

財團法人天主教白永恩神父
社會福利基金會
財務報表暨會計師查核報告
民國一〇六年度及一〇五年度
(內附會計師查核報告)

地址：台北市士林區德行東路202號4樓
電話：(02)8866-2976

育嘉聯合會計師事務所

YUH CHIA & CO., CPAS

台北市中山區松江路315號6樓 Tel:(02) 2516-4545
6F, No. 315, Song Jiang Road, Taipei, Fax:(02) 2516-4228
Taiwan, R.O.C.

會計師查核報告

財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會 公鑒：

財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述民國一〇六年度財務報表在所有重大方面係依照財務報表附註三(一)所述之會計基礎及相關法令編製，足以允當表達財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日經費收支餘絀與現金流量。

育嘉聯合會計師事務所

會計師：謝欽源



中 華 嚴 國 一 〇 七 年 五 月 十 日

財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

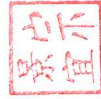
資產負債表

中華民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

資產	106年12月31日		105年12月31日		106年12月31日		105年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
現金及約當現金(附註四)	\$ 484,305,720	40	\$ 492,660,709	41	\$ 1,612,414	-	\$ 4,452,435	-
應收款項	9,057,370	1	6,589,968	1	6,382,122	1	5,756,342	1
其他流動資產	829,695	-	687,353	-	278,114	-	217,106	-
流動資產合計	494,192,785	41	499,938,030	42	8,272,650	1	10,425,883	1
非流動資產								
創設基金(附註五)	30,000,000	3	30,000,000	3				
其他金融資產-非流動(附註六)	163,888,277	14	157,446,455	13	2,898,303	-	3,133,303	-
不動產、廠房及設備(附註七)	488,388,887	42	498,046,965	42	2,898,303	-	3,133,303	-
存出保證金	63,270	-	66,170	-				
非流動資產合計	682,340,434	59	685,559,590	58	11,170,953	1	13,559,186	1
資產總計	\$1,176,533,219	100	\$1,185,497,620	100	\$1,176,533,219	100	\$1,185,497,620	100
負債								
流動負債								
應付款項								
應付費用								
其他流動負債								
流動負債合計								
非流動負債								
存入保證金								
非流動負債合計								
負債總計								
基金及餘絀								
基金(附註八)								
累積餘絀								
基金及餘絀總計								
負債、基金及餘絀總計								



主辦會計:



執行長:

(請參閱財務報表附註及會計師查核報告)



董事長:

財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

收支餘絀表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
收入：				
捐贈收入	\$ 43,821,913	47	\$ 47,102,134	59
捐物收入	-	-	8,982,128	11
補助收入	19,399,296	22	12,622,139	17
教養服務收入	1,778,338	2	1,971,070	2
照護費收入	7,734,863	8	844,851	1
療育費收入	284,600	-	324,500	-
利息收入	4,746,873	5	3,091,716	4
人壽保險現金解約利益	14,516,001	16	4,863,130	6
其他收入	238,864	-	244,792	-
收入合計	92,520,748	100	80,046,460	100
支出：				
人事費(附註九)	6,674,506	7	5,832,543	8
事務費(附註十)	10,156,074	11	3,389,215	4
事業支出(附註十一)	82,266,336	89	68,896,949	86
支出合計	99,096,916	107	78,118,707	98
本期稅前餘絀	(6,576,168)	(7)	1,927,753	2
所得稅費用(附註十二)	-	-	-	-
本期稅後餘絀	\$ (6,576,168)	(7)	\$ 1,927,753	2

(請參閱財務報表附註及會計師查核報告)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

淨值變動表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	基 金	累 積 餘 絀	合 計
105年1月1日餘額	\$ 1,002,712,237	\$ 167,298,444	\$ 1,170,010,681
105年度稅後餘絀	-	1,927,753	1,927,753
105年12月31日餘額	1,002,712,237	169,226,197	1,171,938,434
106年度稅後餘絀	-	(6,576,168)	(6,576,168)
106年12月31日餘額	<u>\$ 1,002,712,237</u>	<u>\$ 162,650,029</u>	<u>\$ 1,165,362,266</u>

(請參閱財務報表附註及會計師查核報告)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

現金流量表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	106年度	105年度
營業活動之現金流量		
稅前餘絀	\$ (6,576,168)	\$ 1,927,753
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	14,025,651	9,588,036
利息收入	(4,746,873)	(3,091,716)
受贈土地及建築物	-	(7,822,128)
人壽保險現金解約利益	(14,516,001)	(4,863,130)
與營業活動相關資產/負債變動數		
應收款項(增加)減少	(2,452,384)	(1,393,799)
其他流動資產(增加)減少	(142,342)	(481,583)
存出保證金(增加)減少	2,900	15,000
應付款項增加(減少)	(2,840,021)	4,437,435
應付費用增加(減少)	625,780	763,699
其他應付款增加(減少)	-	(12,106,201)
其他流動負債增加(減少)	61,008	(5,564)
存入保證金增加(減少)	(235,000)	(238,010)
營運產生之現金流入(出)	(16,793,450)	(13,270,208)
收取之利息	4,731,855	5,451,762
營業活動之淨現金流(出)入	(12,061,595)	(7,818,446)
投資活動之現金流量		
其他金融資產-非流動(增加)減少	7,737,417	1,739,278
人壽保險還本生存保險金利益	336,762	357,446
購置不動產、廠房及設備價款	(4,367,573)	(74,833,311)
投資活動之淨現金流(出)入	3,706,606	(72,736,587)
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流(出)入	-	-
本期現金增加(減少)數	(8,354,989)	(80,555,033)
期初現金餘額	492,660,709	573,215,742
期末現金餘額	\$ 484,305,720	\$ 492,660,709

(請參閱財務報表附註及會計師查核報告)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

財務報表附註

民國106年及105年12月31日



一、基金會沿革

財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會(以下簡稱本基金會)係由財團法人天主教遣使會捐助設立之財團法人，依內政部民國90年2月8日(90)內中社字第 9070257號函取得設立許可，並於民國90年3月2日向台灣士林地方法院完成法人設立登記。

本基金會以辦理社會福利慈善事業為目的，辦理下列各項目的事業：

- (一)關於身心障礙者福利服務事項。
- (二)關於長期照顧服務事項。
- (三)關於孤貧老人福利服務事項。
- (四)關於婦女、兒童福利服務事項。
- (五)關於少年福利服務事項。
- (六)關於推動社會善良風氣及提昇社會成長力之工作。
- (七)關於協助弱勢團體的需要之事項。
- (八)關於訓練關懷服務社會志工之事項。
- (九)接受主管機關指導辦理事項。
- (十)其他有關國內外社會福利慈善事業事項。

本基金會之附屬機構包括聖安娜之家、聖方濟老人長期照顧中心及聖文生兒童發展中心。

聖安娜之家於民國91年度轉入本基金會，成為本基金會的附屬機構。

宜蘭縣私立聖方濟老人長期照顧中心(原名:宜蘭縣私立聖方濟安老院)係財團法人天主教遣使會於民國101年7月捐贈給本基金會，成為本基金會的附屬機構。該附設機構於民國 102年12月30日因進行院舍重建案申請停業，院舍重建案於民國105年間重建完成，並於同年6月30日經宜蘭縣政府核准其復業登記申請。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報表已於民國一〇七年五月十日經董事會通過發佈。

三、重大會計政策之彙總說明

本基金會財務報表所採用之重大會計政策彙總說明如下。下列會計政策已一致適用於本財務報表之所有表達期間。

(一)會計基礎

本基金會之會計處理及報表之編製，係依衛生福利部所頒布之「衛生福利部審查社會福利事業財團法人設立許可及監督要點」、「財務處理相關規定」之規定辦理，以權責發生制為基礎。

(二)編製基礎

1. 衡量基礎:

除透過損益按公允價值衡量之金融工具(包含衍生性金融工具)外，本財務報表係依歷史成本為基礎編製。

2. 功能性貨幣及表達貨幣

本基金會每一個體均係以各營運所處主要經濟環境之貨幣為其功能性貨幣。本財務報告係以本基金會之功能性貨幣，新台幣表達。

(三)外幣

外幣交易依交易日之匯率換算為功能性貨幣。報導期間結束日之外幣貨幣性項目依當日之匯率換算為功能性貨幣，其兌換差額認列為當期損益。

(四)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

符合下列條件之一之資產列為流動資產，非屬流動資產之所有其他資產則列為非流動資產：

1. 預期於正常營業週期中實現，或意圖將其出售或消耗者。
2. 主要為交易目的而持有者。
3. 預期將於報導日後十二個月內實現者。
4. 現金或約當現金，但不包括於報導日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

符合下列條件之一之負債列為流動負債，非屬流動負債之所有其他負債則列為非流動負債：

1. 預期將於正常營業週期中清償者。
2. 主要為交易目的而持有者。
3. 於報導日後十二個月內到期清償者。
4. 本基金會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者。

(五)現金及約當現金

現金包括庫存現金及活期存款。約當現金係指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投資。定期存款符合前述定義且持有目的係滿足短期現金承諾而非投資或其他目的者，列報於約當現金。

(六)人壽保險現金解約價值

現金解約價值係人壽險中屬儲蓄性質之解約價值。支付保費時，純保費部分以保險費列帳，儲蓄部分以現金解約價值列帳。期滿還本時，則沖轉現金解約價值。

(七)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。

2. 不動產、廠房及設備之部分組成重置時，若該重置部分之未來經濟效益很有可能流入本基金會，則該重置成本認列為該項目之帳面金額，被重置部分之帳面金額則予以除列。所有其他維修成本於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊，但實務上不可行時，不在此限。各項不動產、廠房及設備之耐用年限如下：

房屋及建築	1-50年
運輸設備	5年
辦公設備	3-5年
其他設備	3-5年
4. 當不動產、廠房及設備之殘值及耐用年限已改變，或資產未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依企業會計準則公報第4號「會計政策、估計與錯誤」之會計估計變動規定處理。

(八)員工福利

退休金依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(九)所得稅

本基金會屬所得稅法第四條規定第十三款之教育、文化、公益、慈善機關團體，如符合行政院頒布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅標準」或經主管機關查明函請財政部同意者，免納所得稅。

惟本基金會如有銷售貨物或勞務收入且有盈餘，其盈餘在扣除本基金會創設目的之收支不足部分，須依所得稅法之法定稅率繳納所得稅。

四、現金及約當現金

					106年12月31日	105年12月31日
庫	存	現	金		\$ 262,980	\$ 358,702
支	票	存	款		57,423	1,684
台	幣	活	期	存	32,665,611	54,453,029
外	幣	活	期	存	2,457,956	1,583,185
台	幣	定	期	存	435,599,603	422,015,851
外	幣	定	期	存	13,262,147	14,248,258
銀	行	存	款	小	484,042,740	492,302,007
					<u>\$ 484,305,720</u>	<u>\$ 492,660,709</u>

五、創設基金

創設基金係本基金會不得動支之最低設立基金，以定期存款方式存儲於金融機構。

六、其他金融資產-非流動

	106年12月31日	105年12月31日
人壽保險現金解約價值	\$ 163,888,277	\$ 157,446,455

人壽保險現金解約價值係以訂約當時之本基金會董事為被保險人本基金會為受益人之保單之現金解約價值。民國106年度及105年度認列人壽保險現金解約利益分別為14,516,001元及4,863,130元。

七、不動產、廠房及設備淨額

本基金會民國一〇六年度及一〇五年度年不動產、廠房及設備之成本、折舊變動明細如下：

項目	土地	房屋及建築	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程	合 計
原始成本:							
106年1月1日餘額	\$ 157,893,982	\$ 366,064,253	\$ 5,896,309	\$ 5,720,027	\$ 12,342,267	\$ 970,000	\$ 548,886,838
增加(減少)		1,297,340	1,619,123		692,510	758,600	4,367,573
重分類		970,000				(970,000)	-
106年12月31日餘額	\$ 157,893,982	\$ 368,331,593	\$ 7,515,432	\$ 5,720,027	\$ 13,034,777	\$ 758,600	\$ 553,254,411
105年1月1日餘額	\$ 150,091,954	\$ 183,085,552	\$ 3,610,000	\$ 424,725	\$ 11,591,667	\$ 117,519,901	\$ 466,323,799
增加(減少)	7,802,028	182,978,701	2,286,309	5,387,702	750,600	(116,549,901)	82,655,439
處分							-
原始成本調整				(92,400)			(92,400)
105年12月31日餘額	\$ 157,893,982	\$ 366,064,253	\$ 5,896,309	\$ 5,720,027	\$ 12,342,267	\$ 970,000	\$ 548,886,838
項目	土地	房屋及建築	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程	合 計
累計折舊:							
106年1月1日餘額	\$ -	\$ 35,542,275	\$ 3,802,842	\$ 462,114	\$ 11,032,642	\$ -	\$ 50,839,873
折舊費用		11,797,767	677,204	1,118,465	432,215		14,025,651
處分							-
106年12月31日餘額	\$ -	\$ 47,340,042	\$ 4,480,046	\$ 1,580,579	\$ 11,464,857	\$ -	\$ 64,865,524
105年1月1日餘額	\$ -	\$ 28,139,052	\$ 3,162,000	\$ 285,854	\$ 9,666,471	\$ -	\$ 41,253,377
折舊費用		7,403,223	640,842	177,800	1,366,171		9,588,036
處分							-
累折數調整				(1,540)			(1,540)
105年12月31日餘額	\$ -	\$ 35,542,275	\$ 3,802,842	\$ 462,114	\$ 11,032,642	\$ -	\$ 50,839,873
項目	土地	房屋及建築	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程	合 計
帳面金額:							
106年12月31日	\$ 157,893,982	\$ 320,991,551	\$ 3,035,386	\$ 4,139,448	\$ 1,569,920	\$ 758,600	\$ 488,388,887
105年1月1日	\$ 150,091,954	\$ 154,946,500	\$ 448,000	\$ 138,871	\$ 1,925,196	\$ 117,519,901	\$ 425,070,422
105年12月31日	\$ 157,893,982	\$ 330,521,978	\$ 2,093,467	\$ 5,257,913	\$ 1,309,625	\$ 970,000	\$ 498,046,965

本基金會附屬作業組織—聖安娜之家所在建物坐落的土地係屬財團法人天主教會台北教區所有，該教區經報經主管機關內政部同意，將該土地無償並永久提供本會使用。

八、基金

(一)本基金會原始設立登記之財產總額為30,000,000元。

(二)截至民國106年及105年12月31日止，本基金會登記之基金總額與財產總額均為1,002,712,237元。

(三)依本基金會捐助章程規定，最低設立登記之基金總額30,000,000元不得動支；最低設立登記基金以外的捐助基金，非經董事三分之二以上出席，出席董事三分之二以上之同意後，報經主管機關核准，不得動支。

(四)依本基金會捐助章程規定，本基金會如因故解散時，其剩餘財產全部捐贈主事務所所在地之地方自治團體。

(五)本基金會基金之組成如下：

年度	增加金額	年底餘額	說明
90	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000	由財團法人天主教遣使會捐助成立。
92	831,967,069	861,967,069	91年度聖安娜之家轉入本基金會且將其累積結餘轉入本會，於92年度將其全數轉入基金登記。
93	22,232,868	884,199,937	購置士林辦公室及天母員工宿舍之房地，全數增加基金登記。
94	22,371,025	906,570,962	購置天母社區家園之房地，全數增加基金登記。
95	35,853,871	942,424,833	將聖安娜之家之結餘款全數轉入基金登
97	60,287,404	1,002,712,237	購置高雄苓雅區林興段土地 3筆，辦理南區早療與融合教育日托中心，土地金額為72,014,232元，基金減少11,726,828元，增加基金共計60,287,404元且辦妥登記。

九、人事費

	106年度	105年度
薪 資	\$ 4,711,684	\$ 4,027,040
保 險	481,868	399,728
伙 食	170,020	138,480
退 休	1,310,934	1,252,295
其 他	-	15,000
合 計	\$ 6,674,506	\$ 5,832,543

截至民國106年及105年12月31日止，本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餘額分別為12,825,996元及13,536,109元。

本基金會民國106年度及105年度提撥至台灣銀行受託辦理勞工退休準備金帳戶之變動如下：

	106年度	105年度
1月1日餘額	\$13,536,109	\$12,344,791
本期提撥金額	1,080,000	1,080,000
本期支付退休金	1,926,288	-
收益分配	136,175	111,318
12月31日餘額	\$12,825,996	\$13,536,109

十、事務費

				106年度	105年度
租	金	支	出	\$ 360,000	\$ -
文	具	用	品	21,674	-
旅			費	21,350	-
郵			費	135,345	107,972
修	電		費	129,720	-
廣	繕		費	6,127	-
水	告	瓦	斯	73,180	159,983
保	電		費	59,164	-
捐	險		贈	11,868	-
稅			捐	10,052	-
職	工	福	利	154,901	-
訓			費	3,500	-
勞	練		費	150,000	280,000
兌	務	損	失	8,583,998	1,925,318
其	換		他	435,195	915,942
合			計	\$ 10,156,074	\$ 3,389,215

十一、事業支出

	106年度	105年度
身心障礙者福利服務事項	\$ 46,543,812	\$ 47,893,734
孤貧老人福利服務事項	26,419,635	14,355,040
兒童福利服務事項	9,302,889	6,648,175
合 計	\$ 82,266,336	\$ 68,896,949

十二、所得稅費用

(一)民國106年度及105年度，本基金會均符合所得稅法第四條第十三款及行政院頒佈之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第二條第一項有關免稅之規定，民國106年度及105年度故均無應付所得稅。

(二)「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第二條第一項第8款規定，當年度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各項收入百分之六十，本基金會符合此項規定。民國106年度及105年度支出比計算情形詳下表：

項 目	106年度	105年度
屬銷售貨物或勞務收入		
銷售貨物或勞務收入	25,256,739	-
銷售貨物或勞務支出		
銷售貨物或勞務支出	67,809,958	-
減：以前年度列入動支比例之折舊	(2,249,592)	-
減：未實現兌換損失	(492,292)	-
銷售貨物或勞務支出	65,068,074	-
屬銷售貨物或勞務收入淨(損)益(C)	(39,811,335)	-
屬銷售貨物或勞務以外收入		
銷售貨物或勞務收入以外收入		
銷售貨物或勞務收入以外收入	67,264,009	80,359,200
減：未實現兌換利益	-	(312,042)
銷售貨物或勞務收入以外收入(A)	67,264,009	80,047,158
銷售貨物或勞務以外支出		
銷售貨物或勞務以外支出	31,286,958	78,431,447
減：以前年度列入動支比例之折舊	(677,411)	(2,859,634)
減：未實現兌換損失	(8,583,998)	-
減：非屬基金會得列支之支出	-	(204,850)
銷售貨物或勞務以外支出(B)	22,025,549	75,366,963
支出占收入之比例(=(B-C)/A)	91.93%	94.15%

(三)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、金融資產及金融負債之種類

1. 金融資產

	106年12月31日	105年12月31日
放款及應收款		
現金	\$ 484,305,720	\$ 492,660,709
應收票據、應收帳款	7,918,487	5,715,542
其他應收款	1,138,883	874,426
存出保證金	63,270	66,170
	\$ 493,426,360	\$ 499,316,847
其他金融資產-非流動	\$ 163,888,277	\$ 157,446,455
合計	\$ 657,314,637	\$ 656,763,302

2. 金融負債

	106年12月31日	105年12月31日
攤銷後成本衡量之金融負債：		
應付票據及帳款	\$ 1,612,414	\$ 4,452,435
應付費用及其他應付款	6,382,122	5,756,342
存入保證金	2,898,303	3,133,303
合計	<u>\$ 10,892,839</u>	<u>\$ 13,342,080</u>

十四、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)本基金會為籌辦附設機構--高雄聖安娜之家兼辦早療中心，該項工程於民國105年度業已完成，截至民國104年12月31日止已與承廠商簽訂之合約總價為 6,583,282元，截至民國104年12月31日止，已依工程進度分別支付 6,583,282元。

(二)本基金會為重建附設機構--宜蘭縣私立聖方濟老人長期照顧中心之院舍，該項工程於民國105年間業已完成，截至民國104年12月31日止已與承攬廠商簽訂之合約總價款為169,018,327元，截至民國104年12月31日止，已依工程進度分別支付115,205,168元。

十五、各附屬單位明細及收支分析表

(一)單位明細：

機構名稱	統一編號	許可文件		地址
		文件名稱	主管機關、核准文號	
宜蘭縣私立聖方濟老人長期照顧中心(養護型)	87801400	(1)宜蘭縣老人福利機構設立許可證書 (2)宜蘭縣政府復業核准函 (3)財政部北區國稅局宜蘭分局	(1)101.11.09府社老障字第1010172536號 (2)105.06.30府授宜長照字第1050004353號 (3)統一編號編配通知書87801400	宜蘭縣頭城鎮開蘭東路1-1號
臺北市私立聖文生兒童發展中心	18493218	臺北市兒童及少年福利機構設立許可證書	北市社障字第10447696201號	臺北市北投區石牌路二段90巷20號
臺北市私立聖安娜之家	18493218	臺北市身心障礙福利機構設立許可證書	北市社三字第8721399600號	臺北市士林區中山北路七段181巷1號

(二)收支分析表：

科目名稱	聖方濟	聖文生	聖安娜
	106年查定金額	106年查定金額	106年查定金額
收入			
捐贈收入	7,820,497	125,056	18,536,768
補助收入	958,014	370,298	11,295,441
教養收入	-	-	1,602,338
義賣收入	91,906	7,405	110,383
照護費收入	6,273,313	-	-
療育費收入	-	284,600	-
利息收入	110,984	115	229,335
其他收入	-	-	300
收入合計	15,254,714	787,474	31,774,565
支出			
薪資支出	10,993,775	2,037,818	18,757,556
租金支出	-	41,208	-
文具用品	78,872	10,473	36,112
旅費	2,295	-	3,083
運費	14,125	500	4,650
郵電費	79,708	26,730	93,558
修繕費	237,314	48,188	1,790,721
廣告費	-	3,675	-
水電瓦斯費	902,294	162,503	1,222,821
保險費	1,127,227	231,058	2,103,826
交際費	11,390	575	-
捐贈	50,000	-	-
稅捐	34,296	-	37,356
各項折舊	4,956,433	770,169	3,752,969
伙食費	511,492	85,860	1,487,585
職工福利	78,200	37,432	280,068
訓練費	12,400	42,283	39,200
其他費用	2,185,605	528,584	2,351,987
兌換虧損	-	-	495,129
支出合計	21,275,426	4,027,056	32,456,621
本期稅前餘絀	(6,020,712)	(3,239,582)	(682,056)
所得稅費用	-	-	-
本期稅後餘絀	(6,020,712)	(3,239,582)	(682,056)

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

10711342

號

會員姓名：謝欽源

事務所電話：25164545

事務所名稱：育嘉聯合會計師事務所

事務所統一編號：20080115

事務所地址：台北市松江路315號6樓


委託人統一編號：18493218

會員證書字號：北市會證字第1392號

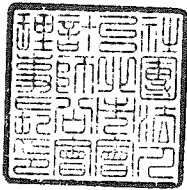
印鑑證明書用途：辦理 財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會

106年度（自民國106年01月01日至

106年12月31日）財務報表之查核簽證。

簽名式	謝 欽 源	存會印鑑	
-----	-------	------	--

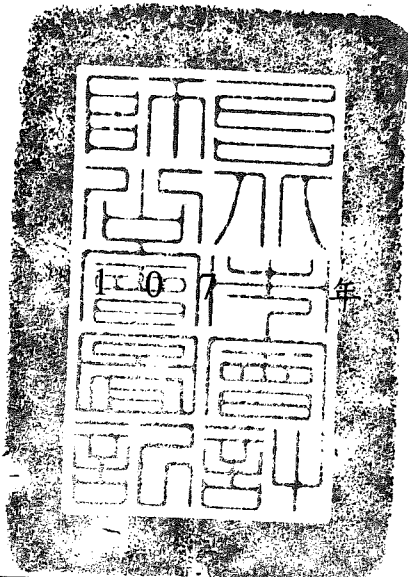
理事長：



核對人：



中華民國



106年3月23日

裝訂線

二
丁
頁
言
二
合

