

財團法人第一社會福利基金會

民國 110 年度及 109 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



華立會計師事務所
Huallee Certified Public Accountant
台北市南港區興南街1號11樓
Tel : (02)2788-0003 Fax : (02)2788-0023

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110年及109年12月31日之資產負債表，暨民國110年及109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110年及109年12月31日之財務狀況，暨民國110年及109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 111 年 5 月 17 日



民國110年12月31日及民國109年12月31日

單位：新台幣 元

資產	110年12月31日		109年12月31日		附註	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產									
現金及約當現金	\$ 448,150,845	47	\$ 386,936,708	46		\$ 2,070,522	-	\$ 997,123	-
應收票據	-	-	20,911	-		9,717,395	1	4,574,634	1
應收帳款	84,779,607	9	80,262,318	9	十、十八	62,009,799	7	50,943,845	6
其他應收款	1,186,651	-	1,397,048	-		349,613	-	5,788,134	1
預付款項	2,051,976	-	412,009	-		4,457,110	-	3,756,848	-
流動資產合計	536,169,079	56	469,028,994	55		78,604,439	8	66,060,584	8
非流動資產									
基金存款	30,000,000	3	31,395,757	4		3,617,966	-	2,341,876	-
採權益法之投資	51,905,864	6	29,566,757	3	九	16,875,823	2	16,430,931	2
不動產、廠房及設備	315,765,351	34	317,990,455	37	三、十一	10,673,664	1	11,889,413	1
存出保證金	7,836,197	1	9,285,473	1		31,167,453	3	30,662,220	3
非流動資產合計	405,507,412	44	388,238,442	45		109,771,892	11	96,722,804	11
負債									
永久受限淨值									
登記財產總額					十二	352,426,338	37	352,426,338	41
永久受限淨值合計						352,426,338	37	352,426,338	41
暫時受限淨值									
-公益勸募專業基金								1,395,757	-
暫時受限淨值合計								1,395,757	-
未受限淨值									
未受限淨值-累積餘絀						478,533,774	52	406,690,068	48
未受限淨值合計						478,533,774	52	406,690,068	48
其他淨值									
其他淨值-其他綜合餘絀						944,487	-	32,469	-
其他淨值合計						944,487	-	32,469	-
淨值合計						831,904,599	89	760,544,632	89
負債、基金及累積餘絀總額						\$ 941,676,491	100	\$ 857,267,436	100
資產總額						\$ 941,676,491	100	\$ 857,267,436	100

(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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日


單位：新台幣 元

附註	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 300,505,410	43	\$ 276,598,270	42
政府補助收入	86,771,604	12	66,675,156	10
捐贈收入 十八	58,032,656	8	81,374,232	12
利息收入	2,118,447	-	2,525,432	-
投資收入(採權益法) 八	22,339,107	3	1,797,895	-
銷貨收入	11,619,226	2	4,127,739	1
租賃收入 十八	1,920,000	-	1,062,852	-
附屬作業組織收入 十三	220,969,724	32	224,534,748	35
	<u>704,276,174</u>	<u>100</u>	<u>658,696,324</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出 十四、十五、十七、十八	(402,128,041)	(57)	(349,472,191)	(53)
行政管理支出 十四、十五	(4,650,181)	(1)	(4,675,717)	(1)
銷貨成本	(178,336)	-	(44,561)	-
附屬作業組織支出 十三	(226,871,667)	(32)	(217,120,439)	(33)
	<u>(633,828,225)</u>	<u>(90)</u>	<u>(571,312,908)</u>	<u>(87)</u>
本期餘絀(稅前)	70,447,949	<u>10</u>	87,383,416	<u>13</u>
減：所得稅費用 十六	-		-	
本期餘絀(稅後)	70,447,949		87,383,416	
本期其他綜合(虧)餘絀— 確定福利計劃精算調整 十一	912,018		105,998	
本期綜合餘絀總額	<u>\$ 71,359,967</u>		<u>\$ 87,489,414</u>	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長： 

執行長： 

主辦會計： 



財團法人第一社會福利基金會

淨值變動表

民國110年1月1日至12月31日及民國109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 (公益勸募專案基金)	指定用途淨值	累積結餘(虧損)		
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	\$ 32,469	\$ 760,544,632
110年01月01日餘額	\$ 352,426,338	\$ 1,395,757	\$ -	\$ 406,690,068	\$ 32,469	\$ 760,544,632
110年稅後餘絀	-	-	-	70,447,949	-	70,447,949
110年受限淨值增加(減少)	-	(1,395,757)	-	-	-	(1,395,757)
110年未受限淨值增加(減少)	-	-	-	1,395,757	-	1,395,757
110年其他綜合(虧)餘絀— 確定福利計劃精算調整	-	-	-	-	912,018	912,018
110年12月31日餘額	\$ 352,426,338	\$ -	\$ -	\$ 478,533,774	\$ 944,487	\$ 831,904,599

(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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度	109年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 70,447,949	\$ 87,383,416
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	4,480,446	4,412,324
利息收入	(2,246,770)	(2,630,379)
處分財產損失	11,550	97,600
採權益法認列之投資損(益)	(22,339,107)	(1,797,895)
營運資產及負債項目之淨變動		
應收票據	20,911	(911)
應收帳款	(4,517,289)	4,918,422
其他應收款	26,000	88,000
預付款項	(1,639,967)	260,827
應付票據	1,073,399	495,222
應付帳款	5,142,761	(2,633,845)
其他應付款	11,065,954	12,515,355
預收款項	(5,438,521)	5,026,411
其他流動負債	700,262	569,820
淨確定福利負債	(303,731)	(1,848,619)
營運產生之現金	56,483,847	106,855,748
收取之利息	2,431,167	2,280,191
收取之現金股利	-	-
營運活動之淨現金流入	58,915,014	109,135,939
投資活動之現金流量：		
基金存款(增加)減少	1,395,757	470,711
購入不動產、廠房及設備	(1,822,000)	(3,558,592)
存出保證金減少	1,449,276	2,912,566
投資活動之淨現金流入(出)	1,023,033	(175,315)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	1,276,090	(46,760)
籌資活動之淨現金流入(出)	1,276,090	(46,760)
本期現金及約當現金淨增加數	61,214,137	108,913,864
期初現金及約當現金餘額	386,936,708	278,022,844
期末現金及約當現金餘額	\$ 448,150,845	\$ 386,936,708

(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110年及109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111年5月17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列為當期退休金費用。

(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 110 年及 109 年度重大會計政策差異：無

四、現金及約當現金

	110年12月31日	109年12月31日
現金	\$ 532,000	\$ 472,000
銀行存款		
支票存款	981,276	1,021,277
活期存款	178,141,377	105,931,372
郵政劃撥	1,208,223	374,090
定期存款	267,287,969	279,137,969
銀行存款小計	447,618,845	386,464,708
現金及約當現金合計	\$ 448,150,845	\$ 386,936,708

上述 110 年及 109 年 12 月 31 日之銀行定期存款，內中分別金額 \$16,300,000 及 \$21,800,000，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

	110年12月31日	109年12月31日
應收票據	\$ -	\$ 20,911
應收帳款	84,779,607	80,262,318
應收款項合計	<u>\$ 84,779,607</u>	<u>\$ 80,283,229</u>

民國 110 年及 109 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

	110年12月31日	109年12月31日
應收利息	\$ 1,186,651	\$ 1,371,048
其他應收墊付款	-	26,000
其他應收款合計	<u>\$ 1,186,651</u>	<u>\$ 1,397,048</u>

七、基金

	110年12月31日	109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
基金存款合計	<u>\$ 30,000,000</u>	<u>\$ 31,395,757</u>

- (一) 民國 110 年及 109 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 12 月 31 日之基金(存款)，內中金額\$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 110 年及 109 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%。

	110年度	109年度
期初餘額	\$ 29,566,757	\$ 27,768,862
獲配現金股利分配	-	-
依權益法認列之當年度投資(損失)利益	22,339,107	1,797,895
期末餘額	<u>\$ 51,905,864</u>	<u>\$ 29,566,757</u>
期末持股比例	<u>100%</u>	<u>100%</u>

九、不動產、廠房及設備

110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	\$ 37,317,419	\$ 18,152,840	\$ 11,007,724	\$ 16,430,931	\$ 405,335,252
年度增添	-	-	-	1,594,000	228,000	696,440	2,518,440
年度處分及報廢	-	-	-	-	(69,300)	(251,548)	(320,848)
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 129,602,562	\$ 37,317,419	\$ 19,746,840	\$ 11,166,424	\$ 16,875,823	\$ 407,532,844
折舊及減損：							
期初餘額	\$ -	\$ 37,026,142	\$ 29,857,737	\$ 11,865,169	\$ 8,595,749	\$ -	\$ 87,344,797
年度折舊提列	-	2,490,288	533,352	1,105,330	351,476	-	4,480,446
年度處分及報廢	-	-	-	-	(57,750)	-	(57,750)
期末餘額	\$ -	\$ 39,516,430	\$ 30,391,089	\$ 12,970,499	\$ 8,889,475	\$ -	\$ 91,767,493
帳面價值：							
期初餘額	\$ 192,823,776	\$ 92,576,420	\$ 7,459,682	\$ 6,287,671	\$ 2,411,975	\$ 16,430,931	\$ 317,990,455
期末餘額	\$ 192,823,776	\$ 90,086,132	\$ 6,926,330	\$ 6,776,341	\$ 2,276,949	\$ 16,875,823	\$ 315,765,351
109年度							
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	\$ 8,595,749	\$ -	\$ 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

上述固定資產均未提供抵押或擔保。

十、 其他應付款

	110年12月31日	109年12月31日
應付薪資	\$ 46,483,356	\$ 40,502,873
應納營業稅額	3,002,399	2,708,968
其他應付費用	12,524,044	7,732,004
其他應付款合計	\$ 62,009,799	\$ 50,943,845

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秘字第 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 年期初之資產、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110年及109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\$23,432,909及\$20,687,643。

(一) 民國110年度及109年度帳列退休金費用金額之內容：

	110年度		合計
	確定給付制 (舊制)	確定提撥制 (新制)	
依IAS19公報認列之福利成本 (退休金成本)	\$ 1,517,645	\$ -	\$ 1,517,645
提撥退休金準備金專戶金額	-	23,432,909	23,432,909
退休金費用合計	\$ 1,517,645	\$ 23,432,909	\$ 24,950,554

	109年度		合計
	確定給付制 (舊制)	確定提撥制 (新制)	
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

(二) 非屬確定提撥制之退休金計畫部分，民國110年及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：

	110年12月31日	109年12月31日
確定福利義務現值	\$ 47,903,565	\$ 51,404,910
計畫資產之公允價值	(37,229,901)	(39,515,497)
認於資產負債表之淨負債(資產)	\$ 10,673,664	\$ 11,889,413

2. 確定福利義務現值之分析：

	110年12月31日	109年12月31日
既得福利	\$ 37,026,109	\$ 34,364,581
確定福利義務之組成項目：	109年12月31日	109年12月31日
(1)既得福利義務	\$ 35,087,667	\$ 32,711,306
(2)應計但未既得之福利	7,595,080	12,656,711
(3)歸屬於未來薪資增加之金額	5,220,818	6,036,893
確定福利義務	\$ 47,903,565	\$ 51,404,910

3. 確定福利義務之變動：

	110年度	109年度
期初餘額	\$ 51,404,910	\$ 49,403,550
當期服務成本	476,396	571,355
前期服務成本	1,000,000	-
確定福利義務之利息成本	192,768	308,772
人口統計假設變化所造成之精算損(益)	511,183	-
財務假變化所造成之精算損(益)	(793,150)	905,844
經驗調整所造成之精算損(益)	(90,762)	215,389
縮減損失(利益)	-	-
清償影響數	-	-
計畫資產支付數	(3,797,780)	-
本法人帳上直接支付數	(1,000,000)	-
期末餘額	\$ 47,903,565	\$ 51,404,910

4. 計畫資產公允價值之變動：

	110年度	109年度
期初餘額	\$ 39,515,497	\$ 35,559,520
利息收入	151,519	227,807
計畫資產報酬	539,289	1,227,231
雇主提撥數	821,376	2,500,939
計畫資產支付數	(3,797,780)	-
期末餘額	\$ 37,229,901	\$ 39,515,497

5. 淨退休金成本組成項目如下：

(1) 列入本期餘絀之項目—

	110年度	109年度
當期服務成本	\$ 476,396	\$ 571,355
前期服務成本	1,000,000	-
利息成本	192,768	308,772
計畫資產之利息收入	(151,519)	(227,807)
資產上限之影響數之利息	-	-
確定福利成本	<u>\$ 1,517,645</u>	<u>\$ 652,320</u>

(2) 列入本期其他綜合(虧)餘絀之項目—

	110年度	109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	\$ 281,967	\$ (905,844)
經驗調整所造成之精算(損)益	90,762	(215,389)
計畫資產報酬	539,289	1,227,231
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>\$ 912,018</u>	<u>\$ 105,998</u>

6. 有關退休金之精算假設彙總如下：

	110年度	109年度
1. 折現率	0.625%	0.375%
2. 長期平均調薪率	2.000%	2.000%

7. 本法人於民國110年12月31日後一年內預計支付予退休計畫之提撥金為\$480,409。

十二、 登記財產總額

截至民國110年及109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：

	110年12月31日	109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 110 年度及 109 年度之收支情形，說明如下：

	110年度		109年度	
	金額		金額	
收入				
服務(營運)收入	\$	113,897,319	\$	117,254,631
銷貨收入		3,290,470		4,104,052
政府補助收入		95,477,244		93,614,511
捐贈收入		8,176,368		9,456,607
利息收入		128,323		104,947
收入合計		<u>220,969,724</u>		<u>224,534,748</u>
支出				
營運成本		(212,774,874)		(202,437,713)
銷貨成本		(4,036,170)		(4,803,815)
行政管理支出		(10,060,623)		(9,878,911)
支出合計		<u>(226,871,667)</u>		<u>(217,120,439)</u>
營運(虧損)結餘	\$	<u>(5,901,943)</u>	\$	<u>7,414,309</u>

十四、 功能別報表(不含附屬作業組織)

	110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	\$ 357,348,644	\$ 357,348,644	\$ 4,550,386
材料及用品銷耗	8,095,097	8,095,097	-
租金費用	2,807,117	2,807,117	-
折舊及攤銷	1,251,881	1,251,881	-
捐贈費用	10,500	10,500	-
訓練費用	98,165	98,165	-
其他費用	32,516,637	32,516,637	99,795
合計	<u>\$ 402,128,041</u>	<u>\$ 402,128,041</u>	<u>\$ 4,650,181</u>

	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>

十五、 人事費用

項目	110年度				
	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	\$ 296,874,168	\$ 3,831,677	\$ 142,002,352	\$ 7,546,558	\$ 450,254,755
伙食費	7,042,560	124,800	7,078,400	501,600	14,747,360
保險費	29,556,924	378,846	16,820,100	1,088,071	47,843,941
退休金	15,584,242	202,867	8,704,373	459,072	24,950,554
加班費	7,467,831	12,196	2,884,606	-	10,364,633
職工福利	822,919	-	1,113,271	-	1,936,190
合計	<u>\$ 357,348,644</u>	<u>\$ 4,550,386</u>	<u>\$ 178,603,102</u>	<u>\$ 9,595,301</u>	<u>\$ 550,097,433</u>

項目	109年度				
	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	<u>\$ 308,463,552</u>	<u>\$ 4,622,309</u>	<u>\$ 166,500,093</u>	<u>\$ 9,411,286</u>	<u>\$ 488,997,240</u>

十六、 所得稅

本基金會民國110年及民國109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110年及109年度分別認列3,923,150元及4,247,591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	\$1,830,936
超過一年但不超過五年	1,080,000
超過五年	-
	<u>\$2,910,936</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)
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	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 616,688	0.73%	\$ 787,765	0.98%
	<u>\$ 616,688</u>	<u>0.73%</u>	<u>\$ 787,765</u>	<u>0.98%</u>

2. 其他應付款

關係人	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 661,943	1.07%	\$ 60,569	0.12%
	<u>\$ 661,943</u>	<u>1.07%</u>	<u>\$ 60,569</u>	<u>0.12%</u>

3. 存入保證金

關係人	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 1,290,000	65.73%	\$ -	0.00%
	<u>\$ 1,290,000</u>	<u>65.73%</u>	<u>\$ -</u>	<u>0.00%</u>

4. 租賃收入

關係人	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 1,920,000	100.00%	\$ 1,062,852	100.00%
	<u>\$ 1,920,000</u>	<u>100.00%</u>	<u>\$ 1,062,852</u>	<u>100.00%</u>

5. 捐贈收入

關係人	110年度	109年度
第一社會企業股份有限公司	\$ 6,000,000	\$ -
鍾張培士	-	2,500
廖春芬	10,000	12,000
賴美智	66,358	60,500
林寶貴	13,000	215,000
郭立志	19,400	16,400
曾頌惠	-	7,500
連建銘	-	2,500
李文卿	50,000	47,500
蔣瑞琴	5,000	10,500
	<u>\$ 6,163,758</u>	<u>\$ 374,400</u>

6. 業務支出-捐款支出

關係人	110年度		109年度	
	金額	比率	金額	比率
中華民國啟智協會	\$ 10,000	95.24%	\$ 10,000	68.49%
	<u>\$ 10,000</u>	<u>95.24%</u>	<u>\$ 10,000</u>	<u>68.49%</u>

7. 業務支出-其他費用

關係人	110年度		109年度	
	金額	比率	金額	比率
第一社企	\$ 2,282,386	7.02%	\$ 1,045,514	3.83%
	\$ 2,282,386	7.02%	\$ 1,045,514	3.83%

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110年12月31日及民國109年12月31日

資 產	110年12月31日		109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	%
流動資產								
現金及銀行存款	\$ 383,706	1	\$ 360,701	1	\$ 151,085	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	122,668	-	74,513	-
應收款項	1,108,248	2	316,130	-	2,289,554	3	2,242,576	3
其他應收款	-	-	-	-	64,627	-	15,072	-
預付款項	31,549	-	19,619	-	114,853	-	114,979	-
流動資產合計	1,533,503	3	696,450	1	2,742,787	3	2,447,140	3
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	5,400	-	8,100	-
不動產、廠房及設備	64,485,788	97	64,426,546	99	-	-	-	-
基金存款	-	-	-	-	1,896,906	3	1,975,955	3
存出保證金-非流動	-	-	-	-	2,193,874	3	137,233	-
非流動資產合計	64,485,788	97	64,426,546	99	4,096,180	6	2,121,288	3
負債合計					6,838,967	9	4,568,428	6
淨值								
永久受限淨值					70,324,582	108	70,324,582	109
登記財產總額					70,324,582	108	70,324,582	109
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					(11,472,614)	(17)	(9,873,613)	(15)
未指定用途淨值-累積餘絀					(11,472,614)	(17)	(9,873,613)	(15)
未受限淨值小計					-	-	-	-
其他淨值					328,356	-	103,599	-
其他淨值-其他綜合餘絀					328,356	-	103,599	-
其他淨值小計					59,180,324	91	60,554,568	94
淨值合計					\$ 66,019,291	100	\$ 65,122,996	100
資產總額					\$ 66,019,291	100	\$ 65,122,996	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110年12月31日及民國1109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 898,656	16	\$ 819,874	18	\$ 313,310	5	\$ 385,441	8
應收票據	-	-	-	-	356,785	6	313,158	7
應收款項	1,262,344	22	83,340	2	2,210,784	39	2,032,209	43
其他應收款	-	-	-	-	1,750	-	133,900	3
預付款項	27,340	-	28,234	1	88,964	2	80,830	2
流動資產合計	2,188,340	38	931,448	21	2,971,593	52	2,945,538	63
非流動資產								
採用權益法之投資								
不動產、廠房及設備	3,300,392	58	3,626,576	76	2,037,536	36	1,998,944	43
基金存款	-	-	-	-	2,558,730	45	2,659,369	57
存出保證金-非流動	226,000	4	126,000	3	1,078,328	19	503,941	11
非流動資產合計	3,526,392	62	3,752,576	79	5,672,594	100	5,162,254	111
負債合計					8,644,187	152	8,107,792	174
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					(6,049,566)	(107)	(6,199,523)	(133)
未受限淨值小計					(6,049,566)	(107)	(6,199,523)	(133)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀					3,120,111	55	2,775,755	59
其他淨值小計					3,120,111	55	2,775,755	59
淨值合計					(2,929,455)	(52)	(3,423,768)	(74)
負債及淨值總額	\$ 5,714,732	100	\$ 4,684,024	100	\$ 5,714,732	100	\$ 4,684,024	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 1,746,219	3	\$ 2,807,414	5	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	345,344	1	147,682	-
應收款項	1,503,836	3	3,249,723	6	2,221,112	4	1,674,963	3
其他應收款	7,206	-	7,206	-	19,670	-	15,953	-
預付款項	2,522	-	2,683	-	749,730	1	704,655	1
流動資產合計	3,259,783	6	6,067,026	11	3,385,856	6	2,543,243	4
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	20,000	-	17,300	-
不動產、廠房及設備	49,116,574	94	49,895,091	89	-	-	-	-
基金存款	-	-	-	-	224,130	-	340,194	1
存出保證金-非流動	-	-	-	-	16,514,651	32	21,838,208	39
非流動資產合計	49,116,574	94	49,895,091	89	16,758,781	32	22,195,702	40
負債合計					20,094,637	38	24,738,945	44
淨值								
永久受限淨值								
登記財產總額	55,050,300	105	55,050,300	105	55,050,300	105	55,050,300	98
永久受限淨值小計	55,050,300	105	55,050,300	105	55,050,300	105	55,050,300	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	(23,325,728)	(44)	(23,325,728)	(44)	(23,325,728)	(44)	(24,279,575)	(43)
未受限淨值小計	(23,325,728)	(44)	(23,325,728)	(44)	(23,325,728)	(44)	(24,279,575)	(43)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀	557,148	1	557,148	1	557,148	1	452,447	1
其他淨值小計	557,148	1	557,148	1	557,148	1	452,447	1
淨值合計	32,281,720	62	32,281,720	62	32,281,720	62	31,223,172	56
負債及淨值總額	\$ 52,376,357	100	\$ 55,962,117	100	\$ 52,376,357	100	\$ 55,962,117	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
資產									
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 2,176,040	35	\$ 2,708,119	39	\$ 1,086	-	\$ 258,711	4	
應收票據	-	-	-	-	726,227	12	203,714	3	
應收款項	1,273,307	20	1,077,196	16	2,045,110	33	2,032,927	29	
其他應收款	5,874	-	5,874	-	-	-	-	-	
預付款項	48,291	1	33,118	-	27,444	-	25,392	-	
流動資產合計	3,503,512	56	3,824,307	55	2,799,867	45	2,520,744	36	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	599,540	10	618,200	9	
不動產、廠房及設備	2,409,574	39	2,986,936	43	1,743,300	28	2,202,690	32	
基金存款	-	-	-	-	1,269,451	20	1,304,794	19	
存出保證金-非流動	304,000	5	104,000	2	5,263,752	85	5,474,987	79	
非流動資產合計	2,713,574	44	3,090,936	45	8,876,043	143	9,600,621	139	
負債合計					11,675,910	188	12,121,365	175	
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					(5,829,303)	(93)	(5,417,329)	(77)	
未受限淨值小計					(5,829,303)	(93)	(5,417,329)	(77)	
其他淨值									
其他淨值-其他綜合餘絀					370,479	5	211,207	2	
其他淨值小計					370,479	5	211,207	2	
淨值合計					(5,458,824)	(88)	(5,206,122)	(75)	
資產總額	\$ 6,217,086	100	\$ 6,915,243	100	\$ 6,217,086	100	\$ 6,915,243	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 16,578,443	79	\$ 14,746,820	80	\$ 188,411	1	\$ 97,289	1
應收票據	-	-	-	-	1,491,326	7	195,174	1
應收款項	1,266,121	6	497,475	3	2,152,186	10	2,203,086	12
其他應收款	20,158	-	11,997	-	-	-	-	-
預付款項	13,902	-	15,966	-	137,312	1	107,910	1
流動資產合計	17,878,624	85	15,272,258	83	3,969,235	19	2,603,459	15
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	5,000	-	-	-
不動產、廠房及設備	2,958,775	14	2,983,564	16	2,608,031	12	2,581,447	14
基金存款	-	-	-	-	750,574	4	871,483	5
存出保證金-非流動	205,000	1	105,000	1	641,798	3	343,785	2
非流動資產合計	3,163,775	15	3,088,564	17	4,005,403	19	3,796,675	21
負債合計								
非流動負債								
存入保證金-非流動	-	-	-	-	5,000	-	-	-
受託代管財產	-	-	2,983,564	16	2,608,031	12	2,581,447	14
淨確定福利負債	-	-	-	-	750,574	4	871,483	5
其他非流動負債	-	-	-	-	641,798	3	343,785	2
非流動負債合計	-	-	-	-	4,005,403	19	3,796,675	21
負債合計								
負債合計					7,974,638	38	6,400,134	36
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					13,006,670	62	12,080,301	65
未受限淨值小計					13,006,670	62	12,080,301	65
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀					61,091	-	(109,613)	(1)
其他淨值小計					61,091	-	(109,613)	(1)
淨值合計					13,067,761	62	11,970,688	64
負債及淨值總額	\$ 21,042,399	100	\$ 18,370,822	100	\$ 21,042,399	100	\$ 18,370,822	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 1,116,854	23	\$ 1,770,291	28	\$ -	-	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	108,794	2	128,638	2
應收款項	2,599,114	54	3,956,647	63	2,010,757	41	1,821,494	29
其他應收款	4,804	-	4,804	-	1,546	-	7,670	-
預付款項	4,689	-	4,508	-	493,824	10	560,330	9
流動資產合計	3,725,461	77	5,736,250	91	2,614,921	53	2,518,132	40
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	12,000	-	4,600	-
不動產、廠房及設備	1,133,672	23	555,494	9	894,900	18	316,722	5
基金存款	-	-	-	-	2,952,440	61	3,093,977	49
存出保證金-非流動	-	-	-	-	42,107,074	868	42,739,510	679
非流動資產合計	1,133,672	23	555,494	9	45,966,414	947	46,154,809	733
負債合計	-	-	-	-	48,581,335	1,000	48,672,941	773
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	(45,360,633)	(934)	(45,360,633)	(934)	(45,360,633)	(934)	(43,615,572)	(693)
未受限淨值小計	(45,360,633)	(934)	(45,360,633)	(934)	(45,360,633)	(934)	(43,615,572)	(693)
其他淨值	-	-	-	-	-	-	-	-
其他淨值-其他綜合餘絀	1,638,431	34	1,638,431	34	1,638,431	34	1,234,375	20
其他淨值小計	1,638,431	34	1,638,431	34	1,638,431	34	1,234,375	20
淨值合計	(43,722,202)	(900)	(43,722,202)	(900)	(43,722,202)	(900)	(42,381,197)	(673)
負債及淨值總額	\$ 4,859,133	100	\$ 6,291,744	100	\$ 4,859,133	100	\$ 6,291,744	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
資產									
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 1,183,287	32	\$ 6,654,492	55					
應收票據	-	-	-	-	358,985	10	\$ -	-	
應收款項	1,488,158	41	4,689,326	38	1,201,580	33	1,262,014	10	
其他應收款	3,603	-	3,603	-	260,000	7	5,600,199	46	
預付款項	7,798	-	7,929	-	191,011	5	45,372	-	
流動資產合計	2,682,846	73	11,355,350	93	2,011,576	55	7,073,138	57	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	5,000	-	-	-	
不動產、廠房及設備	984,129	27	848,283	7	870,356	24	722,960	6	
基金存款	-	-	-	-	-	-	1,572,273	13	
存出保證金-非流動	-	-	-	-	11,270,968	306	15,778,896	129	
非流動資產合計	984,129	27	848,283	7	12,146,324	330	18,074,129	148	
負債合計					14,157,900	385	25,147,267	205	
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					(12,865,582)	(351)	(13,544,340)	(111)	
未受限淨值小計					(12,865,582)	(351)	(13,544,340)	(111)	
其他淨值									
其他淨值-其他綜合餘絀					2,374,657	65	600,706	6	
其他淨值小計					2,374,657	65	600,706	6	
淨值合計					(10,490,925)	(286)	(12,943,634)	(105)	
負債及淨值總額	\$ 3,666,975	100	\$ 12,203,633	100	\$ 3,666,975	99	\$ 12,203,633	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 615,061	22	\$ 466,776	21	\$ 61,411	2	\$ -	-
應收票據	-	-	-	-	553,761	19	47,872	2
應收款項	680,000	24	622,100	27	464,035	16	484,534	21
其他應收款	-	-	-	-	340	-	-	-
預付款項	386	-	-	-	23,529	1	20,955	1
流動資產合計	1,295,447	46	1,088,876	48	1,103,076	38	553,361	24
非流動資產								
採用權益法之投資	-	-	-	-	107,904	4	107,904	5
不動產、廠房及設備	1,455,043	50	1,082,003	48	1,423,487	50	1,050,447	46
基金存款	-	-	-	-	-	-	-	-
存出保證金-非流動	100,000	4	100,000	4	12,675,659	445	12,238,029	539
非流動資產合計	1,555,043	54	1,182,003	52	14,207,050	499	13,396,380	590
負債合計					15,310,126	537	13,949,741	614
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					(12,000,691)	(421)	(11,256,652)	(495)
未受限淨值小計					(12,000,691)	(421)	(11,256,652)	(495)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀					(458,945)	(16)	(422,210)	(19)
其他淨值小計					(458,945)	(16)	(422,210)	(19)
淨值合計					(12,459,636)	(437)	(11,678,862)	(514)
負債及淨值總額	\$ 2,850,490	100	\$ 2,270,879	100	\$ 2,850,490	100	\$ 2,270,879	100

財團法人第一社會福利基金會

附設台北市私立永愛發展中心

資產負債表

民國110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109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	\$ 11,248,398	8	\$ 10,019,950	7	\$ 249,424	-	\$ 255,682	-
應收票據	-	-	-	-	139,186	-	57,679	-
應收款項	1,622,845	1	1,535,975	1	1,793,819	1	1,697,810	1
其他應收款	5,329	-	90	-	-	-	-	-
預付款項	6,034	-	5,853	-	94,223	-	55,284	-
流動資產合計	12,882,606	9	11,561,868	8	2,276,652	1	2,066,455	1
非流動資產								
採用權益法之投資								
不動產、廠房及設備	126,954,020	91	128,203,856	92	328,762	-	336,412	-
基金存款	-	-	-	-	23,433	-	71,418	-
存出保證金-非流動	-	-	-	-	552,968	-	849,514	1
非流動資產合計	126,954,020	91	128,203,856	92	905,163	-	1,257,344	1
負債合計					3,181,815	1	3,323,799	2
淨值								
永久受限淨值								
登記財產總額	140,649,164	101	140,649,164	101	140,649,164	101	140,649,164	101
永久受限淨值小計	140,649,164	101	140,649,164	101	140,649,164	101	140,649,164	101
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	(4,279,165)	(2)	(4,279,165)	(2)	(4,279,165)	(2)	(4,457,098)	(3)
未受限淨值小計	(4,279,165)	(2)	(4,279,165)	(2)	(4,279,165)	(2)	(4,457,098)	(3)
其他淨值								
其他淨值-其他綜合餘絀	284,812	-	284,812	-	284,812	-	249,859	-
其他淨值小計	284,812	-	284,812	-	284,812	-	249,859	-
淨值合計	136,654,811	99	136,654,811	99	136,654,811	99	136,441,925	98
負債及淨值總額	\$ 139,836,626	100	\$ 139,765,724	100	\$ 139,836,626	100	\$ 139,765,724	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
資產									
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 2,874,408	37	\$ 3,001,197	21	\$ -	-	\$ -	-	
應收票據	-	-	-	-	681,945	9	223,136	2	
應收款項	1,200,270	15	7,725,440	55	2,108,919	27	1,884,464	13	
其他應收款	3,901	-	15,901	-	-	-	140	-	
預付款項	13,736	-	4,711	-	247,175	3	137,975	1	
流動資產合計	4,092,315	52	10,747,249	76	3,038,039	39	2,245,715	16	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	571,660	7	571,660	4	
不動產、廠房及設備	3,670,544	47	3,307,180	24	3,562,764	46	3,199,400	23	
基金存款	-	-	-	-	-	-	-	-	
存出保證金-非流動	59,133	1	59,133	-	11,197,910	143	18,969,732	134	
非流動資產合計	3,729,677	48	3,366,313	24	15,332,334	196	22,740,792	161	
負債合計									
負債合計	18,370,373	235	24,986,507	177	18,370,373	235	24,986,507	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	(10,209,821)	(131)	(10,209,821)	(131)	(10,209,821)	(131)	(10,573,925)	(75)	
未指定用途淨值-累積餘絀	(10,209,821)	(131)	(10,209,821)	(131)	(10,209,821)	(131)	(10,573,925)	(75)	
未受限淨值小計	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他淨值	(338,560)	(4)	(338,560)	(4)	(338,560)	(4)	(299,020)	(2)	
其他淨值-其他綜合餘絀	(338,560)	(4)	(338,560)	(4)	(338,560)	(4)	(299,020)	(2)	
其他淨值小計	(10,548,381)	(135)	(10,548,381)	(135)	(10,548,381)	(135)	(10,872,945)	(77)	
淨值合計	\$ 7,821,992	100	\$ 14,113,562	100	\$ 7,821,992	100	\$ 14,113,562	100	
負債及淨值總額	\$ 7,821,992	100	\$ 14,113,562	100	\$ 7,821,992	100	\$ 14,113,562	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
資產									
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 1,273,172	17	\$ 1,042,724	21	\$ 660,000	9	\$ -	-	
應收票據	-	-	-	-	208,940	3	9,870	-	
應收款項	1,814,845	24	1,470,992	33	2,154,829	29	1,569,045	31	
其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
預付款項	787,556	11	5,310	-	108,009	1	16,496	-	
流動資產合計	3,875,573	52	2,519,026	54	3,131,778	42	1,595,411	31	
非流動資產									
採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
不動產、廠房及設備	2,391,150	32	1,631,150	26	1,631,150	22	1,631,150	32	
基金存款	-	-	-	-	-	-	-	-	
存出保證金-非流動	1,195,700	16	933,416	20	3,985,816	53	3,161,541	62	
非流動資產合計	3,586,850	48	2,564,566	46	5,616,966	75	4,792,691	94	
負債									
非流動負債									
存入保證金-非流動	-	-	-	-	-	-	-	-	
受託代管財產	-	-	-	-	1,631,150	22	1,631,150	32	
淨確定福利負債	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他非流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	
非流動負債合計	-	-	-	-	1,631,150	22	1,631,150	32	
負債合計									
負債合計	8,748,744	117	8,748,744	117	8,748,744	117	6,388,102	125	
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	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,304,510)	(25)	
未受限淨值小計	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,304,510)	(25)	
其他淨值	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他淨值-其他綜合餘絀	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他淨值小計	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,286,321)	(17)	(1,304,510)	(25)	
淨值合計									
淨值合計	7,462,423	100	7,462,423	100	7,462,423	100	5,083,582	100	
負債及淨值總額									
負債及淨值總額	\$ 7,462,423	100	\$ 5,083,592	100	\$ 7,462,423	100	\$ 5,083,582	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110年12月31日及民國109年12月31日

	110年12月31日		109年12月31日		110年12月31日		109年12月31日		單位：新台幣 元
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
資產									
流動資產									
現金及銀行存款	\$ 408,046,601	65	\$ 342,538,350	65	\$ 445,795	-	\$ -	-	
應收票據	-	-	-	-	4,623,434	1	3,007,645	1	
應收款項	68,960,519	11	55,058,885	11	41,357,114	7	32,038,733	6	
其他應收款	1,135,776	-	1,347,573	-	1,680	-	15,200	-	
預付款項	1,108,173	-	284,078	-	2,181,036	-	1,886,670	-	
流動資產合計	479,251,069	76	399,228,886	76	48,609,059	8	36,948,248	7	
非流動資產									
採用權益法之投資	51,905,864	8	29,566,757	6	1,962,700	-	677,700	-	
不動產、廠房及設備	56,905,690	9	58,433,776	11	2,104,299	-	2,727,171	1	
基金存款	30,000,000	6	31,395,757	6	1,000,000	-	-	-	
存出保證金-非流動	5,746,364	1	7,857,924	1	(107,482,798)	(17)	(122,035,336)	(23)	
非流動資產合計	144,557,918	24	127,254,214	24	(102,415,799)	(17)	(118,630,465)	(22)	
負債合計									
負債									
永久受限淨值									
登記財產總額					86,402,292	14	86,402,292	16	
永久受限淨值小計					86,402,292	14	86,402,292	16	
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					598,206,528	96	526,527,661	100	
未受限淨值小計					598,206,528	96	526,527,661	100	
其他淨值									
其他淨值-其他綜合餘絀					(6,993,093)	(1)	(4,764,636)	(1)	
其他淨值小計					(6,993,093)	(1)	(4,764,636)	(1)	
淨值合計					677,615,727	109	608,165,317	115	
資產總額	\$ 623,808,987	100	\$ 526,483,100	100	\$ 623,808,987	100	\$ 526,483,100	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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 9,685,217	43	\$ 11,782,820	48
政府補助收入	9,210,954	41	9,277,813	37
捐贈收入	2,425,803	11	2,562,412	10
利息收入	379	-	385	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	1,216,820	5	1,168,334	5
	<u>22,539,173</u>	<u>100</u>	<u>24,791,764</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(22,937,808)	(102)	(23,007,038)	(93)
行政管理支出	(1,200,366)	(5)	(1,166,230)	(5)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(24,138,174)</u>	<u>(107)</u>	<u>(24,173,268)</u>	<u>(98)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(1,599,001)</u>	<u>(7)</u>	<u>618,496</u>	<u>2</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	(1,599,001)		618,496	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	224,757		18,548	
本期綜合損益總額	<u>\$ (1,374,244)</u>		<u>\$ 637,044</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 14,468,029	54	\$ 16,221,561	56
政府補助收入	10,792,146	41	11,322,415	39
捐贈收入	321,187	1	512,346	2
利息收入	392	-	372	-
投資收入(採權益法)				
銷貨收入	1,021,213	4	947,497	3
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>26,602,967</u>	<u>100</u>	<u>29,004,191</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(23,898,406)	(90)	(23,569,531)	(81)
行政管理支出	(1,809,865)	(7)	(1,861,156)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	0	
銷貨成本	(744,739)	(3)	(878,809)	(3)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(26,453,010)</u>	<u>(100)</u>	<u>(26,309,496)</u>	<u>(90)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>149,957</u>	<u>-</u>	<u>2,694,695</u>	<u>10</u>
減：所得稅費用	-			
本期餘絀(稅後)	149,957		2,694,695	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	344,356		120,423	
本期綜合損益總額	<u>\$ 494,313</u>		<u>\$ 2,815,118</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 9,808,884	48	\$ 10,959,088	50
政府補助收入	8,681,137	42	8,030,443	36
捐贈收入	459,264	2	762,685	3
利息收入	9,773	-	10,622	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	1,506,702	7	2,255,548	10
	<u>20,465,760</u>	<u>99</u>	<u>22,018,386</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(19,039,925)	(93)	(19,139,536)	(87)
行政管理支出	(471,988)	(2)	(386,686)	(2)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(19,511,913)</u>	<u>(95)</u>	<u>(19,526,222)</u>	<u>(89)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>953,847</u>	<u>4</u>	<u>2,492,164</u>	<u>10</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	953,847		2,492,164	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	104,701		167,401	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,058,548</u>		<u>\$ 2,659,565</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 11,795,894	51	\$ 13,782,554	52
政府補助收入	10,497,774	45	11,373,239	43
捐贈收入	884,259	4	1,396,879	5
利息收入	10,395	-	12,019	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>23,188,322</u>	<u>100</u>	<u>26,564,691</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(21,226,996)	(92)	(22,492,783)	(85)
行政管理支出	(1,671,607)	(7)	(1,644,721)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(701,693)	(3)	(904,961)	(3)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(23,600,296)</u>	<u>(102)</u>	<u>(25,042,465)</u>	<u>(94)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(411,974)</u>	<u>(2)</u>	<u>1,522,226</u>	<u>6</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	(411,974)		1,522,226	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	159,272		40,751	
本期綜合損益總額	<u>\$ (252,702)</u>		<u>\$ 1,562,977</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 13,500,602	49	\$ 14,415,436	51
政府補助收入	11,562,776	42	11,039,829	39
捐贈收入	275,138	1	168,125	1
利息收入	57,353	-	53,395	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	1,890,303	7	2,733,618	10
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>27,286,172</u>	<u>99</u>	<u>28,410,403</u>	<u>101</u>
支 出				
業務支出	(22,601,956)	(83)	(22,044,620)	(78)
行政管理支出	(1,854,993)	(7)	(1,844,470)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(1,902,854)	(7)	(2,262,072)	(8)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(26,359,803)</u>	<u>(97)</u>	<u>(24,290,044)</u>	<u>(92)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>926,369</u>	<u>2</u>	<u>4,120,359</u>	<u>9</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	926,369		2,259,241	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	170,704		(76,156)	
本期綜合損益總額	<u>\$ 1,097,073</u>		<u>\$ 2,183,085</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 6,041,606	34	\$ 7,688,274	41
政府補助收入	8,524,584	50	7,375,707	41
捐贈收入	1,668,962	10	2,242,028	12
利息收入	6,776	-	7,272	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	911,096	5	882,286	5
	<u>17,153,024</u>	<u>99</u>	<u>18,195,567</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(18,365,937)	(107)	(17,568,343)	(97)
行政管理支出	(532,148)	(3)	(522,617)	(3)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(18,898,085)</u>	<u>(110)</u>	<u>(18,090,960)</u>	<u>(100)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(1,745,061)</u>	<u>(11)</u>	<u>104,607</u>	<u>(1)</u>
減：所得稅費用	-			
本期餘絀(稅後)	(1,745,061)		104,607	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	404,056		374,439	
本期綜合損益總額	<u>\$ (1,341,005)</u>		<u>\$ 479,046</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 7,198,104	53	\$ 7,831,375	54
政府補助收入	5,894,070	43	5,900,160	41
捐贈收入	482,530	4	669,483	5
利息收入	6,112	-	5,784	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>13,580,816</u>	<u>100</u>	<u>14,406,802</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(12,411,911)	(91)	(12,859,176)	(89)
行政管理支出	(490,147)	(4)	(476,966)	(3)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	0	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(12,902,058)</u>	<u>(95)</u>	<u>(13,336,142)</u>	<u>(92)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>678,758</u>	<u>5</u>	<u>1,070,660</u>	<u>8</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	678,758		1,070,660	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	1,773,951		148,381	
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,452,709</u>		<u>\$ 1,219,041</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 2,260,779	41	\$ 2,444,460	43
政府補助收入	3,154,721	57	2,977,398	53
捐贈收入	163,080	3	218,676	4
利息收入	292	-	309	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>5,578,872</u>	<u>101</u>	<u>5,640,843</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(6,008,095)	(108)	(6,108,418)	(108)
行政管理支出	(314,816)	(6)	(311,851)	(6)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(6,322,911)</u>	<u>(114)</u>	<u>(6,420,269)</u>	<u>(114)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>(744,039)</u>	<u>(13)</u>	<u>(779,426)</u>	<u>(14)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	(744,039)		(779,426)	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(36,735)		(124,295)	
本期綜合損益總額	<u>\$ (780,774)</u>		<u>\$ (903,721)</u>	

財團法人第一社會福利基金會
附設台北市私立永愛發展中心
收支餘絀表

民國110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 11,333,461	50	\$ 12,263,137	54
政府補助收入	9,602,750	42	9,354,353	41
捐贈收入	803,056	4	570,174	3
利息收入	23,284	-	228	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	1,036,407	5	574,127	3
	<u>22,798,958</u>	<u>101</u>	<u>22,762,019</u>	<u>101</u>
支 出				
業務支出	(20,751,462)	(91)	(19,431,697)	(85)
行政管理支出	(1,237,991)	(5)	(1,212,695)	(5)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(631,572)	(3)	693,867	(3)
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(22,621,025)</u>	<u>(99)</u>	<u>(21,338,259)</u>	<u>(93)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>177,933</u>	<u>2</u>	<u>1,423,760</u>	<u>8</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	177,933		1,423,760	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	34,953		75,276	
本期綜合損益總額	<u>\$ 212,886</u>		<u>\$ 1,499,036</u>	

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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 12,947,694	48	\$ 13,634,175	51
政府補助收入	12,768,337	48	12,367,390	46
捐贈收入	693,089	3	353,799	1
利息收入	13,441	-	14,284	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	351,621	1	317,362	1
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>26,774,182</u>	<u>100</u>	<u>26,687,010</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(25,878,064)	(97)	(24,756,238)	(93)
行政管理支出	(476,702)	(2)	(451,519)	(2)
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	(55,312)	-	(64,106)	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(26,410,078)</u>	<u>(99)</u>	<u>(25,271,863)</u>	<u>(95)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>364,104</u>	<u>1</u>	<u>1,415,147</u>	<u>4</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	364,104		1,415,147	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(39,540)		(47,527)	
本期綜合損益總額	<u>\$ 324,564</u>		<u>\$ 1,367,620</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 14,857,049	76	\$ 6,231,751	57
政府補助收入	4,787,995	24	4,595,764	42
捐贈收入	-	-	-	-
利息收入	126	-	277	-
投資收入(採權益法)	-	-	-	-
銷貨收入	27,333	-	105,575	1
租賃收入	-	-	-	-
撥補收入	-	-	-	-
	<u>19,672,503</u>	<u>100</u>	<u>10,933,367</u>	<u>100</u>
支 出				
業務支出	(19,654,314)	(100)	(11,460,333)	(105)
行政管理支出	-	-	-	-
投資損失(採權益法)	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
撥補支出	-	-	-	-
	<u>(19,654,314)</u>	<u>(100)</u>	<u>(11,460,333)</u>	<u>(105)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>18,189</u>	<u>-</u>	<u>(526,966)</u>	<u>(5)</u>
減：所得稅費用	-	-	-	-
本期餘絀(稅後)	18,189		(526,966)	
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>\$ 18,189</u>		<u>\$ (526,966)</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110年1月1日至12月31日及民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣 元

	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
服務(營運)收入	\$ 300,505,410	62	\$ 276,598,270	64
政府補助收入	86,771,604	18	66,675,156	15
捐贈收入	58,032,656	12	81,374,232	19
利息收入	2,118,447	-	2,525,432	1
投資收入(採權益法)	22,339,107	5	1,797,895	-
銷貨收入	11,619,226	2	4,127,739	1
租賃收入	1,920,000	(1)	1,062,852	(1)
撥補收入	-	-	-	-
	<u>483,306,450</u>	<u>98</u>	<u>434,161,576</u>	<u>99</u>
支 出				
業務支出	(402,128,041)	(83)	(349,472,191)	(80)
行政管理支出	(4,650,181)	(1)	(4,675,717)	(1)
投資損失(採權益法)	0		0	
銷貨成本	(178,336)	-	(44,561)	-
撥補支出	(4,671,025)	(1)	(4,880,295)	(1)
	<u>(411,627,583)</u>	<u>(85)</u>	<u>(359,072,764)</u>	<u>(82)</u>
本期餘絀(稅前)	<u>71,678,867</u>	<u>13</u>	<u>75,088,812</u>	<u>17</u>
減：所得稅費用	-		-	
本期餘絀(稅後)	71,678,867		75,088,812	
其他綜合損益-				
確定福利計劃精算調整	(2,228,457)		(591,243)	
本期綜合損益總額	<u>\$ 69,450,410</u>		<u>\$ 74,497,569</u>	