管理支出		-	-
捐助支出		-	-
委辦支出		-	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
作業組織支出		652,005	-
其他支出		-	-
支出合計		652,005	-
本期餘絀		(652,005)	-
所得稅費用		-	-
本期稅後餘絀		(652,005)	-

社團法人臺灣省會計師公會會員印鑑證明書

臺省財證字第 11304208

號

會員姓名： 葉寶慶

事務所電話： (06)2314679

事務所名稱： 大橋聯合會計師事務所

事務所統一編號： 78475782

事務所地址： 台南市永康區中華路425號16樓之4

委託人統一編號： 09017615

會員書字號： 臺省會證字第 1766 號

印鑑證明書用途： 辦理 財團法人私立中華聖母社會福利慈善事業基金會

112 年度 (自民國 112 年 01 月 01 日 至

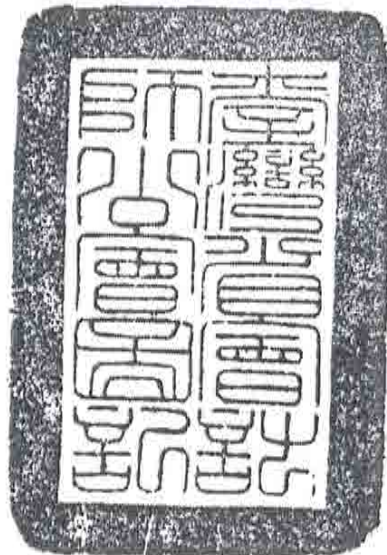
112 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
------------	---	-------------	---

理事長：



核對人：



中華民國 113 年 02 月 20 日