

財團法人台灣省私立菩提仁愛之家
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：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

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(%)
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	69,268,970	13.65%	60,377,169	11.94%	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	345,766	0.07%	561,327	0.11%
備供出售金融資產-流動	0	0.00%	0	0.00%	應付帳款	1,259,183	0.25%	797,974	0.16%
以成本衡量之金融資產-流動	0	0.00%	0	0.00%	其他應付款	9,498,684	1.87%	11,041,496	2.18%
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	4,947,776	0.98%	4,814,070	0.95%
應收票據	72,680	0.01%	75,776	0.01%	負債準備-流動	0	0.00%	0	0.00%
應收帳款	6,246,306	1.23%	6,180,672	1.22%	存入保證金-流動	0	0.00%	0	0.00%
其他應收款	6,123	0.00%	6,123	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	16,051,409	3.16%	17,214,867	3.40%
存貨	0	0.00%	0	0.00%					
預付款項	728,502	0.14%	2,633,098	0.52%					
其他流動資產	0	0.00%	0	0.00%					
流動資產合計	76,322,581	15.04%	69,272,838	13.70%					
非流動資產					非流動負債				
基金	811,038	0.16%	811,038	0.16%	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	7,466,860	1.47%	7,282,260	1.44%
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	7,466,860	1.47%	7,282,260	1.44%
採用權益法之投資	0	0.00%	0	0.00%					
投資性不動產	179,476,215	35.37%	180,008,891	35.60%					
不動產、廠房及設備	234,394,937	46.19%	241,418,467	47.75%	負債合計	23,518,269	4.63%	24,497,127	4.85%
無形資產	0	0.00%	0	0.00%	淨值				
其他非流動資產	16,440,954	3.24%	14,095,417	2.79%	永久受限淨值	535,026,187	105.44%	535,026,187	105.82%
非流動資產合計	431,123,144	84.96%	436,333,813	86.30%	暫時受限淨值	0	0.00%	0	0.00%
					未受限淨值	-51,098,731	-10.07%	-53,916,663	-10.66%
					淨值其他項目	0	0.00%	0	0.00%
					淨值合計	483,927,456	95.37%	481,109,524	95.15%
資產總計	507,445,725	100.00%	505,606,651	100.00%	負債及淨值總計	507,445,725	100.00%	505,606,651	100.00%

主辦會計：

會計黃怡雯

執行長（或與該等職務相當之人）

家主任彭崇志

董事長：



財團法人台灣省私立菩提仁愛之家
收支餘絀表

民國111年及110年1月1日至12月31日



列印人：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

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	93,604,090	73.78%	94,022,164	74.09%	-418,074	-0.44%
政府補助收入	8,019,000	6.32%	10,484,000	8.26%	-2,465,000	-23.51%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	12,657,280	9.98%	9,547,768	7.52%	3,109,512	32.57%
利息收入	356,289	0.28%	227,353	0.18%	128,936	56.71%
股利收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銷售貨物或勞務收入	11,988,506	9.45%	12,527,061	9.87%	-538,555	-4.30%
附屬作業組織收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他收入	235,960	0.19%	102,612	0.08%	133,348	129.95%
收入合計	126,861,125	100.00%	126,910,958	100.00%	-49,833	-0.04%
支出						
業務支出	116,565,334	91.88%	116,999,062	92.19%	-433,728	-0.37%
行政管理支出	4,828,425	3.81%	2,951,459	2.33%	1,876,966	63.59%
銷售貨物或勞務成本	2,649,434	2.09%	4,577,546	3.61%	-1,928,112	-42.12%
附屬作業組織支出	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	0	0.00%	8,880	0.01%	-8,880	-0.01%
支出合計	124,043,193	97.78%	124,536,947	98.13%	-493,754	-0.40%
本期餘絀	2,817,932	2.22%	2,374,011	1.87%	443,921	18.70%
所得稅費用(利益)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期稅後餘絀	2,817,932	2.22%	2,374,011	1.87%	443,921	18.70%
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	2,817,932	2.22%	2,374,011	1.87%	443,921	18.70%

主辦會計：

會計黃怡雯

執行長(或與該等職務相當之人) 彭崇志

董事長：



財團法人台灣省私立菩提仁愛之家

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：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

備查日期： 備查文號：

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)		
110年01月01日餘額	535,026,187	0	0	-56,290,674	0	478,735,513
110年稅後餘絀	—	—	—	2,374,011	—	2,374,011
110年受限淨值增加(減少)	0	0	—	—	—	0
110年未受限淨值增加(減少)	—	—	0	0	—	0
110年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	0	0
110年12月31日餘額	535,026,187	0	0	-53,916,663	0	481,109,524
111年01月01日餘額	535,026,187	0	0	-53,916,663	0	481,109,524
111年稅後餘絀	—	—	—	2,817,932	—	2,817,932
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	535,026,187	0	0	-51,098,731	0	483,927,456

主辦會計：

會計黃怡雯

執行長(或與該等職務相當之人)

家主任彭崇志

董事長：



財團法人台灣省私立菩提仁愛之家

現金流量表(間接法)

民國111年及110年1月1日至12月31日



列印人：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

備查日期： 備查文號：

單位：新臺幣元

項目	111年度金額	110年度金額
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	2,817,932	2,374,011
收益費損項目		
利息收入	-356,289	-227,353
股利收入	0	0
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	12,096,905	11,247,490
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)	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)	3,096	-75,776
應收帳款減少(增加)	-65,634	-1,906,885
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)	1,904,596	81,232
其他流動資產減少(增加)	0	0
應付票據增加(減少)	-215,561	-194,449
應付帳款增加(減少)	461,209	920
其他應付款增加(減少)	-1,542,812	1,599,387
預收款項增加(減少)	133,706	-1,784,490
其他流動負債增加(減少)	0	0

備查日期： 備查文號：

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)	15,237,148	11,114,087
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	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	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	-4,540,699	-554,199
出售不動產、廠房及設備價款	0	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	-2,345,537	-440,487
收取之利息	356,289	227,353
收取之股利	0	0

備查日期： 備查文號：

項目	111年度金額	110年度金額
投資活動之淨現金流入(流出)	-6,529,947	-767,333
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)	184,600	-52,260
其他非流動負債增加(減少)	0	0
登記基金增加(減少)	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	184,600	-52,260
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	8,891,801	10,294,494
期末現金及約當現金餘額		
期初現金及約當現金餘額	60,377,169	50,082,675
期末現金及約當現金餘額	69,268,970	60,377,169

主辦會計：

會計黃怡雯

執行長(或與該等職務相當之)

家主任彭崇志

董事長：



財團法人台灣省私立菩提仁愛之家

功能別費用表
民國111年度

列印人：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

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	
	養護長照服務	長青學苑	家庭照顧者支持服務	居家式服務	社區式服務					小計
用人費用	74,862,362	209,000	2,162,188	1,411,745	639,288	0	0	0	79,284,583	0
服務費用	7,272,736	0	35,876	150,553	49,650	0	0	0	7,508,815	2,084,702
材料及用品消耗	16,547,159	0	100,000	791,203	750,456	0	0	0	18,188,818	0
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	11,301,328	0	0	0	0	0	0	0	11,301,328	795,577
捐贈費用	126,800	0	0	0	0	0	0	0	126,800	1,948,146
訓練費用	154,990	0	0	0	0	0	0	0	154,990	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	110,265,375	209,000	2,298,064	2,353,501	1,439,394	0	0	0	116,565,334	4,828,425

財團法人台灣省私立菩提仁愛之家

功能別費用表
民國110年度

列印人：彭崇志 列印時間：112/05/25 09:51:46

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	
	養護長照服務	長青學苑	家庭照顧支持服務	居家式服務	社區式服務					小計
用人費用	77,344,575	254,000	1,119,364	1,307,525	692,562	0	0	0	80,718,026	0
服務費用	9,173,344	0	0	0	0	0	0	0	9,173,344	701,044
材料及用品消耗	15,637,190	0	0	266,401	0	0	0	0	15,903,591	7,800
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	9,229,470	0	0	0	0	0	0	0	9,229,470	2,018,020
捐贈費用	1,874,491	0	0	0	0	0	0	0	1,874,491	0
訓練費用	100,140	0	0	0	0	0	0	0	100,140	10,345
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,250
合計	113,359,210	254,000	1,119,364	1,573,926	692,562	0	0	0	116,999,062	2,951,459