

財團法人中華民國自閉症基金會

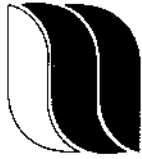
財務報告暨會計師查核報告

民國112年度及111年度



地址：台北市士林區中山北路五段841號4樓之2

電話：02-28323020



世華會計師事務所

VINCENT W. WANG & CO.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

TAIPEI, REPUBLIC OF CHINA

王文賢會計師

台北市大同區華陰街91號9樓之5

電話：(02)27174966

傳真：(02)27174968

會計師查核報告

財團法人中華民國自閉症基金會 公鑒：

查核意見

財團法人中華民國自閉症基金會民國112年及111年12月31日之資產負債表，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之營運活動表、現金流量表及功能別費用表，以及財務報表附註，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衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則中與財務報表編製有關之規定暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人中華民國自閉症基金會民國112年及111年12月31日之財務狀況，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

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中華民國會計師職業道德規範，與財團法人中華民國自閉症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衛生財團法人會計處理及財務報告表編製準則中與財務報表編製有關之規定暨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中華民國自閉症基金會繼續經營之能立、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖解散財團法人中華民國自閉症基金會或結束運作，或除解散或結束運作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。

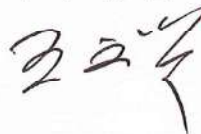
本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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中華民國自閉症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，以及使財團法人中華民國自閉症基金會繼續運作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中華民國自閉症基金會不再具有繼續運作之能力。
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。

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（包括查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

世華會計師事務所

會計師：



中 華 民 國 1 1 3 年 4 月 25 日

財團法人中華民國自來水基金會

民國112及111年12月31日

(單位：新台幣元)

資 產	112年12月31日		111年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金（附註四）	\$ 17,354,662	45.69	\$ 17,248,983	45.99
預付款項	582,105	1.53	636,293	1.70
其他流動資產（附註五）	3,103,328	8.17	2,595,611	6.92
流動資產總計	21,040,095	55.39	20,480,887	54.61
非流動資產				
定期存款基金（附註六）	7,310,000	19.25	7,310,000	19.49
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七）	1,197,950	3.15	1,183,350	3.16
不動產、廠房及設備（附註八）	7,995,874	21.05	8,088,292	21.57
存出保證金	439,034	1.16	439,034	1.17
非流動資產總計	16,942,858	44.61	17,020,676	45.39
資 產 總 計	\$ 37,982,953	100.00	\$ 37,501,563	100.00
負 債 及 淨 資 產				
流動負債				
應付票據	\$ 395,136	1.04	\$ 47,031	0.13
應付帳款	36,445	0.09	-	-
其他流動負債	1,712,100	4.51	1,812,234	4.83
流動負債總計	2,143,681	5.64	1,859,265	4.96
負債總計	2,143,681	5.64	1,859,265	4.96
淨資產				
永久限制用途淨資產（附註九）	16,000,000	42.13	16,000,000	42.66
無限制淨資產	19,839,272	52.23	19,642,298	52.38
淨資產總計	35,839,272	94.36	35,642,298	95.04
負債及淨資產總計	\$ 37,982,953	100.00	\$ 37,501,563	100.00

後附之報表附註係本財務報告之一部份

董 事 長：



執 行 長：



主 辦 會 計：



財團法人中華民國自閉症基金會

營業活動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

(單位：新台幣元)

	112 年 度		111 年 度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
捐贈收入	\$ 13,849,025	53.14	\$ 17,005,465	58.88
補助收入	10,026,593	38.47	9,919,384	34.34
業務收入	1,883,004	7.22	1,751,873	6.07
利息收入	215,290	0.83	113,684	0.39
股利收入	56,584	0.22	76,199	0.26
金融資產評價利益	20,600	0.08	-	-
處分投資利益	-	-	14,471	0.05
其他收入	11,200	0.04	1,600	0.01
收入合計	26,062,296	100.00	28,882,676	100.00
支 出				
教育推廣	10,190,623	39.10	8,956,171	31.01
日間作業	8,547,400	32.80	8,292,561	28.71
管理費用	3,949,974	15.15	3,624,507	12.55
社區家園	3,138,831	12.04	3,115,985	10.79
轉銜教育	38,494	0.15	109,366	0.38
金融資產評價損失	-	-	184,800	0.64
支出合計	25,865,322	99.24	24,283,390	84.08
稅前淨資產變動	196,974	0.76	4,599,286	15.92
期初淨資產餘額	35,642,298		31,043,012	
期末淨資產餘額	\$ 35,839,272		\$ 35,642,298	

後附之報表附註係本財務報表之一部份

董 事 長：



執 行 長：



主 辦 會 計：



財團法人中華民國自閉症基金會

現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

(單位：新台幣元)

	112年度	111年度
營運活動之現金流量		
本期稅前淨資產變動金額	\$ 196,974	\$ 4,599,286
調整項目		
折舊費用	193,990	186,801
利息收入	(215,290)	(113,684)
股利收入	(56,584)	(76,199)
處分投資利益	-	(14,471)
金融資產評價損失(利益)	(20,600)	184,800
與營業活動相關之流動資產及負債變動數		
存貨	-	18,598
預付款項	54,188	(539,538)
其他流動資產	(507,717)	(44,143)
應付票據	348,105	(27,388)
應付帳款	36,445	-
其他流動負債	(100,134)	(14,663)
營業活動之淨現金流入(出)	(70,623)	4,159,399
投資活動之現金流量		
購入透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(378,350)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	96,771
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產收益平準金	6,000	-
購買不動產、廠房及設備	(101,572)	(26,097)
存出保證金減少	-	110,000
收取之利息	215,290	113,684
收取之股利	56,584	76,199
投資活動之淨現金流入(出)	176,302	(7,793)
本期現金及約當現金淨增加數	105,679	4,151,606
期初現金及約當現金餘額	17,248,983	13,097,377
期末現金及約當現金餘額	\$ 17,354,662	\$ 17,248,983

後附之報表附註係本財務報告之一部份

董事長：



執行長：



主辦會計：





財團法人中華全國經濟實業聯合會
中華民國112年及111年12月31日
營業活動表

(單位：新台幣元)

附註	無限制用途			暫時限制用途			永久限制用途			合計	
	112年	111年		112年	111年		112年	111年		金額	%
收入	金額	金額	%	金額	金額	%	金額	金額	%	金額	%
利息收入：											
利息收入	\$ 215,290	\$ 113,684	0.40	\$ -	\$ -	-	\$ 215,290	\$ 113,684	0.84	\$ 113,684	0.40
股利收入	56,584	76,199	0.26	-	-	-	56,584	76,199	0.22	76,199	0.26
小計	271,874	189,883	0.66	-	-	-	271,874	189,883	1.06	189,883	0.66
社會資助											
受贈收入	13,849,025	17,005,465	58.91	-	-	-	13,849,025	17,005,465	58.20	17,005,465	58.91
小計	13,849,025	17,005,465	58.91	-	-	-	13,849,025	17,005,465	58.20	17,005,465	58.91
補助款											
政府補助款	10,026,593	9,919,384	34.36	-	-	-	10,026,593	9,919,384	38.52	9,919,384	34.36
小計	10,026,593	9,919,384	34.36	-	-	-	10,026,593	9,919,384	38.52	9,919,384	34.36
銷售貨物或勞務收入											
提供勞務收入	1,115,845	973,616	3.37	-	-	-	1,115,845	973,616	4.29	973,616	3.37
銷售貨物收入	767,159	778,257	2.70	-	-	-	767,159	778,257	2.95	778,257	2.70
小計	1,883,004	1,751,873	6.07	-	-	-	1,883,004	1,751,873	7.24	1,751,873	6.07
收入合計	26,030,496	28,866,605	100.00	-	-	-	26,030,496	28,866,605	100.02	28,866,605	100.00
成本與費用											
教育推廣	10,190,623	8,956,171	31.03	-	-	-	10,190,623	8,956,171	39.15	8,956,171	31.03
日間作業	8,547,400	8,292,561	28.73	-	-	-	8,547,400	8,292,561	32.84	8,292,561	28.73
管理費用	3,949,974	3,624,507	12.56	-	-	-	3,949,974	3,624,507	15.17	3,624,507	12.56
社區家園	3,138,831	3,115,985	10.79	-	-	-	3,138,831	3,115,985	12.06	3,115,985	-
轉銜教育	38,494	109,366	0.38	-	-	-	38,494	109,366	0.15	109,366	0.38
長期照護	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
成本與費用合計	25,865,322	24,098,590	83.49	-	-	-	25,865,322	24,098,590	99.37	24,098,590	72.70
業外利益及損失											
金融資產評價利益	20,600	-	-	-	-	-	20,600	-	0.08	-	-
其他收入	11,200	1,600	0.01	-	-	-	11,200	1,600	0.04	1,600	0.01
金融資產評價損失	-	(184,800)	(0.64)	-	-	-	-	(184,800)	-	(184,800)	(0.64)
處分投資利益	-	14,471	0.05	-	-	-	-	14,471	-	14,471	0.05
兌換盈益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
業外利益及損失合計	31,800	(168,729)	(0.58)	-	-	-	31,800	(168,729)	0.12	(168,729)	(0.58)
稅前淨資產變動	196,974	4,599,286	15.93	-	-	-	196,974	4,599,286	0.75	4,599,286	15.93
期初淨資產餘額	19,642,298	15,043,012		-	-	-	19,642,298	15,043,012		31,043,312	
期末淨資產餘額	\$19,839,272	\$19,642,298		\$ -	\$ -		\$35,839,272	\$35,642,298		\$35,642,298	



主辦會計：



執行長：



董事長：

後附之報表附註係本財務報表之一部份



財團法人中華民國國父紀念館
功刊
中華民國113年12月1日

(單位：新台幣元)

費用性質	合計	作業服務費				後勤行政費用			
		教育推廣	社區家園	轉銜教育	日間作業	管理費用	募款費用	小計	合計
銷貨成本	\$ 632,483	\$ 632,483	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 532,483	\$ -
用人費用									
薪資	10,592,949	2,461,817	1,898,088	20,340	3,868,012	2,344,692	-	8,248,257	2,344,692
獎金	1,709,990	370,900	222,996	-	639,589	476,505	-	1,233,485	476,505
退職金	664,405	157,165	83,652	1,317	252,207	170,064	-	494,341	170,064
職工福利費	530,537	120,000	72,000	2,937	215,600	120,000	-	410,537	120,000
職工保險費	1,478,074	451,738	186,526	-	554,130	285,680	-	1,192,394	285,680
服務費用									
水電費	340,897	49,908	87,566	-	193,843	9,580	-	331,317	9,580
郵電費	218,783	141,022	21,119	-	54,811	1,831	-	216,952	1,831
旅運費	645,824	599,361	13,440	3,496	20,305	9,222	-	636,602	9,222
印刷裝訂與廣告費	178,055	159,049	-	-	16,624	2,382	-	175,673	2,382
修理保養及保固費	108,825	2,100	16,175	-	89,150	1,400	-	107,425	1,400
保險費	182,998	142,494	19,071	-	21,433	-	-	182,998	-
一般服務費	1,686,463	1,512,457	14,030	8,930	76,046	75,000	-	1,611,463	75,000
專業服務費	2,036,380	973,980	-	-	833,400	229,000	-	1,807,380	229,000
公共關係費	500,792	499,292	-	-	-	1,500	-	499,292	1,500
材料及用品消耗									
文具用品	185,245	60,206	14,186	-	101,892	8,961	-	176,284	8,961
設備零件及耗材	390,603	28,345	100,009	-	249,049	13,200	-	377,403	13,200
食品	337,604	176,306	83,197	1,474	59,885	16,742	-	320,862	16,742
其他用品	829,301	144,576	298,776	-	377,479	8,470	-	820,831	8,470
租金費用									
租金	1,466,512	566,212	-	-	900,300	-	-	1,466,512	-
折舊及攤銷									
房屋及建築物折舊	167,724	-	-	-	-	167,724	-	-	167,724
什項設備折舊	26,266	-	-	-	18,245	8,021	-	18,245	8,021
攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐	18,600	18,600	-	-	-	-	-	18,600	-
捐(補)助費	912,062	912,062	-	-	-	-	-	912,062	-
訓練費用	23,950	10,550	8,000	-	5,400	-	-	23,950	-
合計	\$ 25,865,322	\$ 10,190,623	\$ 3,138,831	\$ 38,494	\$ 8,547,400	\$ 3,949,974	\$ -	\$ 21,915,348	\$ 3,949,974



董事長：



執行長：



主辦會計：

(單位：新台幣元)

費用性質	合計	作業服務費用				後勤行政費用			
		教育推廣	社區家園	轉銜教育	日間作業	管理費用	募款費用	小計	合計
銷貨成本	\$ 545,524	\$ 545,524	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
用人費用									
薪資	10,115,075	2,131,351	1,832,036	83,560	3,831,674	2,236,434	-	7,878,641	2,236,434
獎金	1,677,818	370,009	219,872	-	671,895	416,042	-	1,261,776	416,042
退職金	660,101	160,572	81,425	5,040	252,192	160,872	-	499,229	160,872
職工福利費	516,801	120,000	71,867	-	217,934	107,000	-	409,801	107,000
職工保險費	1,375,891	406,028	168,185	10,970	545,478	245,230	-	1,130,661	245,230
服務費用									
水電費	312,501	59,951	79,587	-	168,303	4,660	-	307,841	4,660
郵電費	240,872	163,945	21,563	-	54,814	550	-	240,322	550
旅運費	455,004	403,028	5,050	2,000	4,806	40,120	-	414,884	40,120
印刷裝訂與廣告費	115,089	77,768	-	-	35,345	1,976	-	113,113	1,976
修理保養及保固費	260,180	29,835	107,810	-	122,535	-	-	260,180	-
保險費	203,180	111,420	18,875	-	20,369	52,516	-	150,664	52,516
一般服務費	1,350,578	1,256,155	31,477	2,200	48,736	12,010	-	1,338,568	12,010
專業服務費	1,785,354	1,113,854	-	2,500	621,000	48,000	-	1,737,354	48,000
公共關係費	87,255	63,020	-	-	-	24,235	-	63,020	24,235
材料及用品消耗									
文具用品	132,910	48,097	16,433	-	68,082	298	-	132,612	298
設備零件及耗材	304,760	106,279	46,785	-	151,297	399	-	304,361	399
食品	234,808	96,163	74,915	2,696	60,074	960	-	233,848	960
其他用品	1,771,528	828,112	329,819	400	514,366	98,831	-	1,672,697	98,831
租金費用									
租金	1,315,410	439,410	-	-	876,000	-	-	1,315,410	-
折舊及攤銷									
房屋及建築物折舊	167,724	-	-	-	-	167,724	-	-	167,724
什項設備折舊	19,077	-	1,056	-	11,361	6,650	-	12,427	6,650
攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐	16,600	16,600	-	-	-	-	-	16,600	-
損(補)助費	392,550	392,550	-	-	-	-	-	392,550	-
訓練費用	42,000	16,500	9,200	-	16,300	-	-	42,000	-
合計	\$ 24,098,590	\$ 8,956,171	\$ 3,115,935	\$ 109,366	\$ 8,292,561	\$ 3,624,507	\$ -	\$ 20,474,033	\$ 3,624,507

董事長：

執行長：

主辦會計：



財團法人中華民國自閉症基金會

財務報表附註

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

(除另予註明者外，金額係以新台幣元為單位)

一、基金會沿革及宗旨

本基金會於民國 76 年 9 月 24 日經行政院衛生署（102 年 7 月 23 日改為「衛生福利部」）許可設立，同年 11 月 27 日完成財團法人登記。截至 112 年 12 月 31 日止，登記財產總額為 16,000,000 元整。

本會服務宗旨：維護自閉症及各類身心障礙者教育、社會福利等各項權益，保障其機會均等及平等社會參與，以推動並提供各項促進其自我決策、獨立生活，社會參與等增進生活品質之服務為宗旨。

本會設立目的：

- 一、推廣以家庭為中心跨專業整合性服務，以協助自閉症及發展遲緩兒童獲得適當醫療、教育、家庭及社會相關早療資源。
- 二、推廣自閉症及各類身心障礙者以社區為基礎之醫療、教育、社區服務、職業重建、長期照護等服務。
- 三、促進有關自閉症之學術研究。
- 四、喚起社會大眾對自閉症及各類身心障礙者之認識，進而接納、包容並促進其社會參與。

本會之公益事業項目：

- (一)透過媒體宣導認識自閉症，提供專業諮詢與服務，促使家長早期發現、早期治療。
- (二)整合醫療、教育及社會機構之平台，培訓自閉症相關專業輔導人員。
- (三)提供自閉症工作人員國內外進修機會。
- (四)辦理自閉症研究工作，提供臨床試驗、學術交流、資料彙編等。
- (五)建立自閉症患者長期資料檔案，提供全生涯諮詢服務。
- (六)依據特殊教育法提供自閉症及各類身心障礙學生之教學建議與支持服務。
- (七)匯集社會資源，協助自閉症者及家庭獲得穩定社區資源支持。
- (八)喚起社會大眾對身心障礙者及自閉症之認識，推動相關立法，提供社會福利及勞動就業相關服務項目，以提升自閉症者自我決策，獨立生活及社會參與之能力。
- (九)辦理其他促進對自閉症之認識，加強對自閉症患者教育、福利之有關項目。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 113 年 4 月 25 日 經董事會通過發布。

三、重要會計政策之彙總及衡量基礎

本基金會之會計估計與會計政策符合衛生財團法人會計制度一致性規定第七章之內容，重要之會計政策彙總如下：

會計基礎

本基金會會計年度為每年 1 月 1 日至 12 月 31 日，財務報表編制採應計基礎。

編製原則

本基金會財務報表係依照全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則中與財務報表編製有關之規定暨企業會計準則公報及其解釋編製。

資產與負債區分流動與非流動之標準

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1)預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2)主要為交易目的而持有之資產。
- (3)預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。
- (4)現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1)預期於正常營業週期中清償之負債。
- (2)主要為交易目的而持有之負債。
- (3)於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。
- (4)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之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公允價值衡量且公允價值變動認列為營運活動之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公允價值加計交易成本衡量，後續評價以公允價值衡量且其公允價值變動列為當期營運活動。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期營運活動。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公允價值為正值時，列為金融資產；公允價值為負值時，列為金融負債。

公允價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。¹

不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊及累計減損衡量。成本係指為取得資產而於購買或建置時所支付之現金、約當現金或其他對價之公允價值及拆卸、移除之估計成本。當不動產、廠房及設備之重大組成部分的耐用年限不同時，則視為不動產、廠房及設備之單獨項目處理。

折舊係採直線法，並依下列耐用年數計提：房屋及建築物，34 年；辦公設備，1 年至 5 年。估計耐用年限、殘值及折舊方法於預期資產之未來經濟效益有重大變動時進行檢視，任何估計變動之影響依會計估計處理。

處分或報廢不動產、廠房及設備所產生之利益或損失，係以處分價款與帳面金額之差額決定，並列為當期損益

所得稅

本基金會符合「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定，其本身之所得及其附屬作業組織之所得，除銷售貨物或勞務之所得外，免納所得稅。所得稅之估列、分攤及揭露，應依企業會計準則公報第 12 號「所得稅」規定辦理。

四、現金及約當現金

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
庫存現金及零用金	\$ 215,492	\$ 63,791
銀行支票及活期存款	14,849,170	14,895,192
定期存款	<u>2,290,000</u>	<u>2,290,000</u>
合 計	<u>\$ 17,354,662</u>	<u>\$ 17,248,983</u>

上列現金及銀行存款之用途均未受限制。

五、其他流動資產

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
應收利息	\$ 63,190	\$ 43,315
其他應收款	2,540,138	2,552,296
暫付款	<u>500,000</u>	<u>-</u>
合 計	\$ <u>3,103,328</u>	\$ <u>2,595,611</u>

六、定期存款基金

112 年 12 月 31 日		
存 款 期 間	年 利 率	金 額
112.05.19~113.05.19	1.635%	\$ 5,600,000
112.11.24~113.11.24	1.635%	<u>1,710,000</u>
合 計		\$ <u>7,310,000</u>

111 年 12 月 31 日		
存 款 期 間	年 利 率	金 額
111.05.19~112.05.19	1.090%	\$ 5,600,000
111.11.24~112.11.24	1.385%	<u>1,710,000</u>
合 計		\$ <u>7,310,000</u>

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動

112 年 12 月 31 日			
	數 量	持股%	帳 面 金 額
上市公司股票			
新光合成纖維股份有限公司	49,000 股	0.003	\$ 859,950
國泰永續高股息	20,000 股	-	<u>317,400</u>
合 計			1,177,350
加：評價調整			<u>20,600</u>
淨 額			\$ <u>1,197,950</u>

111 年 12 月 31 日			
	數 量	持股%	帳 面 金 額
上市公司股票			
新光合成纖維股份有限公司	49,000 股	0.003	\$ 989,800
國泰永續高股息	20,000 股	-	378,350
合 計			1,368,150
減：評價調整			(184,800)
淨 額			\$ 1,183,350

八、不動產、廠房及設備

112 年 度				
	期 初 餘 額	增 加	沖 轉	期 末 餘 額
<u>成本</u>				
土 地	\$ 6,517,500	\$ -	\$ -	\$ 6,517,500
房屋及建築	5,296,998	-	-	5,296,998
辦公設備	1,491,646	88,972	-	1,580,618
其他固定資產	-	12,600	-	12,600
小 計	13,306,144	101,572	-	13,407,716
<u>累計折舊</u>				
房屋及建築	3,747,410	167,724	-	3,915,134
辦公設備	1,470,442	22,416	-	1,492,858
其他固定資產	-	3,850	-	3,850
小 計	5,217,852	193,990	-	5,411,842
淨 額	\$ 8,088,292			\$ 7,995,874

1 1 1 年 度

	期 初 餘 額	增 加	沖 轉	期 末 餘 額
<u>成本</u>				
土 地	\$ 6,517,500	\$ -	\$ -	\$ 6,517,500
房屋及建築	5,296,998	-	-	5,296,998
辦公設備	<u>1,465,549</u>	<u>26,097</u>	<u>-</u>	<u>1,491,646</u>
小 計	<u>13,280,047</u>	<u>26,097</u>	<u>-</u>	<u>13,306,144</u>
<u>累計折舊</u>				
房屋及建築	3,579,686	167,724	-	3,747,410
辦公設備	<u>1,451,365</u>	<u>19,077</u>	<u>-</u>	<u>1,470,442</u>
小 計	<u>5,031,051</u>	<u>186,801</u>	<u>-</u>	<u>5,217,852</u>
淨 額	<u>\$ 8,248,996</u>			<u>\$ 8,088,292</u>

九、永久限制用途淨資產

本基金會係由台北東區扶輪社等捐助，於民國 76 年 9 月經主管機關核准設立，設立基金共計 3,000,000 元，經過多次變更基金截至民國 112 年 12 月 31 日基金總額為 16,000,000 元。

十、無限制淨資產

本基金會章程明訂本會解散之剩餘財產，均歸屬基金會所在地地方自治團體或政府主管機關指定之機關團體，但不得以任何理由歸屬於自然人或以營利為目的之團體。

十一、關係人交易

(一)關係人之名稱及與本基金會之關係

關係人名稱	與本基金會之關係
林 注 進	本基金會之董事
呂 熙 莉	本基金會之董事
陳 文 正	本基金會之董事
林 朝 陽	本基金會之董事
謝 台 寧	本基金會之董事
張 正 芬	本基金會之董事
林 佳 瑾	本基金會之董事
廖 秋 穗	本基金會之董事
范 增 維	本基金會之董事
徐 世 勳	本基金會之董事
董 雯 萍	本基金會之董事
倪 信 章	本基金會之董事
蔡 文 哲	本基金會之董事
陳 明 賢	本基金會之董事

(二)本基金會與關係人間之重大交易事項如下

1. 當年度交易

	112 年度		111 年度	
	金 額	%	金 額	%
捐贈收入				
林 注 進	\$ -	-	\$ 20,000	0.118
陳 文 正	6,000	0.043	-	-
張 正 芬	11,000	0.079	-	-
呂 熙 莉	125,000	0.903	34,800	0.205
徐 世 勳	6,000	0.043	-	-
廖 秋 穗	9,500	0.069	12,000	0.704
林 佳 瑾	3,000	0.022	-	-

支付董事之出席費、車馬費及酬勞

	出席費、車馬費等酬勞		其他酬勞	
	112 年度	111 年度	112 年度	111 年度
林 注 進	6,000	-	-	-
呂 熙 莉	6,000	-	-	-
陳 文 正	6,000	-	-	-
林 朝 陽	3,000	-	-	-
謝 台 寧	6,000	-	-	-
張 正 芬	6,000	-	-	-
蔡 文 哲	3,000	6,000	-	-
林 佳 瑾	3,000	-	-	-
廖 秋 穗	6,000	-	-	-
陳 明 賢	3,000	6,000	-	-
范 增 維	6,000	-	-	-
徐 世 勳	6,000	-	-	-
董 雯 萍	6,000	-	-	-
倪 信 章	3,000	-	-	-

十二、員工退休辦法

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，94 年 6 月 30 日以前受聘僱之員工且於 7 月 1 日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。94 年 7 月 1 日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本基金會依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，本基金會自 94 年 7 月 1 日起，依員工每月投保薪資百分之 6 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，112 年度及 111 年度認列之退休金費用分別為 664,405 元及 660,101 元。

十三、其他

本基金會受台北市政府社會局委託經營管理社區家園、北投工坊及士林工坊專案，截至 112 年底受託代管之財產共計 6,180,229 元。