

財團法人台灣省私立香園紀念教養院



收支餘絀表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	一〇三年度		一〇二年度	
	金額	%	金額	%
收入(附註八)	\$ 69,063,275	100	\$ 66,100,251	100
支出				
薪資費用	44,893,173	65	43,805,669	66
租金費用	-	-	261,788	-
文具用品	418,509	1	332,589	1
旅費	55,639	-	68,624	-
郵電費	292,642	-	320,131	1
修繕費	2,486,581	4	1,869,052	3
水電瓦斯費	2,915,810	4	2,718,635	4
保險費	4,678,485	7	4,694,433	7
業務推廣費	665,721	1	110,611	-
稅捐	172,215	-	191,671	-
折舊費用	4,722,824	7	3,710,876	6
伙食費	5,075,542	7	3,887,169	6
員工福利	421,192	1	384,375	1
雜項購置	287,361	-	437,602	1
交通費	1,082,889	2	1,245,029	2
燃料費	408,521	1	633,224	1
勞務費	183,200	-	175,600	-
烘焙材料費	1,604,137	2	2,092,589	3
其他費用	3,530,251	5	2,602,450	4
支出合計	73,894,692	107	69,542,117	106
本期餘絀	(\$ 4,831,417)	(7)	(\$ 3,441,866)	(6)

後附之附註係本財務報表一部分，請併同參閱。

負責人：



會計：



財團法人台灣省私立香園紀念教養院

基金及累計結餘變動表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	基 金	累 計 結 餘	合 計
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 203,534,487	\$ 94,471,468	\$ 298,005,955
民國一〇二年度餘絀	-	(3,441,866)	(3,441,866)
民國一〇二年十二月三十一日餘額	203,534,487	91,029,602	294,564,089
民國一〇三年度餘絀	-	(4,831,417)	(4,831,417)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 203,534,487	\$ 86,198,185	\$ 289,732,672

後附之附註為本財務報表之一部份，請併同參閱。

負責人：



會計：王寶蘭



財團法人台灣省私立香園紀念教養院

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

	一〇三年度	一〇二年度
<u>業務活動之現金流量</u>		
本期餘絀	(\$ 4,831,417)	(\$ 3,441,866)
折舊費用	4,722,824	3,710,876
資產及負債之淨變動		
應收款項淨額	2,728,438	4,721,377
其他流動資產	1,280	367,181
應付票據	1,107,643	121,920
應付費用	(352,456)	679,995
應退政府補助款	(8,000,000)	8,000,000
其他流動負債	749,282	632,723
退休金準備	(741,952)	(150,976)
業務活動之淨現金流(出)入	(\$ 4,616,358)	\$ 14,641,230
<u>投資活動之現金流量</u>		
購置固定資產	(3,735,817)	(173,768)
存出保證金增加	(4,500)	-
投資活動之淨現金流出	(3,740,317)	(173,768)
<u>融資活動之現金流量</u>		
存入保證金增加(減少)	60,800	(41,999)
融資活動之淨現金流入(出)	60,800	(41,999)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(8,295,875)	14,425,463
期初現金及銀行存款餘額	58,255,224	43,829,761
期末現金及銀行存款餘額	\$ 49,959,349	\$ 58,255,224
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -

後附之附註為本財務報表之一部份，請併同參閱。

負責人：



會計：

王寶蘭

財團法人台灣省私立香園紀念教養院

財 務 報 表 附 註

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

(金額除另為註明者外，均以新台幣元為單位)



一、設立依據、宗旨及業務範圍

本院以社會福利事業為宗旨，台灣省各縣市、台北市及高雄市為業務區域。

本院於民國七十八年一月十三日成立，係依照「身心障礙者保護法」，並參照其他有關社會福利法規之規定，視實際需要及財力狀況辦理下列各種事項。

- | | |
|--------------------------------|------------|
| (一)早期療育 | (二)啟智教育 |
| (三)職業訓練 | (四)就業輔導及安置 |
| (五)教養服務 | (六)復健服務 |
| (七)臨托、日托、住宿 | (八)社區服務 |
| (九)配合政府辦理各項委託案及研究計畫 | (十)社會服務 |
| (十一)其他身心障礙者相關服務業務及推動社會福利為目的之服務 | |

二、經費來源

本院經費來自基金孳息、捐贈收入、政府補助及其他收入等撥充之，董事會以不動支經費為原則，必要時得經董事會決議，在本院經費項下酌量撥之。

三、會計政策及說明

- 1.會計年度：以曆年為準，自每年一月一日至十二月三十一日。
- 2.會計基礎：平時採現金收付制，年終結算時採用權責發生制。
- 3.銀行存款：係指存於金融機構之存款，包括支票存款、活期存款、定期存款等。
- 4.固定資產：固定資產係以取得或建造時之成本入帳，按直線法提列折舊，修理及維護則作為當年度費用。
- 5.所得稅：本會屬所得稅法第四條規定之公益慈善財團法人，且符合行政院頒訂之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，即除依法銷售貨物或勞務之應納所得稅外，均免納所得稅。

四、現金及銀行存款

	一〇三年 十二月三十一日	一〇二年 十二月三十一日
現金	\$ 302,282	\$ 437,360
支票存款		
台灣中小企業銀行	39,065	1,254,369
上海商業儲蓄銀行	10,459	10,459
活期存款		
台灣中小企業銀行	18,240,249	29,027,741
台灣銀行	1,013	1,013
郵局	4,724,543	1,295,988
國泰世華商業銀行	723	723
中國信託商業銀行	405,033	174,000
上海商業儲蓄銀行	23,062	-
定期存款		
院內周轉金	15,631,211	15,519,413
院生零用金	3,414,602	2,367,051
退職準備金專戶	1,167,107	2,167,107
營運擔保金	6,000,000	6,000,000
合 計	\$ 49,959,349	\$ 58,255,224

上列之各項存款，除專款專用外，未提供質押或設定擔保。

五、應收款項淨額

	一〇三年 十二月三十一日	一〇二年 十二月三十一日
應收款項		
縣市政府教養補助款	\$ -	\$ 2,956,087
應收其他款項	291,936	64,287
應收款項總額	291,936	3,020,374
減：備抵呆帳	(-)	(-)
應收款項淨額	\$ 291,936	\$ 3,020,374

六、固定資產

	一〇三年十二月三十一日	一〇二年十二月三十一日
成 本		
土地	\$ 79,013,532	\$ 79,013,532
房屋及建築	228,332,146	228,332,146
其他設備	64,363,712	60,627,895
成本合計	371,709,390	367,973,573
累計折舊		
房屋及建築	58,777,537	55,463,787
其他設備	57,109,479	55,700,405
累計折舊合計	115,887,016	111,164,192
固定資產淨額	\$ 255,822,374	\$ 256,809,381

上列固定資產未提供質押或擔保。

七、基 金

係本院向台灣桃園地方法院登記之財產總值。依照「內政部業務財團法人監督準則第十七條」及民法第四十四條規定，本基金會解散時之賸餘財產應歸屬本院所在地之自治團體。

八、收入明細表

	一〇三年度	一〇二年度
政府補助款-教養費	\$ 43,735,987	\$ 41,654,130
捐贈收入	12,596,189	13,248,814
教養費收入	7,219,925	7,061,498
烘焙收入	2,149,888	2,762,357
利息收入	359,820	340,185
其他收入	3,001,466	1,033,267
收入合計	\$ 69,063,275	\$ 66,100,251

台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第

號

10406153

會員姓名：黃東榮

事務所電話：23560202

事務所名稱：萬國聯合會計師事務所

事務所統一編號：21102720

事務所地址：台北市中正區忠孝東路2段116號10樓

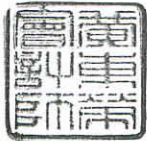
委託人統一編號：00968888

會員證書字號：台省會證字第 623 號

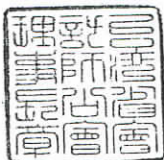
印鑑證明書用途：辦理 財團法人台灣省私立香園紀念教養院

103 年度（自民國 103 年 1 月 1 日至

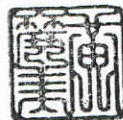
103 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	黃東榮	存 會 印 鑑	
-------------	-----	------------------	---

理事長：



核對人：



中 華 民 國

104

年

3

月

6

日

