

財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會
111年度資產負債表

民國111年及110年1月1日至12月31日

列印人：陳宗賢 列印時間：112/02/28 08:16:17
備查日期：備查文號：

單位：新臺幣元

| 資產 | 111年12月31日 | | 110年12月31日 | | 負債及淨值 | | 111年12月31日 | | 110年12月31日 | |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|--------|
| | 金額 | 百分比(%) | 金額 | 百分比(%) | 金額 | 百分比(%) | 金額 | 百分比(%) | 金額 | 百分比(%) |
| 流動資產 | | | | | 流動負債 | | | | | |
| 現金及約當現金 | 36,830,018 | 3.20% | 2,965,245 | 0.25% | 短期借款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 0 | 0.00% | 22,001,470 | 1.88% | 應付票據 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 備供出售金融資產-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 應付帳款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 以成本衡量之金融資產-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 其他應付款 | 26,085 | 0.00% | 26,786 | 0.00% | |
| 無活絡市場之債務工具投資-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 本期所得稅負債 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 持有至到期日金融資產-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 預收款項 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 應收票據 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 負債準備-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 應收帳款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 存入保證金-流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 其他應收款 | 22,928 | 0.00% | 6,210 | 0.00% | 其他流動負債 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 本期所得稅資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 流動負債合計 | 26,085 | 0.00% | 26,786 | 0.00% | |
| 存貨 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 預付款項 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 其他流動資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 流動資產合計 | 36,852,946 | 3.20% | 24,972,925 | 2.13% | | | | | | |
| 非流動資產 | | | | | 非流動負債 | | | | | |
| 基金 | 1,114,447,800 | 96.80% | 1,147,013,800 | 97.87% | 長期借款 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 長期應付票據及款項 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 備供出售金融資產-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 負債準備-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 以成本衡量之金融資產-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 存入保證金-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 無活絡市場之債務工具投資-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 其他非流動負債 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 持有至到期日之金融資產-非流動 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 非流動負債合計 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 採用權益法之投資 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 投資性不動產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | | | | | | |
| 不動產、廠房及設備 | 27,520 | 0.00% | 0 | 0.00% | 負債合計 | 26,085 | 0.00% | 26,786 | 0.00% | |
| 無形資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 淨值 | | | | | |
| 其他非流動資產 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 永久受限淨值 | 1,230,057,100 | 106.84% | 1,230,057,100 | 104.95% | |
| 非流動資產合計 | 1,114,475,320 | 96.80% | 1,147,013,800 | 97.87% | 暫時受限淨值 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| | | | | | 未受限淨值 | 36,854,381 | 3.20% | 24,946,130 | 2.13% | |
| | | | | | 淨值其他項目 | -115,609,300 | -10.04% | -83,043,300 | -7.00% | |
| | | | | | 淨值合計 | 1,151,302,181 | 100.00% | 1,171,959,930 | 100.00% | |
| 資產總計 | 1,151,328,266 | 100.00% | 1,171,986,725 | 100.00% | 負債及淨值總計 | 1,151,328,266 | 100.00% | 1,171,986,725 | 100.00% | |

執行長 (或執行業務負責人)：

董事長：



財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會

收支餘額表

民國111年及110年1月1日至12月31日

列印人：林宗賢 列印時間：112/03/30 08:16:17

備查日期：備查文號：

單位：新臺幣元

| 項目 | 111年度 | | 110年度 | | 差異 | |
|---------------|-------------|---------|------------|---------|-------------|----------|
| | 金額(新臺幣元) | 百分比(%) | 金額(新臺幣元) | 百分比(%) | 金額(新臺幣元) | 百分比(%) |
| 收入 | | | | | | |
| 服務收入 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 政府補助收入 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 委辦收入 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 捐贈收入 | 0 | 0.00% | 3,000 | 0.01% | -3,000 | -100.00% |
| 利息收入 | 308,795 | 0.70% | 157,079 | 0.36% | 151,716 | 96.59% |
| 股利收入 | 43,964,100 | 99.20% | 43,964,100 | 99.60% | 0 | 0.00% |
| 銷售貨物或勞務收入 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 附屬作業組識收入 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 其他收入 | 46,311 | 0.10% | 17,364 | 0.04% | 28,947 | 166.71% |
| 收入合計 | 44,319,206 | 100.00% | 44,141,543 | 100.00% | 177,663 | 0.40% |
| 支出 | | | | | | |
| 業務支出 | 30,033,406 | 67.77% | 28,729,281 | 65.08% | 1,304,125 | 4.54% |
| 行政管理支出 | 2,377,558 | 5.36% | 2,429,077 | 5.50% | -51,519 | -2.12% |
| 銷售貨物或勞務成本 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 附屬作業組識支出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 其他支出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 支出合計 | 32,410,964 | 73.13% | 31,158,358 | 70.59% | 1,252,606 | 4.02% |
| 本期餘絀 | 11,908,242 | 26.87% | 12,983,185 | 29.41% | -1,074,943 | -8.28% |
| 所得稅費用(利益) | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 本期稅後餘絀 | 11,908,242 | 26.87% | 12,983,185 | 29.41% | -1,074,943 | -8.28% |
| 本期其他綜合餘絀 | | | | | | |
| 備供出售金融資產未實現損益 | -32,556,000 | -73.48% | 17,911,300 | 40.58% | -50,477,300 | -281.82% |
| 其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 本期綜合餘絀 | -20,657,758 | -46.61% | 30,894,485 | 69.99% | -51,552,243 | -166.87% |



董事長：



執行長(或財務等職務相當之人)：



董事長：

財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會

111年度淨值變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

列印人：張宗賢 列印時間：112/03/30 08:51:22
備查日期：備查文號：

單位：新台幣元

| 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) | | |
| 110年01月01日餘額 | 1,230,057,100 | 0 | 982,120 | 11,962,954 | -100,954,600 | 1,142,047,574 |
| 110年稅後結餘 | - | - | - | 12,983,185 | - | 12,983,185 |
| 110年受限淨值增加(減少) | 0 | 0 | - | - | - | 0 |
| 110年未受限淨值增加(減少) | - | - | -982,120 | 0 | - | -982,120 |
| 110年淨值其他項目增加(減少) | - | - | - | - | 17,911,300 | 17,911,300 |
| 110年12月31日餘額 | 1,230,057,100 | 0 | 0 | 24,946,139 | -83,043,300 | 1,171,950,939 |
| 111年01月01日餘額 | 1,230,057,100 | 0 | 0 | 24,946,139 | -83,043,300 | 1,171,950,939 |
| 111年稅後結餘 | - | - | - | 11,908,242 | - | 11,908,242 |
| 111年受限淨值增加(減少) | 0 | 0 | - | - | - | 0 |
| 111年未受限淨值增加(減少) | - | - | - | 0 | - | 0 |
| 111年淨值其他項目增加(減少) | - | - | - | - | -32,566,000 | -32,566,000 |
| 111年12月31日餘額 | 1,230,057,100 | 0 | 0 | 36,854,381 | -115,609,300 | 1,151,302,181 |



董事長：



總務長(或財務等職位和位之人)：



查核會計：

財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會
現金流量表(間接法)
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

列印人：陳宗賢 列印時間：112/03/30 08:16:17
備查日期： 備查文號：

| 項目 | 111年度金額 | 110年度金額 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 營運活動之現金流量 | | |
| 本前期前餘額 | 11,908,242 | 12,983,185 |
| 收益費損項目 | | |
| 利息收入 | -308,795 | -157,079 |
| 股利收入 | -43,964,100 | -43,964,100 |
| 資物捐贈收入 | 0 | 0 |
| 利息費用 | 0 | 0 |
| 呆帳費用 | 0 | 0 |
| 折舊費用 | 3,455 | 0 |
| 攤銷費用 | 0 | 0 |
| 金融資產評價損失(利益) | -46,311 | -17,364 |
| 採用權益法認列之投資損益 | 0 | 0 |
| 處分投資損失(利益) | 0 | 0 |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 0 | 0 |
| 資產減損損失 | 0 | 0 |
| 與營運活動相關之流動資產/負債變動數 | | |
| 應收票據減少(增加) | 0 | 0 |
| 應收帳款減少(增加) | 0 | 0 |
| 其他應收款減少(增加) | 0 | 0 |
| 存貨減少(增加) | 0 | 0 |
| 預付款項減少(增加) | 0 | 0 |
| 其他流動資產減少(增加) | 0 | 0 |
| 應付票據增加(減少) | 0 | 0 |
| 應付帳款增加(減少) | 0 | 0 |
| 其他應付款項增加(減少) | -701 | 7,715 |
| 預收款項增加(減少) | 0 | 0 |
| 其他流動負債增加(減少) | 0 | 0 |

| 項目 | 111年度金額 | 110年度金額 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 營運產生之現金 | | |
| 支付之利息 | 0 | 0 |
| 支付之所得稅 | 0 | 0 |
| 營運活動之淨現金流入(流出) | -82,408,210 | -31,147,643 |
| 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 | 0 | -30,000,000 |
| 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產—價款 | 22,047,781 | 18,030,416 |
| 購入借出基金融資資產 | 0 | 0 |
| 出售借出基金融資資產—價款 | 0 | 0 |
| 購入以成本衡量之金融資產 | 0 | 0 |
| 出售以成本衡量之金融資產—價款 | 0 | 0 |
| 購入無活絡市場之債務工具投資 | 0 | 0 |
| 出售無活絡市場之債務工具投資—價款 | 0 | 0 |
| 購入持有到期日金融資產 | 0 | 0 |
| 出售持有到期日金融資產—價款 | 0 | 0 |
| 基金(增加)減少 | 0 | 0 |
| 購入採權益法之長期股權投資 | 0 | 0 |
| 出售採權益法之長期股權投資—價款 | 0 | 0 |
| 購入投資性不動產 | 0 | 0 |
| 出售投資性不動產—價款 | 0 | 0 |
| 購入不動產、廠房及設備 | 0 | 0 |
| 出售不動產、廠房及設備—價款 | -30,975 | 0 |
| 購入無形資產 | 0 | 0 |
| 出售無形資產—價款 | 0 | 0 |
| 其他非流動資產(增加)減少 | 0 | 0 |
| 收取之利息 | 292,077 | 157,079 |
| 收取之股利 | 43,964,100 | 43,964,100 |

| 項目 | 111年度金額 | 110年度金額 |
|-------------------------|------------|------------|
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 66,272,983 | 32,151,595 |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加(減少) | 0 | 0 |
| 長期借款增加(減少) | 0 | 0 |
| 長期應付票據及款項增加(減少) | 0 | 0 |
| 存入保證金增加(減少) | 0 | 0 |
| 其他非流動負債增加(減少) | 0 | 0 |
| 登記基金增加(減少) | 0 | 0 |
| 等資活動之淨現金流入(流出) | 0 | 0 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | -982,120 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 0 | 0 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 33,864,773 | 21,832 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,965,245 | 2,943,413 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 36,830,018 | 2,965,245 |

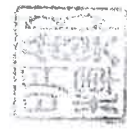


製表會計：



執行長(或財務主任或授權之人)：

董事長：



財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會



列印人：陳宗賢 列印時間：112/03/30 08:45:27
備查日期：備查文號：

單位：新台幣元

| 費用性質 | 業務支出 | | | | | | | | | | | 行政管理支出 | | |
|---------|---------|------------|------------|---------|---------|---------|-----------|----|---|---|---|------------|-----------|---|
| | 急難救助 | 兒童福利 | 少年福利 | 婦女福利 | 老人福利 | 身心障礙者福利 | 低收入戶補助 | 小計 | | | | | | |
| 用人費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 服務費用 | 26,938 | 11,568 | 17,136 | 359 | 1,105 | 341 | 2,283 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,678 | 24,849 | 0 |
| 材料及用品消耗 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,552 | 0 |
| 租金費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 折舊及攤銷 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,455 | 0 |
| 捐贈費用 | 918,000 | 10,264,048 | 15,207,426 | 319,000 | 981,055 | 302,311 | 1,981,888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,973,728 | 0 | 0 |
| 訓練費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,344,702 | 0 |
| 合計 | 944,938 | 10,275,614 | 15,224,562 | 319,359 | 982,160 | 302,652 | 1,984,121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,033,406 | 2,377,558 | 0 |

財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會




列印人：張榮賢 列印時間：112/03/30 08:45:27

備查日期：備查文號：

單位：新臺幣元

| 費用性質 | 業務支出 | | | | | | | | | | | 行政管理支出 | |
|---------|------------|-----------|-----------|---------|------------|---------|---|---|---|---|------------|-----------|---|
| | 少年福利 | 老人福利 | 低收入戶補助 | 身心障礙者福利 | 兒童福利 | 急難救助 | | | | | 小計 | | |
| 用人費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 服務費用 | 11,294 | 890 | 1,492 | 268 | 10,906 | 11,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,331 | 27,458 | |
| 材料及用品消耗 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,979 | |
| 租金費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 折舊及攤銷 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 捐贈費用 | 12,749,800 | 1,004,880 | 1,683,650 | 303,000 | 12,312,620 | 639,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,692,950 | 0 | |
| 訓練費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,395,640 | |
| 合計 | 12,761,094 | 1,005,770 | 1,685,142 | 303,268 | 12,323,526 | 650,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,729,281 | 2,429,077 | |


財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會
財 務 報 表 附 註
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣元

一、基金會沿革

財團法人感恩聖仁社會福利慈善基金會係於民國 108 年 11 月 19 日向主管機關立案，並於同年 11 月 22 日設立登記，經取得衛生福利部衛授家字 1080018529 號函核准及向台南地方法院辦理法人登記證書准予備查。本會係以辦理社會福利慈善事業為目的，依目的事業及有關法令規定辦理下列業務：

1. 經由各鄉、鎮、區、市公所或社會各界、慈善機構等所推薦之緊急救助事項：包括身心障礙、急難濟助、困學、醫療、育幼、養老等濟助。
2. 因特殊遭遇致需要急難濟助，經報章輿論揭發，具有事實者。
3. 其他以救濟為目的之老人福利事項、身心障礙者福利事項、(中)低收入戶事項、獎助學金事項、災害(變)救助事項、及各項急難救助事項等。
4. 其他有關社會福利慈善事業事項。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表已於民國 112 年 3 月 17 日經董事會通過後發布。

三、會計政策變動

無此情事。

四、重要會計政策之彙總說明

編製本財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本財務報表係依據財團法人法中與財務報表編製有關之規定、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企業會計準則公報及其解釋編製之財務報表。

(二)編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具外，本財務報表係按歷史成本編製。

(三) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

本基金會將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 於資產負債表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者。

本基金會將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(四) 約當現金

約當現金係指可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之短期並具高度流動性之定期存款或投資。

(五) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產係指持有供交易之金融資產。持有供交易之金融資產係指金融資產取得之主要目的係為短期內出售。
2. 對於符合交易慣例之持有供交易之金融資產係採用交易日會計。
3. 於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本則認列為當期餘絀。後續按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於當期餘絀。

(六) 備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他種類之非衍生金融資產。
2. 對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交易日會計。
3. 於原始認列時按公允價值加計直接可歸屬於取得之交易成本衡量，帳列於「基金資產」項目，後續按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合餘絀。

(七) 應收款

商業因出售商品或勞務等而發生之債權，或捐贈人允諾之捐贈金額，於允諾