

財團法人第一社會福利基金會

民國 109 年度及 108 年度

財 務 報 表

暨

會 計 師 查 核 報 告

基金會地址：台北市信義區信義路五段 150 巷 342 弄 17-7 號

基金會電話：(02)2722-4136

會計師查核報告

財團法人第一社會福利基金會 公鑒：

查核意見

財團法人第一社會福利基金會民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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「全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則」暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人第一社會福利基金會民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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一般公認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，與財團法人第一社會福利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「全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則」暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋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第一社會福利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第一社會福利基金會或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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第一社會福利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，以及使財團法人第一社會福利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第一社會福利基金會不再具有繼續經營之能力。

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。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成財團法人第一社會福利基金會財務報表之查核意見。

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)。

華立會計師事務所

會計師：黃啟峰 

地 址：台北市南港區興南街1號十一樓

民國110年5月21日



財團法人第一社會福利基金會

民國109年12月31日及民國108年12月31日

單位：新台幣 元

	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	附註	金額	%	金額	%	金額	%	
資產								
流動資產								
現金及約當現金	四	\$ 386,936,708	46	\$ 278,022,844	37	\$ 997,123	-	
應收票據	五	20,911	-	20,000	-	4,574,634	1	
應收帳款	五、十八	80,262,318	9	85,180,740	11	50,943,845	6	
其他應收款	六	1,397,048	-	1,134,860	-	5,788,134	1	
預付款項		412,009	-	672,836	-	3,756,848	-	
流動資產合計		469,028,994	55	365,031,280	48	66,060,584	8	
非流動資產								
基金存款	七	31,395,757	4	31,866,468	4	2,341,876	-	
採權益法之投資	八	29,566,757	3	27,768,862	4	16,430,931	2	
不動產、廠房及設備	三、九	317,990,455	37	318,452,473	42	11,889,413	1	
存出保證金		9,285,473	1	12,198,039	2	30,662,220	3	
非流動資產合計		388,238,442	45	390,285,842	52	96,722,804	11	
負債及權益								
負債								
應付票據								
應付帳款								
其他應付款	十、十八							
預收款項								
其他流動負債								
流動負債合計								
非流動負債								
存入保證金								
受託代管財產								
淨確定福利負債	三、十一							
非流動負債合計								
負債合計								
權益								
永久受限淨值								
登記財產總額								
永久受限淨值合計	十二							
暫時受限淨值								
-公益勸募專案基金								
暫時受限淨值合計								
未受限淨值								
未受限淨值-累積餘絀								
未受限淨值合計								
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀								
其他淨值合計								
淨值合計								
負債、基金及累積餘絀總額								
資產總額								

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人第一社會福利基金會
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

附註	109年度		108年度	
	金	額 %	金	額 %
收 入				
服務(營運)收入	\$	276,598,270 42	\$	263,530,075 44
政府補助收入		66,675,156 10		56,871,689 10
捐贈收入 十八		81,374,232 12		46,963,178 8
利息收入		2,525,432 -		2,256,168 (1)
投資收入(採權益法) 八		1,797,895 -		- -
銷貨收入 十八		4,127,739 1		4,501,293 1
租賃收入 十八		1,062,852 -		1,062,852 -
附屬作業組織收入 十三		224,534,748 34		217,097,208 37
		<u>658,696,324 99</u>		<u>592,282,463 99</u>
支 出				
業務支出 十四、十五、十七、十八		(349,472,191) (53)		(332,162,272) (56)
行政管理支出 十四、十五		(4,675,717) (1)		(5,152,478) (1)
投資損失(採權益法) 八		- -		(2,435,060) -
銷貨成本		(44,561) -		(510,078) -
附屬作業組織支出 十八		(217,120,439) (33)		(223,511,954) (38)
		<u>(571,312,908) (87)</u>		<u>(563,771,842) (95)</u>
本期餘絀(稅前)		<u>87,383,416 13</u>		<u>28,510,621 5</u>
減：所得稅費用 十六		-		-
本期餘絀(稅後)		87,383,416		28,510,621
本期其他綜合(虧)餘絀— 確定福利計劃精算調整 十一		105,998		(346,092)
本期綜合餘絀總額	\$	<u>87,489,414</u>	\$	<u>28,164,529</u>

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



主辦會計：





財團法人福州第一社會福利基金會

淨值變動表
民國109年1月1日至12月31日及民國108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		淨值其他項目 -其他權益	合計
	永久受限	暫時受限 (公益勸募專業基金)	指定用途淨值	累積結餘(虧損)		
108年 01月 01日餘額	\$ 352,426,338	\$ 1,172,152	\$ -	\$ 291,019,636	\$ 272,563	\$ 644,890,689
108年稅後餘絀	-	-	-	28,510,621	-	28,510,621
108年受限淨值增加(減少)	-	694,316	-	-	-	694,316
108年未受限淨值增加(減少)	-	-	-	(694,316)	-	(694,316)
108年其他綜合(虧)餘絀- 確定福利計劃精算調整	-	-	-	-	(346,092)	(346,092)
108年 12月 31日餘額	\$ 352,426,338	\$ 1,866,468	\$ -	\$ 318,835,941	\$ (873,529)	\$ 673,055,218
109年 01月 01日餘額	\$ 352,426,338	\$ 1,866,468	\$ -	\$ 318,835,941	\$ (73,529)	\$ 673,055,218
109年稅後餘絀	-	-	-	87,383,416	-	87,383,416
109年受限淨值增加(減少)	-	(470,711)	-	-	-	(470,711)
109年未受限淨值增加(減少)	-	-	-	470,711	-	470,711
109年其他綜合(虧)餘絀- 確定福利計劃精算調整	-	-	-	-	105,998	105,998
109年 12月 31日餘額	\$ 352,426,338	\$ 1,395,757	\$ -	\$ 406,690,068	\$ 332,469	\$ 760,544,632

(請參閱後附財務報表附註)



董事長：

執行長：



主辦會計：



財團法人第一社會福利基金會

現金流量表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度	108年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 87,383,416	\$ 28,510,621
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	4,412,324	4,085,514
利息收入	(2,630,379)	(2,377,349)
處分財產損失	97,600	113,454
採權益法認列之投資損(益)	(1,797,895)	2,435,060
營運資產及負債項目之淨變動		
應收票據	(911)	(10,252)
應收帳款	4,918,422	(25,183,564)
其他應收款	88,000	(10,000)
預付款項	260,827	(185,095)
應付票據	495,222	(310,369)
應付帳款	(2,633,845)	3,168,258
其他應付款	12,515,355	(4,248,849)
預收款項	5,026,411	721,003
其他流動負債	569,820	(1,242,136)
淨確定福利負債	(1,848,619)	(10,336,690)
營運產生之現金	106,855,748	(4,870,394)
收取之利息	2,280,191	2,313,951
收取之現金股利	-	167,873
營運活動之淨現金流入(出)	109,135,939	(2,388,570)
投資活動之現金流量：		
基金(增加)減少	470,711	(694,316)
購入不動產、廠房及設備	(3,558,592)	(4,236,984)
存出保證金減少	2,912,566	1,539,076
投資活動之淨現金流(出)	(175,315)	(3,392,224)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金(減少)增加	(46,760)	135,416
籌資活動之淨現金流入(出)	(46,760)	135,416
本期現金及約當現金淨(減少)數	108,913,864	(5,645,378)
期初現金及約當現金餘額	278,022,844	283,668,222
期末現金及約當現金餘額	\$ 386,936,708	\$ 278,022,844

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人第一社會福利基金會

財務報表附註

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

(除特別列示外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、組織及宗旨

- (一) 本基金會原名「財團法人台北市第一兒童發展文教基金會」，係於民國 70 年 8 月 14 日經北市教四字第 38725 號函核准設立，並於民國 70 年 9 月 17 日完成法人設立登記。其後復於民國 86 年間經核准改隸內政部(現已改制為「衛生福利部」)，為全國性之財團法人，並更名為「財團法人第一社會福利基金會」。
- (二) 本基金會以幫助身心障礙國民接受教育，鼓勵有關特教的研究和著述，普及和提高特教機構素質，推行社會教育及保障身心障礙國民的權益為目的。依本基金會捐助章程第二條所訂之目的事業如下：
 1. 辦理身心障礙福利服務，提供早期療育、照顧與訓練、復健、居住、家庭支持等服務。
 2. 辦理身心障礙者職業重建服務，提供職業訓練、就業服務、庇護性就業服務、職業輔導評量及職務再設計等。
 3. 辦理身心障礙者、失能者、輔具需求者所需之輔具諮詢與評估、使用訓練、清潔消毒與維修、回收租借、復能訓練、宣導倡議等相關服務與網路資源。
 4. 辦理社會企業，提供身心障礙者及其他就業弱勢者從事清潔服務、物業管理或其他經主管機關於優先採購網路資訊平台核准之服務及產品項目等工作機會，協助其獲得穩定收入，維持生活品質。
 5. 辦理作業活動服務、行為情緒輔導服務、自主倡議輔導服務等以提供發展遲緩、身心障礙者、失能者及其他家庭多元化之支持服務，促進其身心健康平衡及生活品質提升。
 6. 辦理信託業務，照顧身心障礙者安養服務。
 7. 辦理長期照顧服務，提供居家式、社區式、機構住宿式、家庭照顧者支持服務等長照服務，或其他經中央主管機關公告之長照服務方式。
 8. 提供大眾有關身心障礙者之照顧與訓練、就業輔導及輔具應用等諮詢及社會教育。
 9. 提供特殊教育及社福組織諮詢與輔導、培訓社會福利相關專業人員。
 10. 獎助清寒身心障礙者接受照顧與訓練。
 11. 從事相關知能及專業書籍的出版及相關研究。
 12. 接受主管機關委託辦理事項。
 13. 其他有關社會福利服務事項。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 110 年 5 月 21 日經董事會通過後發布。

三、重要會計政策

本財務報表所採用之重大會計政策彙總說明如下。除另有說明者外，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) 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」暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋(以下簡稱「企業會計準則公報」)編製。

(二) 編製基礎

資產負債之原始衡量，依歷史成本為原則。其後續通常亦採用歷史成本為衡量基礎，惟亦常結合其他衡量基礎，如成本與淨變現價值孰低、變現(清償)價值與公允價值等。

(三) 外幣

外幣交易

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(以下稱報導日)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。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目依衡量公允價值當日之匯率重新換算為功能性貨幣，其兌換差額比照相關之利益或損失而認列為其他綜合損益或損益。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目則依交易日之匯率換算。

(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. 本法人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) 不動產、廠房及設備

1. 認列與衡量

不動產、廠房及設備之原始認列係以成本衡量，後續則依成本減除累計折舊與累計減損後之金額衡量。成本包含可直接歸屬於取得資產之支出。

不動產、廠房及設備之處分損益，係由不動產、廠房及設備之帳面金額與處分價款之差額決定，並以淨額認列於損益項下之「處分不動產、廠房及設備損益」。

2. 後續成本

若不動產、廠房及設備項目後續支出所預期產生之未來經濟效益很有可能流入本法人，且其金額能可靠衡量，則將該支出認列為該項目帳面金額之一部分，被重置部分之帳面金額則予以除列。不動產、廠房及設備之日常維修成本於發生時認列為損益。

3. 折舊

折舊係依資產成本減除殘值後按估計耐用年限採直線法計算。折舊之提列認列為損益。

土地無須提列折舊。

當期及比較期間之估計耐用年限如下：

(1)房屋及建築：20~55年

(2)其他設備：3~10年

(七) 租賃

承租人

屬營業租賃，該等租賃資產未認列於本法人之資產負債表。營業租賃之租金給付(不包括保險及維護等服務成本)依直線基礎於租賃期間認列為費用。

或有租賃給付於租賃調整確定時，認列為當期費用。

(八) 退休金

1. 本基金會原訂有員工退休辦法，採確定給付制，就適用該辦法之員工薪資總額百分之二至十五之範圍內，提撥退休準備金至臺灣銀行勞工退休準備金專戶。
2. 本基金會自民國94年7月1日起全面採勞工退休金條例之新制退休金制度，屬確定提撥制，於員工提供服務之期間，將應提繳之退休金提撥至員工個人專戶儲存，並認列為當年度退休金費用。實施後既有員工得選擇適用原舊制退休金辦法，或改適該條例之新制退休金制度，並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例新制退休金制度之員工，本基金會每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。
3. 本基金會自民國103年起，就採確定給付制之退休金計畫，自願採財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，按精算結果認列退休金資產或負債。有關首次採用該等公報而產生之未認列過渡性淨給付義務，本基金會按中華民國會計研究發展基金會基祕字第201函之規定及本基金會第12屆第2次董事會之決議，一次估列為退休金成本，而不予分期攤銷。
4. 本基金會自105年1月1日起配合有關法規採用企業會計準則公報及其解釋之規定，按國際會計準則第19號「員工福利」之規定，追溯調整至民國106年期初之資產、負債及淨額。

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係於支付固定提撥金額至一獨立且公開管理之退休基金帳戶後，即無支付額外金額之法定或推定義務，並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。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計劃

- A. 確定福利計劃係非屬確定提撥計畫之退休金計劃。確定福利計劃通常確定員工於退休時收取之退休福利金額，通常視一個或多個因素而定，例如年齡、服務年資及薪酬。確定福利計劃下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以報導期間結束日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率則參考報導期間結束日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之高品質公司債之市場殖利率決定。
- B. 確定福利計畫產生之精算損益於發生當期認列於其他綜合損益。

5. 本法人適用勞工退休金條例之新制退休金制度，屬確定提撥制，於員工提供服務之期間，將應提繳之退休金提撥至員工個人專戶儲存，並認列為當年度退休金費用。對適用該條例新制退休金制度之員工，本法人每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。
6. 屬確定提撥制之退休辦法者，依權責發生基礎，將每期提繳之退休金數額認為當期退休金費用。

(九) 收入與支出

本法人奉獻收入於收到時認列，其餘收入於已實現或可實現時認列，相關支出配合收入於發生時承認，或依權責發生制於發生時當其認列。本法人收入包括捐款收入、政府補助收入、業務收入、租金收入、利息收入及處分財產利益等；支出包括行政支出、業務支出、捐贈支出及處分財產損失等。

(十) 所得稅

本法人係經登記立案之非營利組織，依行政院頒訂「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」規定免徵所得稅。若符合行政院頒布之標準則免納所得。其銷售貨物或勞務之所得，除銷售貨物或勞務以外之收入不足支應與其創設目的有關活動之支出時，得將不足支應部份扣除外，應依法課徵所得稅。所得稅費用包括當期及遞延所得稅。除與企業合併、直接認列於權益或其他綜合損益之項目相關者外，當期所得稅及遞延所得稅係認列於損益。

(十一) 民國 109 年及 108 年度重大會計政策差異：無

四、現金及約當現金

	108年12月31日	108年12月31日
現金	\$ 472,000	\$ 527,000
銀行存款		
支票存款	1,021,277	1,051,509
活期存款	105,931,372	79,199,528
郵政劃撥	374,090	664,905
定期存款	279,137,969	196,579,902
銀行存款小計	386,464,708	277,495,844
現金及約當現金合計	\$ 386,936,708	\$ 278,022,844

上述 109 年及 108 年 12 月 31 日之銀行定期存款，內中分別金額 \$21,800,000 及 \$12,600,000，經設定質押供作承辦大樓清潔業務之履約保證。

五、應收款項

	109年12月31日	108年12月31日
應收票據	\$ 20,911	\$ 20,000
應收帳款	80,262,318	85,180,740
應收款項合計	<u>\$ 80,283,229</u>	<u>\$ 85,200,740</u>

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之應收帳款之餘額，其內容主要係應收政府補助款及應收服務收入。

六、其他應收款

	109年12月31日	108年12月31日
應收利息	\$ 1,371,048	\$ 1,020,860
其他應收墊付款	26,000	114,000
其他應收款合計	<u>\$ 1,397,048</u>	<u>\$ 1,134,860</u>

七、基金

	109年12月31日	108年12月31日
登記財產總額－基金	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000
公益勸募專案計畫專戶	1,395,757	1,866,468
基金存款合計	<u>\$ 31,395,757</u>	<u>\$ 31,866,468</u>

(一) 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之基金(存款)，內中金額\$30,000,000 係本財團法人登記財產總額之基金，本基金會依法不得動支。

(二) 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之基金(存款)，內中金額分別\$1,866,468 及\$1,395,757，係本基金會經衛生福利部核准之專案募款活動，並依「公益勸募條例」第 13 條規定專戶提存之款項，該款項依法應專款專用，本基金會不得挪供其他用途。

(三) 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之基金並未提供抵押或擔保。

八、採權益法之投資

其明細如下：

(一) 被投資公司：第一社會企業股份有限公司

係由關係人於 105 年度捐贈之未上市櫃公司股份，受贈之持股比例為 100%；其後經奉衛生福利部社會家庭署核准參與該公司之現金增資案，投資金額為 \$29,800,000，增資後之持股比例仍為 100%。

	109年度	108年度
期初餘額	\$ 27,768,862	\$ 30,371,795
獲配現金股利分配	-	(167,873)
依權益法認列之當年度投資(損失)利益	1,797,895	(2,435,060)
期末餘額	<u>\$ 29,566,757</u>	<u>\$ 27,768,862</u>
期末持股比例	<u>100%</u>	<u>100%</u>

九、不動產、廠房及設備

109年度	土地	房屋及建物	建築改良物	運輸設備	其他設備	代管財產	合計
成本：							
期初餘額	\$ 192,823,776	\$ 129,602,562	\$ 34,564,077	\$ 17,940,040	\$ 11,000,874	\$ 15,941,617	\$ 401,872,946
年度增添	-	-	2,753,342	707,800	97,450	1,548,610	5,107,202
年度處分及報廢	-	-	-	(495,000)	(90,600)	(1,059,296)	(1,644,896)
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 129,602,562	\$ 37,317,419	\$ 18,152,840	\$ 11,007,724	\$ 16,430,931	\$ 405,335,252
折舊及減損：							
期初餘額	\$ -	\$ 34,535,854	\$ 29,450,496	\$ 11,128,632	\$ 8,305,491	\$ -	\$ 83,420,473
年度折舊提列	-	2,490,288	407,241	1,149,037	365,758	-	4,412,324
年度處分及報廢	-	-	-	(412,500)	(75,500)	-	(488,000)
期末餘額	\$ -	\$ 37,026,142	\$ 29,857,737	\$ 11,865,169	\$ 8,595,740	\$ -	\$ 87,344,797
帳面價值：							
期初餘額	\$ 192,823,776	\$ 95,066,708	\$ 5,113,581	\$ 6,811,408	\$ 2,695,383	\$ 15,941,617	\$ 318,452,473
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 92,576,420	\$ 7,459,682	\$ 6,287,671	\$ 2,411,975	\$ 16,430,931	\$ 317,990,455
108年度							
成本：							
期初餘額	\$ 192,823,776	\$ 129,602,562	\$ 34,984,467	\$ 14,828,687	\$ 10,236,336	\$ 26,558,004	\$ 409,033,832
年度增添	-	-	-	3,111,353	1,125,631	14,184,702	18,421,686
年度處分及報廢	-	-	(420,390)	-	(361,093)	(21,801,039)	(25,582,572)
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 129,602,562	\$ 34,564,077	\$ 17,940,040	\$ 11,000,874	\$ 15,941,617	\$ 401,872,946
折舊及減損：							
期初餘額	\$ -	\$ 32,045,566	\$ 29,516,019	\$ 10,144,266	\$ 8,297,137	\$ -	\$ 80,002,988
年度折舊提列	-	2,490,288	308,157	984,366	302,703	-	4,085,514
年度處分及報廢	-	-	(373,680)	-	(294,349)	-	(668,029)
期末餘額	\$ -	\$ 34,535,854	\$ 29,450,496	\$ 11,128,632	\$ 8,305,491	\$ -	\$ 83,420,473
帳面價值：							
期初餘額	\$ 192,823,776	\$ 97,556,996	\$ 5,468,448	\$ 4,684,421	\$ 1,939,199	\$ 26,558,004	\$ 329,030,844
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 95,066,708	\$ 5,113,581	\$ 6,811,408	\$ 2,695,383	\$ 15,941,617	\$ 318,452,473

上述固定資產均未提供抵押或擔保。

十、其他應付款

	109年12月31日	108年12月31日
應付薪資	\$ 40,502,873	\$ 26,699,994
應納營業稅額	2,708,968	2,968,875
其他應付費用	7,732,004	8,759,621
其他應付款合計	\$ 50,943,845	\$ 38,428,490

十一、員工退休金及淨確定福利負債

本基金會原訂有員工退休辦法，採確定給付制，就適用該辦法之員工薪資總額百分之二至十五之範圍內，提撥退休準備金至臺灣銀行勞工退休準備金專戶。

本基金會自民國 94 年 7 月 1 日起全面採勞工退休金條例之新制退休金制度，屬確定提撥制，於員工提供服務之期間，將應提繳之退休金提撥至員工個人專戶儲存，並認列為當年度退休金費用。實施後既有員工得選擇適用原舊制退休金辦法，或改適該條例之新制退休金制度，並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例新制退休金制度之員工，本基金會每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

本基金會自民國 103 年度起，就採確定給付制之退休金計畫，自願採財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，按精算結果認列退休金資產或負債。有關首次採用該等公報而產生之未認列過渡性淨給付義務，本基金會按中華民國會計研究發展基金會基祕字第 201 函之規定及本基金會第 12 屆第 2 次董事會之決議，一次估列為退休金成本，而不予分期攤銷。

本基金會自 105 年 1 月 1 日起配合有關法規採用企業會計準則公報及其解釋之規定，按國際會計準則第 19 號「員工福利」之規定，追溯調整至民國 105 年年初之資產、負債及淨額。

(一) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係於支付固定提撥金額至一獨立且公開管理之退休基金帳戶後，即無支付額外金額之法定或推定義務，並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。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(二) 確定福利計畫

1. 確定福利計畫係非屬確定提撥計畫之退休金計畫。確定福利計畫通常確定員工於退休時收取之退休福利金額，通常視一個或多個因素而定，例如年齡、服務年資及薪酬。確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以報導期間結束日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率則參考報導期間結束日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之高品質公司債之市場殖利率決定。
2. 確定福利計畫產生之精算損益於發生當期認列於其他綜合損益。

屬確定提撥制之退休辦法者，依權責發生基礎，將每期提繳之退休金數額認為當期退休金費用。本基金會依「勞工退休金條例」規定，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。員工退休金之支付則依退休時員工個人退休金專戶及累積收益之餘額，採按月或一次方式領取。本基金會民國109年及108年度依規定繳至員工個人專戶，並認列為退休金費用之金額分別為\$20,687,643及\$19,693,272。

(一) 民國109年度及108年度帳列退休金費用金額之內容：

	109年度		
	確定給付制 (舊制)	確定提撥制 (新制)	合計
依IAS19公報認列之福利成本 (退休金成本)	\$ 652,320	\$ -	\$ 652,320
提撥退休金準備金專戶金額	-	20,687,643	20,687,643
退休金費用合計	\$ 652,320	\$ 20,687,643	\$ 21,339,963

	108年度		
	確定給付制 (舊制)	確定提撥制 (新制)	合計
依IAS19公報認列之福利成本 (退休金成本)	\$ 1,014,482	\$ -	\$ 1,014,482
提撥退休金準備金專戶金額	-	19,693,272	19,693,272
退休金費用合計	\$ 1,014,482	\$ 19,693,272	\$ 20,707,754

(二) 非屬確定提撥制之退休金計畫部分，民國109年度依國際會計準則公報第十九號「員工福利」認列相關資產、負債及淨值之資訊列示如下：

1. 資產負債表認列之金額如下：

	109年12月31日	108年12月31日
確定福利義務現值	\$ 51,404,910	\$ 49,403,550
計畫資產之公允價值	(39,515,497)	(35,559,520)
認於資產負債表之淨負債(資產)	\$ 11,889,413	\$ 13,844,030

2. 確定福利義務現值之分析：

	109年12月31日	108年12月31日
既得福利	\$ 34,364,581	\$ 30,959,417
確定福利義務之組成項目：	109年12月31日	108年12月31日
(1)既得福利義務	\$ 32,711,306	\$ 28,908,408
(2)應計但未既得之福利	12,656,711	14,187,753
(3)歸屬於未來薪資增加之金額	6,036,893	6,307,389
確定福利義務	\$ 51,404,910	\$ 49,403,550

3. 確定福利義務之變動：

	109年度	108年度
期初餘額	\$ 49,403,550	\$ 54,386,599
當期服務成本	571,355	813,712
確定福利義務之利息成本	308,772	475,883
人口統計假設變化所造成之精算損(益)	-	49,447
財務假變化所造成之精算損(益)	905,844	952,680
經驗調整所造成之精算損(益)	215,389	609,526
縮減損失(利益)	-	-
清償影響數	-	-
計畫資產支付數	-	(7,237,691)
本法人帳上直接支付數	-	(646,606)
期末餘額	\$ 51,404,910	\$ 49,403,550

4. 計畫資產公允價值之變動：

	109年度	108年度
期初餘額	\$ 35,559,520	\$ 30,551,971
利息收入	227,807	275,113
計畫資產報酬	1,227,231	1,265,561
雇主提撥數	2,500,939	10,704,566
計畫資產支付數	-	(7,237,691)
期末餘額	\$ 39,515,497	\$ 35,559,520

5. 淨退休金成本組成項目如下：

(1) 列入本期餘絀之項目一

	109年度	108年度
當期服務成本	\$ 571,355	\$ 813,712
利息成本	308,772	475,883
計畫資產之利息收入	(227,807)	(275,113)
資產上限之影響數之利息	-	-
確定福利成本	<u>\$ 652,320</u>	<u>\$ 1,014,482</u>

(2) 列入本期其他綜合(虧)餘絀之項目一

	109年度	108年度
淨確定福利負債資產之再衡量數：		
精算假設變化所造成之精算(損)益	\$ (905,844)	\$ (1,002,127)
經驗調整所造成之精算(損)益	(215,389)	(609,526)
計畫資產報酬	1,227,231	1,265,561
淨確定福利負債資產之再衡量數 (認列為本期「其他綜合(虧)餘絀」)	<u>\$ 105,998</u>	<u>\$ (346,092)</u>

6. 有關退休金之精算假設彙總如下：

	109年度	108年度
1. 折現率	0.375%	0.625%
2. 長期平均調薪率	2.000%	2.000%

7. 本法人於民國109年12月31日後一年內預計支付予退休計畫之提撥金為\$1,779,120。

十二、 登記財產總額

截至民國109年及108年12月31日，本基金會之法人登記證書所載財產總額均為\$352,426,338，其內容、金額及帳列科目說明如下：

	109年12月31日	108年12月31日	會計科目
登記財產總額—基金	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000	基金存款
登記財產總額—土地	192,823,776	192,823,776	土地
登記財產總額—房屋	129,602,562	129,602,562	房屋及建物
登記財產總額合計	<u>\$ 352,426,338</u>	<u>\$ 352,426,338</u>	

十三、 附屬作業組織之收入及支出

本基金會以幫助身心障礙國民接受教育，鼓勵特教研究和著述，普及和提高機構素質，推行社會教育及保障身心障礙國民的權益為目的。所設立附屬作業組織民國 109 年度及 108 年度之收支情形，說明如下：

收入	109年度	108年度
	金額	金額
服務(營運)收入	\$ 117,254,631	\$ 131,328,542
銷貨收入	4,104,052	3,907,604
政府補助收入	93,614,511	71,820,283
捐贈收入	9,456,607	9,919,598
利息收入	104,947	121,181
收入合計	<u>224,534,748</u>	<u>217,097,208</u>
支出		
營運成本	(202,437,713)	(208,684,913)
銷貨成本	(4,803,815)	(5,063,229)
行政管理支出	(9,878,911)	(9,763,812)
支出合計	<u>(217,120,439)</u>	<u>(223,511,954)</u>
營運虧損	<u>\$ 7,414,309</u>	<u>\$ (6,414,746)</u>

十四、 功能別報表(不含附屬作業組織)

	109年度		
	身心障礙福利	業務支出合計	行政管理支出合計
人事費用	\$ 308,463,552	\$ 308,463,552	\$ 4,622,309
材料及用品銷耗	9,191,365	9,191,365	-
租金費用	3,134,628	3,134,628	-
折舊及攤銷	1,271,612	1,271,612	-
捐贈費用	14,600	14,600	-
訓練費用	118,685	118,685	-
其他費用	27,277,749	27,277,749	53,408
合計	<u>\$ 349,472,191</u>	<u>\$ 349,472,191</u>	<u>\$ 4,675,717</u>

108年度

	108年度		
	身心障礙福利	業務支出合計	行政管理支出合計
人事費用	\$ 289,005,598	\$ 289,005,598	\$ 5,055,029
材料及用品銷耗	11,511,775	11,511,775	-
租金費用	3,359,274	3,359,274	-
折舊及攤銷	885,440	885,440	-
捐贈費用	10,000	10,000	-
訓練費用	528,910	528,910	-
其他費用	26,861,275	26,861,275	97,449
合計	\$ 332,162,272	\$ 332,162,272	\$ 5,152,478

十五、 人事費用

109年度

項目	基金會總機構		附屬作業組織		合計
	業務支出	行政管理支出	營運成本	行政管理支出	
薪資費用	\$ 254,190,629	\$ 3,938,047	\$ 133,344,777	\$ 7,428,986	\$ 398,902,439
伙食費	10,661,825	130,800	7,057,260	499,200	18,349,085
保險費	22,145,934	332,411	15,107,278	1,024,310	38,609,933
退休金	13,458,585	210,844	7,211,744	458,790	21,339,963
加班費	6,513,690	10,207	2,883,218	-	9,407,115
職工福利	1,492,889	-	895,816	-	2,388,705
合計	\$ 308,463,552	\$ 4,622,309	\$ 166,500,093	\$ 9,411,286	\$ 488,997,240

108年度

項目	基金會總機構		附屬作業組織		合計
	業務支出	行政管理支出	營運成本	行政管理支出	
薪資費用	\$ 237,873,417	\$ 4,169,922	\$ 131,476,603	\$ 7,295,780	\$ 380,815,722
伙食費	9,661,923	187,200	7,653,726	486,240	17,989,089
保險費	20,790,088	423,886	15,287,282	990,117	37,491,373
退休金	12,690,707	239,427	7,329,761	447,859	20,707,754
加班費	6,532,319	34,594	2,574,489	-	9,141,402
職工福利	1,457,144	-	947,438	-	2,404,582
合計	\$ 289,005,598	\$ 5,055,029	\$ 165,269,299	\$ 9,219,996	\$ 468,549,922

十六、 所得稅

本基金會民國109年及民國108年度均符合「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，銷售貨物與創設目的之收支結餘皆無課稅所得，得免課徵所得稅。

十七、 營業租賃

本法人以營業租賃承租辦公室、運輸設備及其他設備，於109年及108年度分別認列4,247,591元及4,850,077元之租金支出。因不可取消租約之未來最低租賃給付總額如下：

期間	金額
一年以內	\$1,908,000
超過一年但不超過五年	2,160,000
超過五年	-
	<u>\$4,068,000</u>

十八、 關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人	與本法人之關係
第一社會企業股份有限公司 (以下簡稱「第一社企」)	本法人採權益法衡量之被投資公司
鍾張培士	本法人之董事長
廖春芬	本法人之副董事長
賴美智	本法人之執行長
林寶貴	本法人之董事(任期自109年07月10日起)
郭立志	本法人之董事(任期自109年07月10日起)
曾頌惠	本法人之董事(109年07月09日任期屆滿)
連建銘	本法人之董事(109年07月09日任期屆滿)
陳雲和	本法人之董事(109年07月09日任期屆滿)
李文卿	本法人之董事
蔣瑞琴	本法人之董事
中華民國啟智協會	本法人之執行長係該協會之理事長

(二) 與關係人之間之重大交易事項

1. 應收帳款

關係人	109年12月31日		108年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 787,765	0.98%	\$ 874,806	1.03%
	<u>\$ 787,765</u>	<u>0.98%</u>	<u>\$ 874,806</u>	<u>1.03%</u>

2. 其他應付款

關係人	109年12月31日		108年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 60,569	0.12%	\$ 50,666	0.13%
	<u>\$ 60,569</u>	<u>0.12%</u>	<u>\$ 50,666</u>	<u>0.13%</u>

3. 租賃收入

關係人	109年12月31日		108年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 1,062,852	100.00%	\$ 1,062,852	100.00%
	<u>\$ 1,062,852</u>	<u>100.00%</u>	<u>\$ 1,062,852</u>	<u>100.00%</u>

4. 捐贈收入(現金)

關係人	109年度		108年度	
鍾張培士	\$	2,500	\$	-
廖春芬		12,000		11,000
賴美智		60,500		50,000
林寶貴		215,000		50,000
郭立志		16,400		14,400
曾頌惠		7,500		6,000
連建銘		2,500		2,500
陳雲和		-		2,500
李文卿		47,500		56,000
蔣瑞琴		10,500		-
	<u>\$</u>	<u>374,400</u>	<u>\$</u>	<u>192,400</u>

5. 業務支出-捐款支出

關係人	109年度		108年度	
	金額	比率	金額	比率
中華民國啟智協會	\$ 10,000	68.49%	\$ 10,000	100.00%
	<u>\$ 10,000</u>	<u>68.49%</u>	<u>\$ 10,000</u>	<u>100.00%</u>

6. 業務支出-其他費用

關係人	109年度		108年度	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 1,045,514	3.83%	\$ 1,012,230	3.59%
	<u>\$ 1,045,514</u>	<u>3.83%</u>	<u>\$ 1,012,230</u>	<u>3.59%</u>

十九、 重大承諾事項、或有事項及重大期後事項

(一) 重大承諾事項：無

(二) 或有事項：無

(三) 重大期後事項：無

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立第一兒童發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 360,701	1	\$ 305,790	-	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	74,513	-	208,020	-
應收款項	316,130	-	7,355,290	10	2,242,576	3	954,030	1
其他應收款	-	-	-	-	15,072	-	111,200	-
預付款項	19,619	-	20,439	-	114,979	-	88,440	-
流動資產合計	696,450	1	7,681,519	10	2,447,140	3	1,361,690	1
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	8,100	-	8,400	-
不動產、廠房及設備	64,426,546	99	64,841,815	90	-	-	-	-
基金存款	-	-	-	-	1,975,955	3	2,186,208	3
存出保證金-非流動	-	-	-	-	137,233	-	9,049,512	12
非流動資產合計	64,426,546	99	64,841,815	90	2,121,288	3	11,244,120	15
負債								
流動負債								
存入保證金-非流動	-	-	-	-	8,100	-	8,400	-
受託代管財產	-	-	-	-	-	-	-	-
淨確定福利負債	-	-	-	-	1,975,955	3	2,186,208	3
其他非流動負債	-	-	-	-	137,233	-	9,049,512	12
非流動負債合計	-	-	-	-	2,121,288	3	11,244,120	15
負債合計	-	-	-	-	4,568,428	6	12,605,810	16
淨值								
永久受限淨值								
登記財產總額	70,324,582	109	70,324,582	98	70,324,582	109	70,324,582	98
永久受限淨值小計	70,324,582	109	70,324,582	98	70,324,582	109	70,324,582	98
暫時受限淨值								
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
未受限淨值								
未指定用途淨值-累積餘絀	(9,873,613)	(15)	(9,873,613)	(15)	(9,873,613)	(15)	(10,492,109)	(14)
未受限淨值小計	(9,873,613)	(15)	(9,873,613)	(15)	(9,873,613)	(15)	(10,492,109)	(14)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀	103,599	-	103,599	-	103,599	-	85,051	-
其他淨值小計	103,599	-	103,599	-	103,599	-	85,051	-
淨值合計	60,554,568	94	60,554,568	94	60,554,568	94	59,917,524	84
負債及淨值總額	\$ 65,122,996	100	\$ 72,523,334	100	\$ 65,122,996	100	\$ 72,523,334	100

財團法人第一社會福利基金會

辦理台北市博愛發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀		109年12月31日		108年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產											
現金及銀行存款	\$ 819,874	18	\$ 644,137	8			\$ 385,441	8	\$ 212,527	3	
應收票據	-	-	-	-			313,158	7	215,828	3	
應收款項	83,340	2	3,767,100	46			2,032,209	43	945,503	12	
其他應收款	-	-	-	-			133,900	3	10,500	-	
預付款項	28,234	1	42,380	1			80,830	2	93,275	1	
流動資產合計	931,448	21	4,453,617	55			2,945,538	63	1,477,633	19	
非流動資產											
採用權益法之投資											
不動產、廠房及設備	3,626,576	76	3,571,626	43			1,998,944	43	1,398,649	17	
基金存款	-	-	-	-			2,659,369	57	2,927,267	36	
存出保證金-非流動	126,000	3	126,000	2			503,941	11	8,586,580	105	
非流動資產合計	3,752,576	79	3,697,626	45			5,162,254	111	12,912,496	158	
負債合計							8,107,792	174	14,390,129	177	
淨值											
永久受限淨值											
登記財產總額											
永久受限淨值小計											
暫時受限淨值											
暫時受限淨值-勸募基金											
暫時受限淨值小計											
未受限淨值											
未指定用途淨值-累積餘絀											
未受限淨值小計											
其他淨值											
其他淨值-其他綜合餘絀											
其他淨值小計											
淨值合計											
資產總額	\$ 4,684,024	100	\$ 8,151,243	100			\$ 4,684,024	100	\$ 8,151,243	100	

財團法人第一社會福利基金會
附設新北市私立中和發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 2,807,414	5	\$ 2,383,153	5	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	147,682	-	216,845	-
應收款項	3,249,723	6	1,611,929	3	1,674,953	3	891,615	2
其他應收款	7,206	-	9,608	-	15,953	-	5,640	-
預付款項	2,683	-	2,745	-	704,655	1	127,686	-
流動資產合計	6,067,026	11	4,007,435	8	2,543,243	4	1,241,786	2
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	17,300	-	20,300	-
不動產、廠房及設備	49,895,091	89	48,112,673	92	-	-	-	-
基金存款	-	-	-	-	340,194	1	638,344	1
存出保證金-非流動	-	-	120,000	-	21,838,208	39	21,776,071	42
非流動資產合計	49,895,091	89	48,232,673	92	22,195,702	40	22,434,715	43
負債及淨值								
永久受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
登記財產總額	55,050,300	98	55,050,300	98	55,050,300	98	55,050,300	105
永久受限淨值小計	55,050,300	98	55,050,300	98	55,050,300	98	55,050,300	105
暫時受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
未受限淨值	(24,279,575)	(43)	(24,279,575)	(43)	(24,279,575)	(43)	(26,771,739)	(51)
未指定用途淨值-累積餘絀	(24,279,575)	(43)	(24,279,575)	(43)	(24,279,575)	(43)	(26,771,739)	(51)
未受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
其他淨值	452,447	1	452,447	1	452,447	1	285,046	1
其他淨值-其他綜合餘絀	452,447	1	452,447	1	452,447	1	285,046	1
其他淨值小計	31,223,172	56	31,223,172	56	31,223,172	56	28,563,607	55
淨值合計	\$ 55,962,117	100	\$ 52,240,108	100	\$ 55,962,117	100	\$ 52,240,108	100

財團法人第一社會福利基金會

辦理崇愛發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀		單位：新台幣 元	
	金額	%	金額	%	金額	%	109年12月31日	108年12月31日
流動資產							金額	%
現金及銀行存款	\$ 2,708,119	39	\$ 2,885,595	31	應付票據		\$ 258,711	4
應收票據	-	-	-	-	應付帳款		203,714	3
應收款項	1,077,196	16	3,986,202	43	其他應付款		2,032,927	29
其他應收款	5,874	-	7,845	-	預收款項		-	-
預付款項	33,118	-	31,661	-	其他流動負債		25,392	-
流動資產合計	3,824,307	55	6,911,303	74	流動負債合計		2,520,744	36
非流動資產					非流動負債			
採用權益法之投資	-	-	-	-	存入保證金-非流動		618,200	9
不動產、廠房及設備	2,986,936	43	2,359,122	25	受託代管財產		2,202,690	32
基金存款	-	-	-	-	淨確定福利負債		1,304,794	19
存出保證金-非流動	104,000	2	104,000	1	其他非流動負債		5,474,937	79
非流動資產合計	3,090,936	45	2,463,122	26	非流動負債合計		9,600,621	139
					負債合計		12,121,365	175
資產總額	\$ 6,915,243	100	\$ 9,374,425	100	淨值			
					永久受限淨值		-	-
					登記財產總額		-	-
					永久受限淨值小計		-	-
					暫時受限淨值		-	-
					暫時受限淨值-勸募基金		-	-
					暫時受限淨值小計		-	-
					未受限淨值		-	-
					未指定用途淨值-累積餘絀		(5,417,329)	(77)
					未受限淨值小計		(5,417,329)	(77)
					其他淨值		211,207	2
					其他淨值-其他綜合餘絀		211,207	2
					其他淨值小計		(5,206,122)	(75)
					淨值合計		\$ 9,374,425	100

財團法人第一社會福利基金會

辦理台北市恆愛發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀		109年12月31日		108年12月31日	
	金	%	金	%	金	%	金	%	金	%
流動資產										
現金及銀行存款	\$ 14,746,820	80	\$ 8,340,942	55			\$ 97,289	1	\$ 150,543	1
應收票據	-	-	-	-			195,174	1	218,949	1
應收款項	497,475	3	4,156,505	27			2,203,086	12	955,620	6
其他應收款	11,997	-	11,080	-			-	-	10,000	-
預付款項	15,966	-	11,215	-			107,910	1	246,033	2
流動資產合計	15,272,258	83	12,519,742	82			2,603,459	15	1,581,145	10
非流動資產										
採用權益法之投資	-	-	-	-						
不動產、廠房及設備	2,993,564	16	2,647,381	17			2,581,447	14	2,143,200	14
基金存款	-	-	-	-			871,433	5	1,084,062	7
存出保證金-非流動	105,000	1	105,000	1			343,795	2	676,113	4
非流動資產合計	3,098,564	17	2,752,381	18			3,796,675	21	3,903,375	25
負債總額	\$ 18,370,822	100	\$ 15,272,123	100			6,400,134	36	5,484,520	35
淨值										
永久受限淨值										
登記財產總額										
永久受限淨值小計										
暫時受限淨值										
暫時受限淨值-勸募基金										
暫時受限淨值小計										
未受限淨值										
未指定用途淨值-累積餘絀							12,080,301	65	9,821,060	65
未受限淨值小計							12,080,301	65	9,821,060	65
其他淨值										
其他淨值-其他綜合餘絀							(109,613)	(1)	(33,457)	-
其他淨值小計							(109,613)	(1)	(33,457)	-
淨值合計							11,970,688	64	9,787,603	65
負債及淨值總額	\$ 18,370,822	100	\$ 15,272,123	100			\$ 18,370,822	100	\$ 15,272,123	100

財團法人第一社會福利基金會

辦理新北市愛智發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日		單位：新台幣 元
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 1,770,291	28	\$ 1,427,130	22	-	-	\$ -	-	
應收票據	-	-	-	-	128,638	2	221,556	3	
應收款項	3,956,647	63	4,265,529	67	1,821,494	29	773,112	12	
其他應收款	4,804	-	6,405	-	7,670	-	840	-	
預付款項	4,508	-	4,289	-	560,330	9	398,426	6	
流動資產合計	5,736,250	91	5,703,353	89	2,518,132	40	1,393,934	21	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	4,600	-	4,100	-	
不動產、廠房及設備	555,494	9	690,618	11	316,722	5	402,075	6	
基金存款	-	-	-	-	3,093,977	49	3,703,991	58	
存出保證金-非流動	-	-	-	-	42,739,510	679	43,750,114	685	
非流動資產合計	555,494	9	690,618	11	46,154,809	733	47,860,280	749	
負債合計					46,672,941	773	49,254,214	770	
淨值									
永久受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
登記財產總額	-	-	-	-	-	-	-	-	
永久受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-	
未受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
未指定用途淨值-累積餘絀	(43,615,572)	(693)	(43,615,572)	(693)	(43,615,572)	(693)	(43,720,179)	(683)	
未受限淨值小計	(43,615,572)	(693)	(43,615,572)	(693)	(43,615,572)	(693)	(43,720,179)	(683)	
其他淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他淨值-其他綜合餘絀	1,234,375	20	1,234,375	20	1,234,375	20	859,936	13	
其他淨值小計	1,234,375	20	1,234,375	20	1,234,375	20	859,936	13	
淨值合計	(42,381,197)	(673)	(42,381,197)	(673)	(42,381,197)	(673)	(42,860,243)	(670)	
資產總額	\$ 6,291,744	100	\$ 6,393,971	100	\$ 6,291,744	100	\$ 6,393,971	100	

財團法人第一社會福利基金會

辦理新北市愛立發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 6,654,492	55	\$ 961,492	17	\$ -	-	\$ -	-	
應收票據	-	-	-	-	165,553	1	230,482	4	
應收款項	4,689,326	38	3,784,624	65	1,262,014	10	434,760	8	
其他應收款	3,603	-	4,804	-	5,000,199	46	-	-	
預付款項	7,929	-	7,953	-	45,372	-	56,403	1	
流動資產合計	11,355,350	93	4,758,873	82	7,073,138	57	721,645	13	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
不動產、廠房及設備	848,283	7	1,026,139	18	722,960	6	900,816	16	
基金存款	-	-	-	-	1,572,273	13	1,707,748	30	
存出保證金-非流動	-	-	-	-	15,778,896	129	16,617,478	287	
非流動資產合計	848,283	7	1,026,139	18	18,074,129	148	19,226,042	333	
負債									
永久受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
登記財產總額	-	-	-	-	-	-	-	-	
永久受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-	
未受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
未指定用途淨值-累積餘絀	-	-	(13,544,340)	(111)	(13,544,340)	(111)	(14,615,000)	(254)	
未受限淨值小計	-	-	(13,544,340)	(111)	(13,544,340)	(111)	(14,615,000)	(254)	
其他淨值	-	-	-	-	600,706	6	452,325	8	
其他淨值-其他綜合餘絀	-	-	-	-	600,706	6	452,325	8	
其他淨值小計	-	-	(12,943,634)	(105)	(12,943,634)	(105)	(14,162,675)	(246)	
淨值合計	-	-	12,203,633	100	12,203,633	100	5,785,012	100	
負債及淨值總額	\$ 12,203,633	100	\$ 5,785,012	100	\$ 12,203,633	100	\$ 5,785,012	100	

財團法人第一社會福利基金會

辦理台北市三興團體家庭

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀		109年12月31日		108年12月31日	
	金	%	金	%	金	%	金	%	金	%
流動資產										
現金及銀行存款	\$ 466,776	21	\$ 389,737	17			\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-			47,872	2	26,621	1
應收款項	622,100	27	781,701	35			484,534	21	281,046	12
其他應收款	-	-	-	-			-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-			20,955	1	25,089	1
流動資產合計	1,088,876	48	1,171,438	52			553,361	24	332,756	14
非流動資產										
採用權益法之投資	-	-	-	-			107,904	5	107,904	5
不動產、廠房及設備	1,082,003	48	993,984	44			1,050,447	46	962,428	42
基金存款	-	-	-	-			-	-	-	-
存出保證金-非流動	100,000	4	100,000	4			12,238,029	539	11,637,475	514
非流動資產合計	1,182,003	52	1,093,984	48			13,396,380	590	12,707,807	561
負債總額	\$ 2,270,879	100	\$ 2,265,422	100			13,949,741	614	13,040,563	575
淨值										
永久受限淨值										
登記財產總額										
永久受限淨值小計										
暫時受限淨值										
暫時受限淨值-勸募基金										
暫時受限淨值小計										
未受限淨值										
未指定用途淨值-累積餘絀										
未受限淨值小計										
其他淨值										
其他淨值-其他綜合餘絀										
其他淨值小計										
淨值合計										
負債及淨值總額	\$ 2,270,879	100	\$ 2,265,422	100			\$ 2,270,879	100	\$ 2,265,422	100

財團法人第一社會福利基金會

附設台北市立永愛發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀		單位：新台幣 元	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 10,019,950	7	\$ 905,780	1				
應收票據	-	-	-	-			\$ -	-
應收款項	1,535,975	1	7,321,251	5			328,984	-
其他應收款	90	-	-	-			787,607	1
預付款項	5,853	-	5,654	-			-	-
流動資產合計	11,561,868	8	8,232,685	6			63,465	-
非流動資產							2,066,455	1
採用權益法之投資								
不動產、廠房及設備	128,203,856	92	129,194,069	94			336,412	-
基金存款							71,418	-
存出保證金-非流動							849,514	1
非流動資產合計	128,203,856	92	129,194,069	94			1,303,809	1
負債合計							3,323,799	2
淨值								
永久受限淨值							140,649,164	101
登記財產總額							140,649,164	101
永久受限淨值小計								
暫時受限淨值								
暫時受限淨值-勸募基金								
暫時受限淨值小計								
未受限淨值								
未指定用途淨值-累積餘絀							(4,457,098)	(3)
未受限淨值小計							(4,457,098)	(3)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀							249,859	-
其他淨值小計							249,859	-
淨值合計							136,441,925	98
資產總額	\$ 139,765,724	100	\$ 137,426,754	100			\$ 137,426,754	100

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立象山團體家庭

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產								
現金及銀行存款	\$ -	#DIV/0!	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
應收款項	-	#DIV/0!	77,300	100	-	-	-	-
其他應收款	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
預付款項	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
流動資產合計	-	#DIV/0!	77,300	100	-	-	-	-
非流動資產								
採用權益法之投資	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
基金存款	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
存出保證金-非流動	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
非流動資產合計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
負債								
流動負債								
應付票據	\$ -	#DIV/0!	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-
應付帳款	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他流動負債	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
流動負債合計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
非流動負債								
存入保證金-非流動	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
受託代管財產	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
淨確定福利負債	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他非流動負債	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
非流動負債合計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
負債合計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
淨值								
永久受限淨值	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
登記財產總額	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
永久受限淨值小計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值-勸募基金	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值小計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
未受限淨值	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
未指定用途淨值-累積盈餘	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
未受限淨值小計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他淨值	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他淨值-其他綜合盈餘	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
其他淨值小計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
淨值合計	-	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
負債及淨值總額	\$ -	#DIV/0!	\$ 77,300	100	\$ 77,300	100	\$ 77,300	100

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立楓橋團體家庭

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀	109年12月31日		108年12月31日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產									
現金及銀行存款	\$ -	#DIV/0!	\$ -	-	應付票據	\$ -	#DIV/0!	\$ -	-
應收票據	-	#DIV/0!	-	-	應付帳款	-	#DIV/0!	-	-
應收款項	-	#DIV/0!	67,000	100	其他應付款	-	#DIV/0!	-	-
其他應收款	-	#DIV/0!	-	-	預收款項	-	#DIV/0!	-	-
預付款項	-	#DIV/0!	-	-	其他流動負債	-	#DIV/0!	-	-
流動資產合計	-	#DIV/0!	67,000	100	流動負債合計	-	#DIV/0!	-	-
非流動資產					非流動負債				
採用權益法之投資	-	#DIV/0!	-	-	存入保證金-非流動	-	#DIV/0!	-	-
不動產、廠房及設備	-	#DIV/0!	-	-	受託代管財產	-	#DIV/0!	-	-
基金存款	-	#DIV/0!	-	-	淨確定福利負債	-	#DIV/0!	-	-
存出保證金-非流動	-	#DIV/0!	-	-	其他非流動負債	-	#DIV/0!	-	-
非流動資產合計	-	#DIV/0!	-	-	非流動負債合計	-	#DIV/0!	-	-
					負債合計	-	#DIV/0!	-	-
								8,210,660	12,255
								8,210,660	12,255
								8,210,660	12,255
淨值					永久受限淨值				
永久受限淨值					登記財產總額				
永久受限淨值小計					永久受限淨值				
暫時受限淨值					暫時受限淨值				
暫時受限淨值-勸募基金					暫時受限淨值小計				
暫時受限淨值小計					未受限淨值				
未受限淨值					未指定用途淨值-累積餘絀				
未指定用途淨值小計					未受限淨值小計				
其他淨值					其他淨值				
其他淨值-其他綜合餘絀					其他淨值				
其他淨值小計					其他淨值小計				
淨值合計					淨值合計				
資產總額	\$ -	#DIV/0!	\$ 67,000	100	負債及淨值總額	\$ -	#DIV/0!	\$ 67,000	100

財團法人第一社會福利基金會

辦理新北市愛新發展中心

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 3,001,197	21	\$ 2,848,646	24	-	-	\$ 1,630	-
應收票據	-	-	-	-	223,136	2	394,820	3
應收款項	7,725,440	55	5,359,523	45	1,884,464	13	761,865	6
其他應收款	15,901	-	35,062	-	140	-	640	-
預付款項	4,711	-	6,134	-	137,975	1	95,921	1
流動資產合計	10,747,249	76	8,249,365	69	2,245,715	16	1,254,876	10
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	571,660	4	566,620	5
不動產、廠房及設備	3,307,180	24	3,528,774	31	3,199,400	23	3,397,638	29
基金存款	-	-	-	-	-	-	-	-
存出保證金-非流動	59,133	-	58,333	-	18,969,732	134	18,857,903	159
非流動資產合計	3,366,313	24	3,587,107	31	22,740,792	161	22,822,161	193
負債總額	\$ 14,113,562	100	\$ 11,836,472	100	24,986,507	177	24,077,037	203
負債								
永久受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
登記財產總額	-	-	-	-	-	-	-	-
永久受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
未受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
未指定用途淨值-累積餘絀	(10,573,925)	(75)	(10,573,925)	(75)	(10,573,925)	(75)	(11,989,072)	(101)
未受限淨值小計	(10,573,925)	(75)	(10,573,925)	(75)	(10,573,925)	(75)	(11,989,072)	(101)
其他淨值	-	-	-	-	(299,020)	(2)	(251,493)	(2)
其他淨值-其他綜合餘絀	-	-	-	-	(299,020)	(2)	(251,493)	(2)
其他淨值小計	-	-	-	-	(10,872,945)	(77)	(12,240,565)	(108)
淨值合計	\$ 14,113,562	100	\$ 11,836,472	100	\$ 14,113,562	100	\$ 11,836,472	100

財團法人第一社會福利基金會

第一物業管理庇護工場

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		109年12月31日		108年12月31日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 1,042,724	21	\$ 1,320,588	21	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	9,870	-	1,146,057	18
應收款項	1,470,992	29	2,008,258	33	1,569,045	31	1,786,070	28
其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-
預付款項	5,310	-	3,750	-	16,496	-	16,935	-
流動資產合計	2,519,026	50	3,332,596	54	1,595,411	31	2,899,062	46
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	1,631,150	32	1,631,150	26	1,631,150	32	1,631,150	26
基金存款	933,416	18	1,257,057	20	3,161,541	62	2,488,135	40
存出保證金-非流動	2,564,566	50	2,888,207	46	4,792,691	94	4,099,285	66
非流動資產合計					6,388,102	125	6,998,347	112
資產總額	\$ 5,083,592	100	\$ 6,220,803	100	\$ 5,083,592	100	\$ 6,220,803	100
負債								
永久受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
登記財產總額	-	-	-	-	-	-	-	-
永久受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值-勸募基金	-	-	-	-	-	-	-	-
暫時受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-
未受限淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
未指定用途淨值-累積盈餘	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(777,544)	(12)
未受限淨值小計	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(777,544)	(12)
其他淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
其他淨值-其他綜合盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-
其他淨值小計	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(1,304,510)	(25)	(777,544)	(12)
負債合計	\$ 5,083,592	100	\$ 6,220,803	100	\$ 5,083,592	100	\$ 6,220,803	100

財團法人第一社會福利基金會

基金會本部

資產負債表

民國109年12月31日及民國108年12月31日

資 產	109年12月31日		108年12月31日		負債、及累積餘絀	109年12月31日		108年12月31日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款	\$ 342,538,350	65	\$ 255,609,854	60	應付票據	\$ -	-	\$ 6,750	-
應收票據	-	-	20,000	-	應付帳款	3,007,645	1	3,802,489	1
應收款項	55,058,885	10	40,638,528	11	其他應付款	82,038,733	6	28,983,429	7
其他應收款	1,347,573	-	1,060,056	-	預收款項	15,200	-	614,201	-
預付款項	284,078	-	536,616	-	其他流動負債	1,886,670	-	1,914,124	-
流動資產合計	399,228,886	75	297,865,054	71	流動負債合計	36,948,248	7	35,320,993	8
非流動資產					非流動負債				
採用權益法之投資	29,566,757	6	27,768,862	6	存入保證金-非流動	677,700	-	726,700	-
不動產、廠房及設備	58,433,776	11	59,855,122	14	受託代管財產	2,727,171	1	2,909,605	1
基金存款	31,395,757	7	31,866,468	7	淨確定福利負債	-	-	-	-
存出保證金-非流動	7,857,924	1	10,327,649	2	其他非流動負債	(122,035,336)	(23)	(160,166,952)	(37)
非流動資產合計	127,254,214	25	129,818,101	29	非流動負債合計	(118,630,465)	(22)	(156,530,647)	(36)
資產總額	\$ 526,483,100	100	\$ 427,683,155	100	負債及淨值總額	(81,682,217)	(15)	(121,209,654)	(28)
					淨值				
					永久受限淨值				
					登記財產總額	86,402,292	16	86,402,292	20
					永久受限淨值小計	86,402,292	16	86,402,292	20
					暫時受限淨值				
					暫時受限淨值-勸募基金	-	-	1,866,468	-
					暫時受限淨值小計	-	-	1,866,468	-
					未受限淨值				
					未指定用途淨值-累積餘絀	526,527,661	100	464,703,930	109
					未受限淨值小計	526,527,661	100	464,703,930	109
					其他淨值				
					其他淨值-其他綜合餘絀	(4,764,636)	(1)	(4,079,881)	(1)
					其他淨值小計	(4,764,636)	(1)	(4,079,881)	(1)
					淨值合計	608,165,317	115	548,892,809	128
資產總額	\$ 526,483,100	100	\$ 427,683,155	100	負債及淨值總額	\$ 526,483,100	100	\$ 427,683,155	100

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立第一兒童發展中心

收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 11,782,820	48	\$ 11,134,695	50
政府補助收入	9,277,813	37	7,200,962	32
捐贈收入	2,562,412	10	2,588,365	12
利息收入	385	-	676	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	1,168,334	5	1,257,168	6
	<u>24,791,764</u>	<u>100</u>	<u>22,181,866</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(23,007,038)	(93)	(22,523,005)	(102)
行政管理支出	(1,166,230)	(5)	(1,138,226)	(5)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(24,173,268)</u>	<u>(98)</u>	<u>(23,661,231)</u>	<u>(107)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>618,496</u>	<u>2</u>	<u>(1,479,365)</u>	<u>(7)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	618,496		(1,479,365)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	18,548		105,058	
本期綜合損益總額	<u>\$ 637,044</u>		<u>\$ (1,374,307)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
辦理台北市博愛發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 16,221,561	56	\$ 17,131,018	64
政府補助收入	11,322,415	39	8,162,938	31
捐贈收入	512,346	2	505,716	2
利息收入	372	-	729	-
投資收入(採權益法)				
銷貨收入	947,497	3	828,820	3
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>29,004,191</u>	<u>100</u>	<u>26,629,221</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(23,569,531)	(81)	(23,092,614)	(87)
行政管理支出	(1,861,156)	(6)	(1,525,023)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(878,809)	(3)	(826,885)	(3)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(26,309,496)</u>	<u>(90)</u>	<u>(25,444,522)</u>	<u>(96)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>2,694,695</u>	<u>10</u>	<u>1,184,699</u>	<u>4</u>
減：所得稅費用	-			
本期餘絀(稅後)	2,694,695		1,184,699	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	120,423		334,678	
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,815,118</u>		<u>\$ 1,519,377</u>	

財團法人第一社會福利基金會
附設新北市私立中和發展中心

收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 10,959,088	50	\$ 11,243,272	59
政府補助收入	8,030,443	36	6,104,963	32
捐贈收入	762,685	3	1,049,053	5
利息收入	10,622	-	13,987	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	2,255,548	10	745,697	4
	<u>22,018,386</u>	<u>99</u>	<u>19,156,972</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(19,139,536)	(87)	(18,510,130)	(97)
行政管理支出	(386,686)	(2)	(442,271)	(2)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(19,526,222)</u>	<u>(89)</u>	<u>(18,952,401)</u>	<u>(99)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>2,492,164</u>	<u>10</u>	<u>204,571</u>	<u>1</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	2,492,164		204,571	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	167,401		483,609	
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,659,565</u>		<u>\$ 688,180</u>	

財團法人第一社會福利基金會

辦理崇愛發展中心

收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 13,782,554	52	\$ 14,005,069	57
政府補助收入	11,373,239	43	9,258,346	38
捐贈收入	1,396,879	5	1,191,963	5
利息收入	12,019	-	13,996	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>26,564,691</u>	<u>100</u>	<u>24,469,374</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(22,492,783)	(85)	(22,768,779)	(93)
行政管理支出	(1,644,721)	(6)	(1,626,086)	(7)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(904,961)	(3)	(1,155,062)	(5)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(25,042,465)</u>	<u>(94)</u>	<u>(25,549,927)</u>	<u>(105)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>1,522,226</u>	<u>6</u>	<u>(1,080,553)</u>	<u>(5)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	1,522,226		(1,080,553)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	40,751		93,646	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,562,977</u>		<u>\$ (986,907)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
辦理台北市恆愛發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 14,415,436	51	\$ 14,519,686	58
政府補助收入	11,039,829	39	7,616,052	30
捐贈收入	168,125	1	196,388	1
利息收入	53,395	-	54,911	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	2,733,618	10	2,687,190	11
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>28,410,403</u>	<u>101</u>	<u>25,074,227</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(22,044,620)	(78)	(19,988,061)	(80)
行政管理支出	(1,844,470)	(6)	(2,023,883)	(8)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(2,262,072)	(8)	(2,278,100)	(9)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(26,151,162)</u>	<u>(92)</u>	<u>(24,290,044)</u>	<u>(97)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>2,259,241</u>	<u>9</u>	<u>784,183</u>	<u>3</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	2,259,241		784,183	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(76,156)		141,433	
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,183,085</u>		<u>\$ 925,616</u>	

財團法人第一社會福利基金會
辦理新北市愛智發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 7,688,274	41	\$ 7,744,892	46
政府補助收入	7,375,707	41	6,685,665	41
捐贈收入	2,242,028	12	1,976,715	12
利息收入	7,272	-	9,063	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	882,286	5	-	-
	<u>18,195,567</u>	<u>99</u>	<u>16,416,335</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(17,568,343)	(97)	(17,641,580)	(107)
行政管理支出	(522,617)	(3)	(542,969)	(3)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(18,090,960)</u>	<u>(100)</u>	<u>(18,184,549)</u>	<u>(110)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>104,607</u>	<u>(1)</u>	<u>(1,768,214)</u>	<u>(11)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	104,607		(1,768,214)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	374,439		887,179	
本期綜合損益總額	<u>\$ 479,046</u>		<u>\$ (881,035)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
辦理新北市愛立發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 7,831,375	54	\$ 7,879,966	58
政府補助收入	5,900,160	41	4,537,909	34
捐贈收入	669,483	5	1,053,661	8
利息收入	5,784	-	6,497	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>14,406,802</u>	<u>100</u>	<u>13,478,033</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(12,859,176)	(89)	(12,117,240)	(90)
行政管理支出	(476,966)	(3)	(488,308)	(4)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	(19,885)	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(13,336,142)</u>	<u>(92)</u>	<u>(12,625,433)</u>	<u>(94)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>1,070,660</u>	<u>8</u>	<u>852,600</u>	<u>6</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	1,070,660		852,600	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	148,381		405,404	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,219,041</u>		<u>\$ 1,258,004</u>	

財團法人第一社會福利基金會
辦理台北市三興團體家庭
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 2,444,460	43	\$ 2,567,445	47
政府補助收入	2,977,398	53	2,490,711	46
捐贈收入	218,676	4	351,472	6
利息收入	309	-	363	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>5,640,843</u>	<u>100</u>	<u>5,409,991</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(6,108,418)	(108)	(7,054,180)	(130)
行政管理支出	(311,851)	(6)	(323,043)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(6,420,269)</u>	<u>(114)</u>	<u>(7,377,223)</u>	<u>(136)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(779,426)</u>	<u>(14)</u>	<u>(1,967,232)</u>	<u>(37)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	(779,426)		(1,967,232)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(124,295)		(139,502)	
本期綜合損益總額	<u>\$ (903,721)</u>		<u>\$ (2,106,734)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市立永愛發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 12,263,137	54	\$ 12,321,357	64
政府補助收入	9,354,353	41	6,407,037	33
捐贈收入	570,174	3	603,748	3
利息收入	228	-	125	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	574,127	3	-	-
	<u>22,762,019</u>	<u>101</u>	<u>19,332,267</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(19,431,697)	(85)	(19,552,850)	(101)
行政管理支出	(1,212,695)	(5)	(1,158,819)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(693,867)	(3)	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(21,338,259)</u>	<u>(93)</u>	<u>(20,711,669)</u>	<u>(107)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>1,423,760</u>	<u>8</u>	<u>(1,379,402)</u>	<u>(7)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	1,423,760		(1,379,402)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	75,276		214,778	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,499,036</u>		<u>\$ (1,164,624)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立象山團體家庭
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ -	-	\$ 231,081	69
政府補助收入	-	-	103,000	31
捐贈收入	-	-	-	-
利息收入	-	-	40	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	-	-	334,121	100
支 出				
業務支出	-	-	(277,815)	(83)
行政管理支出	-	-	(27,852)	(8)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	(52,635)	(16)
撥補支出	-	-	-	-
	-	-	(358,302)	(107)
本期餘絀(稅前)	-	-	(24,181)	(7)
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	-	-	(24,181)	-
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	-	-	-	-
本期綜合損益總額	\$ -	-	\$ (24,181)	-

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立楓橋團體家庭
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ -	-	\$ 166,620	64
政府補助收入	-	-	93,000	36
捐贈收入	-	-	-	-
利息收入	-	-	118	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	-	-	259,738	100
支 出				
業務支出	-	-	(351,151)	(135)
行政管理支出	-	-	(22,075)	(8)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	-	-	(373,226)	(143)
本期餘絀(稅前)	-	-	(113,488)	(43)
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	-	-	(113,488)	-
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	-	-	(8,154)	-
本期綜合損益總額	\$ -	-	\$ (121,642)	-

財團法人第一社會福利基金會
辦理新北市愛新發展中心
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 13,634,175	51	\$ 14,604,871	62
政府補助收入	12,367,390	46	8,638,007	37
捐贈收入	353,799	1	402,517	2
利息收入	14,284	-	17,624	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	317,362	1	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>26,687,010</u>	<u>99</u>	<u>23,663,019</u>	<u>101</u>
支 出				
業務支出	(24,756,238)	(93)	(22,165,372)	(94)
行政管理支出	(451,519)	(2)	(445,257)	(2)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(64,106)	-	(730,662)	(3)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(25,271,863)</u>	<u>(95)</u>	<u>(23,341,291)</u>	<u>(99)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>1,415,147</u>	<u>4</u>	<u>321,728</u>	<u>2</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	1,415,147		321,728	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(47,527)		(138,963)	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,367,620</u>		<u>\$ 182,765</u>	

財團法人第一社會福利基金會
第一物業管理庇護工場
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 6,231,751	57	\$ 17,778,570	78
政府補助收入	4,595,764	42	4,521,693	20
捐贈收入	-	-	-	-
利息收入	277	-	3,052	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	105,575	1	391,594	2
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>10,933,367</u>	<u>100</u>	<u>22,694,909</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(11,460,333)	(105)	(22,642,136)	(100)
行政管理支出	-	-	-	-
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(11,460,333)</u>	<u>(105)</u>	<u>(22,642,136)</u>	<u>(100)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(526,966)</u>	<u>(5)</u>	<u>52,773</u>	<u>-</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	(526,966)		52,773	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	-		-	#
本期綜合損益總額	<u>\$ (526,966)</u>		<u>\$ 52,773</u>	#

財團法人第一社會福利基金會
基金會本部
收支餘絀表

民國109年1月1日至12月31日及民國108年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 276,598,270	64	\$ 263,530,075	70
政府補助收入	66,675,156	15	56,871,689	15
捐贈收入	81,374,232	19	46,963,178	13
利息收入	2,525,432	1	2,256,168	1
投資收入(採權益法)	1,797,895	-	-	-
銷貨收入	4,127,739	1	4,501,293	1
租賃收入	1,062,852	(1)	1,062,852	(1)
撥補收入	-	-	-	-
	<u>434,161,576</u>	<u>99</u>	<u>375,185,255</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(349,472,191)	(80)	(332,162,272)	(89)
行政管理支出	(4,675,717)	(1)	(5,152,478)	(1)
投資損失(採權益法)	0		(2,435,060)	
銷貨成本	(44,561)	-	(510,078)	-
撥補支出	(4,880,295)	(1)	(2,002,865)	(1)
	<u>(359,072,764)</u>	<u>(82)</u>	<u>(342,262,753)</u>	<u>(91)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>75,088,812</u>	<u>17</u>	<u>32,922,502</u>	<u>8</u>
減：所得稅費用	-			
本期餘絀(稅後)	75,088,812		32,922,502	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(591,243)		(2,725,258)	
本期綜合損益總額	<u>\$ 74,497,569</u>		<u>\$ 30,197,244</u>	

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

11020604 號

會員姓名：黃啓峰

事務所電話：02-27880003

事務所名稱：華立會計師事務所

事務所統一編號：37977585

事務所地址：台北市南港區興南街1號11樓


委託人統一編號：04170054

會員證書字號：北市會證字第 3567 號

印鑑證明書用途：辦理財團法人第一社會福利基金會

109 年度（自民國 109 年 01 月 01 日至

109 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	黃啓峰	存會印鑑	
-----	-----	------	---

理事長：



核對人：



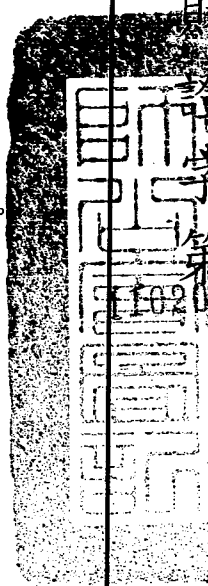
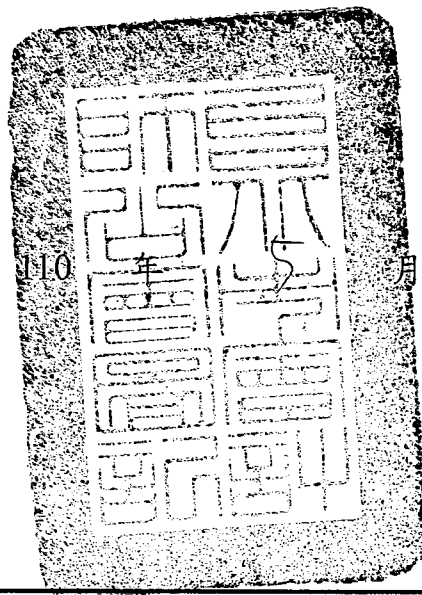
中華民國

110

年

月

日



北

市

日

年

月

號

字

號

第

一

號

字

號

第

一

號

字

號

第

一

號

字

號

第

一

號

裝

訂

線