

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

112年度資產負債表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

資產	112年12月31日		111年12月31日		負債及淨值	112年12月31日		111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(%)
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	51,431,871	3.51%	59,522,604	4.06%	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%	0	0.00%	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	5,936,861	0.40%	6,486,070	0.44%
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	353,014	0.02%	356,961	0.02%
應收票據	0	0.00%	12,500	0.00%	負債準備－流動	0	0.00%	0	0.00%
應收帳款	2,927,106	0.20%	8,490,075	0.58%	存入保證金－流動	0	0.00%	0	0.00%
其他應收款	0	0.00%	0	0.00%	其他流動負債	17,431	0.00%	21,071	0.00%
本期所得稅資產	486,519	0.03%	459,408	0.03%	流動負債合計	6,307,306	0.43%	6,864,102	0.47%
存貨	0	0.00%	0	0.00%					
預付款項	167,634	0.01%	185,516	0.01%					
其他流動資產	0	0.00%	0	0.00%					
流動資產合計	55,013,130	3.75%	68,670,103	4.68%					
非流動資產					非流動負債				
基金	0	0.00%	0	0.00%	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	6,541,033	0.45%	7,170,833	0.49%
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	6,541,033	0.45%	7,170,833	0.49%
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	1,342,962,991	91.59%	1,348,584,454	91.92%	負債合計	12,848,339	0.88%	14,034,935	0.96%
無形資產	0	0.00%	0	0.00%	淨值				
其他非流動資產	68,359,531	4.66%	49,900,646	3.40%	永久受限淨值	1,482,893,685	101.13%	1,482,893,685	101.07%
非流動資產合計	1,411,322,522	96.25%	1,398,485,100	95.32%	暫時受限淨值	0	0.00%	0	0.00%
					未受限淨值	-29,406,372	-2.01%	-29,773,417	-2.03%
					淨值其他項目	0	0.00%	0	0.00%
					淨值合計	1,453,487,313	99.12%	1,453,120,268	99.04%
資產總計	1,466,335,652	100.00%	1,467,155,203	100.00%	負債及淨值總計	1,466,335,652	100.00%	1,467,155,203	100.00%

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

收支餘絀表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

項目	112年度		111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	45,067,681	72.38%	42,674,298	65.60%	2,393,383	5.61%
政府補助收入	6,751,000	10.84%	6,408,000	9.85%	343,000	5.35%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	627,379	1.01%	884,635	1.36%	-257,256	-29.08%
利息收入	1,316,042	2.11%	541,922	0.83%	774,120	142.85%
股利收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銷售貨物或勞務收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
附屬作業組織收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他收入	8,506,236	13.66%	14,544,798	22.36%	-6,038,562	-41.52%
收入合計	62,268,338	100.00%	65,053,653	100.00%	-2,785,315	-4.28%
支出						
業務支出	55,417,121	89.00%	54,445,178	83.69%	971,943	1.79%
行政管理支出	6,382,789	10.25%	7,906,040	12.15%	-1,523,251	-19.27%
銷售貨物或勞務成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
附屬作業組織支出	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	61,799,910	99.25%	62,351,218	95.85%	-551,308	-0.88%
本期餘絀	468,428	0.75%	2,702,435	4.15%	-2,234,007	-82.67%
所得稅費用(利益)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期稅後餘絀	468,428	0.75%	2,702,435	4.15%	-2,234,007	-82.67%
本期其他綜合餘絀						
備供出售金融資產未實現損益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期綜合餘絀	468,428	0.75%	2,702,435	4.15%	-2,234,007	-82.67%

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

112年度淨值變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

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)		
111年01月01日餘額	1,482,893,685	0	0	-32,475,852	0	1,450,417,833
111年稅後餘絀	—	—	—	2,702,435	—	2,702,435
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	—	0
111年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	0	0
111年12月31日餘額	1,482,893,685	0	0	-29,773,417	0	1,453,120,268
112年01月01日餘額	1,482,893,685	0	0	-29,773,417	0	1,453,120,268
112年稅後餘絀	—	—	—	468,428	—	468,428
112年受限淨值增加(減少)	0	0	—	—	—	0
112年未受限淨值增加(減少)	—	—	0	-101,383	—	-101,383
112年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	0	0
112年12月31日餘額	1,482,893,685	0	0	-29,406,372	0	1,453,487,313

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

現金流量表（間接法）

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

項目	112年度金額	111年度金額
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	468,428	2,702,435
收益費損項目		
利息收入	-1,316,042	-541,922
股利收入	0	0
實物捐贈收入	-308,079	-433,878
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	6,026,147	6,004,048
攤銷費用	0	0
金融資產評價損失(利益)	0	0
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)	-108,570	-5,164,254
資產減損損失	0	0
實物捐贈支出	308,079	433,878
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)	12,500	-12,500
應收帳款減少(增加)	5,562,969	-7,563,724
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)	17,882	-74,793
其他流動資產減少(增加)	-27,111	231,000
應付票據增加(減少)	0	0
應付帳款增加(減少)	0	0
其他應付款增加(減少)	-549,209	994,005
預收款項增加(減少)	-3,947	48,961
其他流動負債增加(減少)	-3,640	0
營運產生之現金		
支付之利息	0	0
支付之所得稅	0	-13,320
營運活動之淨現金流入(流出)	10,079,407	-3,390,064
投資活動之現金流量		

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

項目	112年度金額	111年度金額
購入透過損益按公允價值衡量之金融資產	0	0
出售透過損益按公允價值衡量之金融資產－價款	0	0
購入備供出售金融資產	0	0
出售備供出售金融資產－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	391,482
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	-547,897	-1,533,500
出售不動產、廠房及設備價款	150,400	7,571,200
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	-18,458,885	0
收取之利息	1,316,042	541,922
收取之股利	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	-17,540,340	6,971,104
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)	-629,800	-448,000
其他非流動負債增加(減少)	0	6,064
登記基金增加(減少)	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	-629,800	-441,936
本期現金及約當現金增加(減少)數		
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	-8,090,733	3,139,104
期末現金及約當現金餘額		
期初現金及約當現金餘額	59,522,604	56,383,500

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

單位：新臺幣元

項目	112年度金額	111年度金額
期末現金及約當現金餘額	51,431,871	59,522,604

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

功能別費用表

民國112年度

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

費用性質	業務支出								行政管理支出
	安養業務	養護業務						小計	
用人費用	7,683,450	22,816,596	0	0	0	0	0	30,500,046	4,841,637
服務費用	2,477,488	6,026,840	0	0	0	0	0	8,504,328	980,597
材料及用品消耗	3,017,681	6,941,758	0	0	0	0	0	9,959,439	25,452
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	2,222,992	3,475,478	0	0	0	0	0	5,698,470	327,677
捐贈費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
訓練費用	34,800	59,600	0	0	0	0	0	94,400	4,800
其他	388,226	272,212	0	0	0	0	0	660,438	202,626
合計	15,824,637	39,592,484	0	0	0	0	0	55,417,121	6,382,789

財團法人臺灣省私立嘉義濟美仁愛之家

功能別費用表

民國111年度

單位：新臺幣元

備查日期：114/03/10 備查文號：衛授家字第1140103247號

費用性質	業務支出								行政管理支出
	安養業務	養護業務						小計	
用人費用	7,318,122	21,952,245	0	0	0	0	0	29,270,367	6,121,224
服務費用	2,523,150	5,966,510	0	0	0	0	0	8,489,660	908,555
材料及用品消耗	3,095,786	6,935,867	0	0	0	0	0	10,031,653	48,596
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	2,353,345	3,159,529	0	0	0	0	0	5,512,874	491,174
捐贈費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
訓練費用	5,350	19,750	0	0	0	0	0	25,100	1,600
其他	472,479	643,045	0	0	0	0	0	1,115,524	334,891
合計	15,768,232	38,676,946	0	0	0	0	0	54,445,178	7,906,040