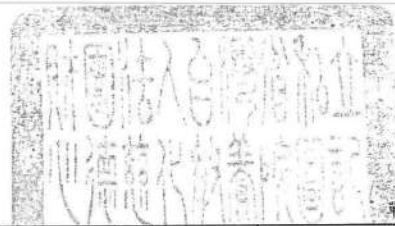


財團法人台灣省私立心德慈化教養院  
資產負債表  
民國107年及106年12月31日



單位：新臺幣元

資產	107年12月31日		106年12月31日		負債及淨值	107年12月31日		106年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	3,283,695	2.86	2,183,679	1.94	短期借款	13,000,000	11.30	17,000,000	15.07
應收票據	180,000	0.16	0	0.00	應付票據	512,559	0.45	298,745	0.27
應收帳款	1,849,540	1.61	2,105,150	1.87	應付帳款	1,727,320	1.50	1,558,859	1.38
其他應收款	211	0.00	211	0.00	其他應付款	0	0.00	5,000	0.00
預付款項	80,546	0.07	55,786	0.05	預收款項	19,490	0.02	50,200	0.04
其他流動資產	34,832	0.03	381,250	0.34	其他流動負債	227,156	0.20	186,004	0.16
流動資產合計	5,428,824	4.72	4,726,076	4.19	流動負債合計	15,486,525	13.47	19,098,808	16.92
非流動資產					非流動負債				
不動產、廠房及設備	109,082,026	94.86	107,621,554	95.38	存入保證金—非流動	702,451	0.61	717,239	0.64
其他非流動資產	481,920	0.42	481,920	0.43	非流動負債合計	702,451	0.61	717,239	0.64
非流動資產合計	109,563,946	95.28	108,103,474	95.81					
					負債總計	16,188,976	14.08	19,816,047	17.56
					淨值				
					永久受限淨值	104,054,105	90.49	104,054,105	92.23
					未受限淨值	-5,250,311	-4.57	-11,040,602	-9.79
					淨值總額	98,803,794	85.92	93,013,503	82.44
資產總計	114,992,770	100.00	112,829,550	100.00	負債及淨值總計	114,992,770	100.00	112,829,550	100.00

財團法人台灣省私立立德慈化教養院  
收支餘絀表  
民國107年及106年12月31日

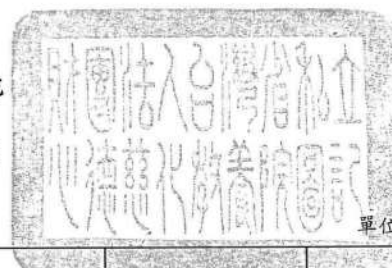


單位：新臺幣元

項目	107年度		106年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入						
服務收入	38,644,825	58.14	39,774,027	65.18	-1,129,202	-2.84
政府補助收入	10,032,635	15.09	7,938,353	13.01	2,094,282	26.38
捐贈收入	15,459,259	23.26	10,295,833	16.87	5,163,426	50.15
利息收入	7,747	0.01	7,991	0.01	-244	-3.05
銷售貨物或勞務收入	1,392,454	2.09	1,930,487	3.16	-538,033	-27.87
其他收入	935,388	1.41	1,076,116	1.76	-140,728	-13.08
收入合計	66,472,308	100.00	61,022,807	100.00	5,449,501	8.93
支出						
業務支出	55,914,917	84.12	52,373,826	85.83	3,541,091	6.76
行政管理支出	3,821,158	5.75	3,560,842	5.84	260,316	7.31
銷售貨物或勞務成本	916,146	1.38	773,458	1.27	142,688	18.45
其他支出	29,796	0.04	282,227	0.46	-252,431	-89.44
支出合計	60,682,017	91.29	56,990,353	93.39	3,691,664	6.48
本期餘絀	5,790,291	8.71	4,032,454	6.61	1,757,837	43.59
所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	
本期稅後餘絀	5,790,291	8.71	4,032,454	6.61	1,757,837	43.59
本期其他綜合餘絀	0	0.00	0	0.00	0	
備供出售金融資產未實現損益	0	0.00	0	0.00	0	
本期綜合餘絀	5,790,291	8.71	4,032,454	6.61	1,757,837	43.59

- 備註說明：
1. 107年度人事費補助較遲撥款下來，經費短缺之下於107年9月4日向董事長借貸300萬元。
  2. 多功能專業空間增建計劃各於105年12月27日向董事長借貸300萬元、106年3月21日借貸200萬元，共500萬元支付工程款，於107年9月20日還款500萬元。
  3. 「建構在地老化身障者生活家園」向董事長借貸2,000萬元，106年度償還剩餘款1,200萬元，107年度於12月28日還款200萬元，剩餘款1,000萬元。
  4. 107年度總借貸300萬元+1,000萬元=1,300萬元。

財團法人台灣省私立心德慈化教養院  
 淨值變動表  
 民國107年及106年1月1日至12月31日



單位：新臺幣元

項目	受限淨值		未受限淨值		淨值其他項目	合計
	永久受限	暫時受限	指定用途淨值	累積結餘(虧損)		
106年01月01日餘額	104,054,105	0	0	-15,073,056	0	88,981,049
106年稅後餘絀						
106年受限淨值增加(減少)						
106年未受限淨值增加(減少)				4,032,454		
106年淨值其他項目增加(減少)						4,032,454
106年12月31日餘額	104,054,105	0	0	-11,040,602	0	93,013,503
107年01月01日餘額	104,054,105	0	0	-11,040,602	0	93,013,503
107年稅後餘絀						
107年受限淨值增加(減少)						
107年未受限淨值增加(減少)				5,790,291		
107年淨值其他項目增加(減少)						5,790,291
107年12月31日餘額	104,054,105	0	0	-5,250,311	0	98,803,794

財團法人台灣省私立心德慈化教養院  
現金流量表（間接法）  
民國107年及106年1月1日至12月31日



單位：新臺幣元

項目	107年度 金額	106年度 金額
<b>營運活動之現金流量：</b>		
本期稅前餘絀	5,790,216	4,032,454
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	-7,747	-7,991
折舊費用	3,953,827	3,690,093
處分不動產、廠房及設備損失（利益）	29,796	282,227
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據（增加）減少	-180,000	0
應收帳款（增加）減少	255,610	1,616,235
預付款項（增加）減少	-24,760	48,200
其他流動資產（增加）減少	346,418	2,471,063
應付票據增加（減少）	213,814	-609,239
應付帳款增加（減少）	0	-1,266,000
其他應付款增加（減少）	163,461	-18,363
預收款項增加（減少）	-30,710	-48,965
其他流動負債增加（減少）	41,152	-2,820
營運產生之現金		
退還（支付）之所得稅	0	21
營運活動之淨現金流入（流出）	10,551,077	10,186,915
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購入不動產、廠房及設備	-5,444,095	-11,083,264
其他非流動資產（增加）減少	0	-481,920
收取之利息	7,747	7,991
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,436,348	-11,557,193
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加（減少）	-4,000,000	-2,000,000
存入保證金增加（減少）	-14,788	-14,247
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,014,788	-2,014,247
本期現金及約當現金增加（減少）數	1,099,941	-3,384,525
期初現金及約當現金餘額	2,183,679	5,568,204
期末現金及約當現金餘額	3,283,620	2,183,679

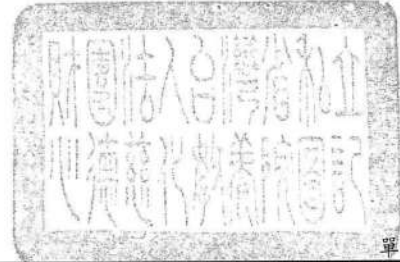
財團法人台灣省私立心德慈化教養院  
功能別費用表  
民國107年度



單位：新臺幣元

費用性質	業務支出					行政管理支出
	身心障礙福利	業務項目XX	業務項目XX	業務項目XX	小計	
用人費用	38,963,578					3,146,209
服務費用	3,544,386					461,005
材料及用品消耗	5,186,777					176,811
租金費用	476,880					0
折舊及攤銷	3,948,694					5,133
捐贈費用	0					32,000
訓練費用	262,058					0
其他	3,532,544					0
合計	55,914,917					3,821,158

財團法人台灣省私立心德慈化教養院  
功能別費用表  
民國106年度



單位：新臺幣元

費用性質	業務支出					行政管理支出
	身心障礙福利	業務項目XX	業務項目XX	業務項目XX	小計	
用人費用	37,374,535					3,003,757
服務費用	3,208,180					346,599
材料及用品消耗	4,475,103					171,486
租金費用	0					0
折舊及攤銷	3,659,293					30,800
捐贈費用	0					8,200
訓練費用	58,390					0
其他	3,598,325					0
合計	52,373,826					3,560,842