

正本

檔 號：1001637

保存年限：

內政部 函

機關地址：南投縣中興新村府西路71號3樓
聯絡人：林國輝
聯絡電話：(049)2391161
傳 真：(049)2391181
電子信箱：w32@mail.jung.nat.gov.tw

受文者：財團法人第一社會福利基金會(台北市信義路5段150巷342弄17-7號)

發文日期：中華民國100年5月16日

發文字號：內授中社字第1000011101號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：

主旨：貴會99年度決算案，同意備查，復請 查照。

說明：

- 一、復 貴會100年5月12日100展字第1000416號函。
- 二、本案資料，請至本部社會福利慈善基金會資訊系統(<http://sowffd.moi.gov.tw/CharityFunds/chary-recentNews.do>)建置。

正本：財團法人第一社會福利基金會(台北市信義路5段150巷342弄17-7號)

副本：本部社會司(中)(社會發展科)

部長 江宜樺

依分層負責明細表授權中部辦公室業務主管決行

財團法人第一社會福利基金會

財務報告

民國九十九年度及九十八年度

公司地址：台北市信義路五段150巷342弄17-7號

電話：(02)2722-4136

會計師查核報告

財團法人第一社會福利基金會 公鑒：

財團法人第一社會福利基金會民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經費收支決算、累積餘絀表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

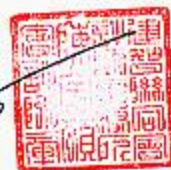
本會計師係依照一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人第一社會福利基金會民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之收支情形與現金流量。

建智聯合會計師事務所

會計師：

陳子弘



中 華 民 國 一 百 年 三 月 二 十 日

財團法人第一社會福利基金會

經費收支表

99年度

經費來源分析		
項目	百分比	金額
捐贈收入(企業、個人)	15.8%	\$38,193,620
學員訓練收入(家長自費)	18.4%	\$44,327,987
學員訓練收入(政府補助家長)	21.0%	\$50,783,470
政府補助(專案、人事補助)	23.9%	\$57,613,428
專業輔導收入(書籍、研習)	1.5%	\$3,549,280
工作訓練勞務收入(清潔、資收等勞務收入)	11.8%	\$28,367,458
工作訓練產品收入(含烘焙、便當、代工等產品收入)	4.0%	\$9,765,058
其他收入(學員交通、義賣收入)	3.2%	\$7,710,957
利息收入	0.4%	\$1,024,361
合計	100.0%	\$241,335,619

經費使用分析		
項目	百分比	金額
行政管理	6.1%	\$14,471,123
兒童早期療育	26.1%	\$61,715,433
復健及輔具服務	4.7%	\$11,172,317
成人生活訓練	19.6%	\$46,443,765
成人工作訓練	30.9%	\$73,133,291
成人就業輔導	1.1%	\$2,660,372
住宿服務	7.0%	\$16,501,709
專業輔導服務(研習、機構輔導)	0.9%	\$2,183,123
工作訓練產品支出	3.5%	\$8,316,662
合計	100.0%	\$236,597,795

製表：



財務組長：



執行長：



董事長：



財團法人第一社會福利基金會

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	九 十 九 年 底		九 十 八 年 底		負 債 及 股 東 權 益	九 十 九 年 底		九 十 八 年 底	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款(附註三)	\$ 182,066,620	31.1	\$ 173,853,897	30.0	應付票據	\$ 82,338	-	\$ 157,338	-
備供出售之金融資產(附註四)	5,529,991	0.9	5,876,617	1.0	應付帳款	3,189,901	0.5	3,501,999	0.6
持有至到期日之金融資產(附註五)	8,000,000	1.4	8,000,000	1.4	應付費用(附註八)	16,976,609	2.9	15,712,709	2.7
應收款項(附註六)	15,205,311	2.6	12,600,095	2.2	其他應付款	-	-	13,446	-
預付費用	75,488	-	132,346	-	預收款項	384,552	0.1	136,783	-
其他流動資產	415,690	0.1	95,509	-	應納稅額	303,975	0.1	31,378	-
流動資產合計	211,293,100	36.1	200,558,464	34.6	暫收款項(附註九)	1,100,855	0.2	1,570,338	0.3
					代收款	289,903	-	330,303	-
固定資產(附註二、七)					流動負債合計	22,328,133	3.8	21,454,294	3.6
成 本	396,538,593	67.7	396,040,565	68.3	其他負債				
減：累計折舊	(49,243,090)	(8.3)	(43,197,703)	(7.4)	存入保證金	3,351,545	0.6	3,039,175	0.5
固定資產淨額	347,295,503	59.4	352,842,862	60.9	退休金準備(附註十)	23,020,286	3.9	22,562,419	3.9
					其他負債合計	26,371,831	4.5	25,601,594	4.4
其他資產					負債合計	48,699,964	8.3	47,055,888	8.0
存出保證金	538,950	0.1	1,009,450	0.2	淨 值				
銀行存款	23,013,477	3.9	22,111,781	3.8	基 金	30,000,000	5.2	30,000,000	5.3
履約保證金	3,173,336	0.5	2,967,640	0.5	累積餘絀	500,734,109	85.5	495,996,285	85.6
其他資產合計	26,725,763	4.5	26,088,871	4.5	代管資產基金	8,161,216	1.4	8,372,321	1.4
					金融商品未實現損益	(2,280,923)	(0.4)	(1,934,297)	(0.3)
資產總計	\$ 585,314,366	100.0	\$ 579,490,197	100.0	淨值合計	536,614,402	91.7	532,434,309	92.0
					負債及淨值總計	\$ 585,314,366	100.0	\$ 579,490,197	100.0

後附財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

負責人：



主辦會計：



經辦會計：



財團法人第一社會福利基金會

經費收支決算與累積餘絀表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	九十九年度		九十八年度	
	金額	%	金額	%
收入（附註十一）				
業務收入				
捐贈收入	\$ 38,193,620	15.8	\$ 38,890,275	17.3
專案收入及其他收入	87,179,036	36.1	81,628,384	36.3
訓練費收入及托育養護收入	95,111,457	39.4	88,313,558	39.3
小計	\$ 220,484,113	91.4	\$ 208,832,217	92.9
非本業收入				
銷售收入	\$ 19,827,145	8.2	\$ 14,171,451	6.3
利息收入	1,024,361	0.4	1,762,743	0.8
小計	\$ 20,851,506	8.6	\$ 15,934,194	7.1
合 計	\$ 241,335,619	100.0	\$ 224,766,411	100.0
支出（附註十二）				
行政支出	\$ 14,471,123	6.0	\$ 17,365,162	7.7
業務支出	201,401,184	83.5	181,135,696	80.6
非本業支出	20,725,488	8.6	14,479,242	6.4
合 計	\$ 236,597,795	98.1	\$ 212,980,100	94.7
本期餘（絀）	\$ 4,737,824	1.9	\$ 11,786,311	5.3
期初累積餘（絀）	495,996,285		484,209,974	
前期餘絀調整	-		-	
期末累積餘（絀）	\$ 500,734,109		\$ 495,996,285	

後附財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

負責人：



主辦會計：



經辦會計：



財團法人第一社會福利基金會

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
本期餘（絀）	4,737,824	11,786,311
調整項目：		
折舊費用	6,134,427	6,400,438
報廢資產損失	22,260	-
資產及負債科目之變動		
應收款項（增加）減少	(2,605,216)	6,145,480
預付款項 減少	56,858	1,247,675
其他流動資產（增加）	(320,181)	(34,858)
應付款項 增加（減少）	876,802	(5,334,223)
預收款項 增加（減少）	247,769	(365,825)
應納稅額 增加	272,597	-
其他應付款（減少）	(13,446)	-
暫收款項（減少）	(469,483)	(142,657)
代收款 增加	(40,400)	29,128
營業活動之淨現金流入	8,899,811	19,731,469
投資活動之現金流量：		
購買固定資產價款	(820,433)	(8,342,549)
存出保證金減少	470,500	1,119,164
履約保證金增加	(205,696)	(2,967,640)
銀行存款（退職金）（增加）	(901,696)	(450,638)
投資活動之淨現金流入（出）	(1,457,325)	(10,641,663)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	312,370	1,175,627
退休金準備增加	457,867	450,638
融資活動之淨現金流入（出）	770,237	1,626,265
本期現金及約當現金增加數	8,212,723	10,716,071
期初現金及約當現金餘額	173,853,897	163,137,826
期末現金及約當現金餘額	\$ 182,066,620	\$ 173,853,897
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息（不含資本化之利息）	\$ -	\$ -
購置固定資產情形		
固定資產增加數	\$ 820,433	\$ 2,584,865
加：期初應付購置設備款	-	5,757,684
減：期末應付購置設備款	-	-
本期支付現金	\$ 820,433	\$ 8,342,549

後附財務報表附註係本財務報表之一部份，請併同參閱。

負責人：



主辦會計：



經辦會計：

