

財團法人高雄市私立星星兒社會福利基金會(全單位)

收支餘絀表

中華民國 108 年 01 月 01 日至 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 項目 | 本期 (109年度) | | 本期 (如：108年度) | |
|------------------|---------------|---------|-----------------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 27,877,700 | 100.00% | 24,654,999 | 100.00% |
| 服務費收入 | 103,900 | 0.37% | 58,000 | 0.24% |
| 業務收入 | 66,380 | 0.24% | 234,130 | 0.95% |
| 政府補助收入 | 1,496,262 | 5.37% | 869,741 | 3.53% |
| 其他民間補助 | 439,259 | 1.58% | 476,902 | 1.93% |
| 捐贈收入 | 8,416,902 | 30.19% | 9,224,035 | 37.41% |
| 利息收入 | 32,004 | 0.11% | 47,657 | 0.19% |
| 其他收入 | 63,790 | 0.23% | 123,700 | 0.50% |
| 承辦收入 | | | | |
| 承辦專業收入~星樂工坊 | 2,542,811 | 9.12% | 2,299,668 | 9.33% |
| 委辦收入 | | | | |
| 1. 委辦收入~大同照顧中心 | 6,220,163 | 22.31% | 4,730,838 | 19.19% |
| 2. 委辦收入~星星兒的家 | 7,913,993 | 28.39% | 5,980,434 | 24.26% |
| 3. 委辦收入~揚智發展中心 | 200,026 | 0.72% | | |
| 附屬作業組織收入(星樂營業) | 382,210 | 1.37% | 609,894 | 2.47% |
| 支出 | 22,737,607 | 81.56% | 20,756,550 | 84.19% |
| 身心障礙福利支出 | 19,465,004 | 85.61% | 17,889,682 | 86.19% |
| 1. 專案支出 | | | | |
| 1. 專案活動支出 | 2,234,567 | | 874,526 | |
| 2. 專案鐘點費 | 255,000 | | 158,158 | |
| 3. 專案人事費 | 1,251,003 | | 2,159,335 | |
| 4. 其他人事費 | 315,100 | | 0 | |
| 5. 活動費 | 75,728 | | 11,408 | |
| 6. 承辦專案支出~星樂工坊 | 2,445,127 | | 2,502,029 | |
| 2. 委辦支出 | | | | |
| 1. 委辦支出~大同社區照顧中心 | 5,562,849 | | 5,036,220 | |
| 2. 委辦支出~星星兒的家 | 6,893,849 | | 6,804,107 | |
| 3. 委辦支出~大樹揚智發展中心 | 235,527 | | 0 | |
| 附屬作業組織支出(星樂營業) | 196,254 | | 343,899 | |
| 人事費 | 1,622,432 | 7.14% | 973,530 | 4.69% |
| 1. 薪資 | 1,207,830 | | 728,538 | |
| 2. 保險費 | 174,897 | | 140,354 | |
| 3. 退休提繳金 | 76,021 | | 52,034 | |
| 4. 意外險 | 61,803 | | 2,804 | |
| 5. 其他人事費 | 5,500 | | 0 | |
| 6. 年終獎金 | 90,381 | | 47,800 | |
| 7. 年節獎金 | 6,000 | | 2,000 | |
| 行政管理暨業務費用 | 1,650,171 | 7.26% | 1,893,338 | 9.12% |
| 1. 捐贈物品 | 368,663 | | 359,990 | |
| 2. 進貨 | 0 | | 4,510 | |
| 3. 學員獎勵金 | 49,200 | | 50,000 | |
| 4. 辦公用品 | 4,637 | | 12,685 | |
| 5. 註冊費 | 0 | | 4,000 | |
| 6. 差旅費 | 2,750 | | 32,312 | |
| 7. 運費 | 0 | | 3,580 | |
| 8. 郵電費 | 77,718 | | 50,457 | |
| 9. 修繕費 | 3,039 | | 7,485 | |
| 10. 保養費 | 17,355 | | 17,355 | |
| 11. 車輛各項費用 | 47,588 | | 99,137 | |
| 12. 業務推展費 | 8,203 | | 80,501 | |
| 13. 印刷費 | 3,900 | | 7,790 | |
| 14. 水電瓦斯費 | 26,978 | | 9,896 | |
| 15. 保險費(補充保費) | 22,597 | | 23,307 | |
| 16. 公關費 | 11,650 | | 9,280 | |
| 17. 會費支出 | 46,500 | | 12,000 | |
| 18. 捐贈 | 0 | | 50,500 | |
| 19. 稅捐 | 48,975 | | 67,225 | |
| 20. 罰鍰 | 250 | | 900 | |
| 21. 誤餐費 | 3,303 | | 7,860 | |
| 22. 雜項購置 | 56,579 | | 84,150 | |
| 23. 職工福利 | 6,405 | | 43,832 | |
| 24. 研習費 | 0 | | 1,000 | |
| 25. 手續費 | 20,459 | | 21,860 | |
| 26. 燃料費 | 15,408 | | 24,253 | |
| 27. 清潔費 | 1,349 | | 1,401 | |
| 28. 雜支 | 2,238 | | 5,531 | |
| 29. 佈置費 | 866 | | 0 | |
| 30. 交通費 | 9,254 | | 5,095 | |
| 31. 其他費用 | 33,000 | | 18,000 | |
| 32. 規費 | 1,500 | | 29,952 | |
| 33. 利息支出 | 62,019 | | 0 | |
| 34. 各項折舊 | 697,788 | | 718,744 | |
| 35. 財產交易損失 | 0 | | 28,750 | |
| 稅前餘絀 | 5,140,093 | | 3,898,449 | |
| 所得稅費用 | | | | |
| 稅後餘絀 | 5,140,093 | | 3,898,449 | |

會計主管 (或主辦會計)：

李碧琳

執行長 (或與該等職務相當之人)：

周美媛

董事長：

林美淑

附表四 現金流量表

財團法人高雄市私立星星兒社會福利基金會(全單位)

現金流量表

108年01月01日至109年12月31日

單位：新台幣元

| 項目 | 109年度 | 108年度 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 繼續營業單位稅前淨利 | \$5,140,093 | \$3,898,449 |
| 停業單位稅前淨利 | \$0 | \$0 |
| 調整項目： | | |
| 不影響現金流量之收益費損 | | |
| 折舊 | \$872,216 | \$892,837 |
| 各項攤提 | \$17,200 | \$17,200 |
| 不動產、廠房及設備報廢損失 | \$0 | \$28,750 |
| 利息收入 | (\$38,073) | (\$55,174) |
| 利息費用 | \$62,019 | \$29,952 |
| 與營業活動相關之流動資產／負債變動數 | | \$0 |
| 應收票據(增加)減少 | \$88,409 | (\$100,000) |
| 應收帳款(增加)減少 | (\$283,104) | (\$873,659) |
| 存貨(增加)減少 | \$0 | \$0 |
| 預付費用(增加)減少 | \$3,000 | \$600 |
| 用品盤存(增加)減少 | \$0 | \$0 |
| 其它流動資產(增加)減少 | \$924 | (\$28,602) |
| 其它資產(增加)減少 | (\$7,277,610) | \$0 |
| 應付票據增加(減少) | (\$54,997) | \$61,238 |
| 應付帳款增加(減少) | \$0 | \$0 |
| 應付費用增加(減少) | \$848,753 | (\$252,258) |
| 預收款項增加(減少) | (\$3,000) | \$0 |
| 其他流動負債增加(減少) | \$31,393 | \$111,302 |
| 其他負債增加(減少) | \$181,637 | \$0 |
| 營運產生之現金流入(出) | (\$411,140) | \$3,730,635 |
| 收取之利息(註) | \$38,073 | \$55,174 |
| 支付之利息(註) | (\$62,019) | (\$29,952) |
| 營運活動之淨現金流入(出) | (\$435,086) | \$3,755,857 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 購置不動產、廠房及設備 | (\$10,000,000) | (\$9,351,550) |
| 出售不動產、廠房及設備價款 | \$0 | \$80,000 |
| 出保證金(增加)減少 | (\$5,000) | \$0 |
| 其他非流動資產—其他(增加)減少 | \$0 | \$0 |
| 遞延政府補助之利益增加(減少) | \$0 | \$0 |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (\$10,005,000) | (\$9,271,550) |
| 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) | \$2,583,321 | (\$288,899) |
| 往來增加(減少) | \$0 | \$0 |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | \$2,583,321 | (\$288,899) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (\$7,856,765) | (\$5,804,592) |
| 期初現金及約當現金餘額 | \$20,592,230 | \$26,396,822 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$12,735,465 | \$20,592,230 |

會計主管(或主辦會計)：

執行長(或與該等職務相當之人)：

董事長：

財督 李碧琳

監察人周美媛

董事長林美淑

附表三 淨值變動表

財團法人高雄市私立星星兒社會福利基金會(全單位)

淨值變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度 | 本年度 | | 本年度 | 說明 |
|---------------|------------|-----------|----|------------|----|
| | 期初餘額 | 增加 | 減少 | 期末餘額 | |
| 基金 | | | | | |
| 創立基金 | 3,000,000 | | | 3,000,000 | |
| 捐贈基金 | 2,890,500 | | | 2,890,500 | |
| 其他基金 | 0 | | | 0 | |
| | 0 | | | 0 | |
| 累積餘絀 | 0 | | | 0 | |
| 累積賸餘 | 32,892,967 | 5,140,093 | | 38,033,060 | |
| 累積短絀 | 0 | 0 | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| 淨值其他項目 | | | | | |
| 累積其他綜合餘絀 | | | | | |
| 未認列為退休金成本之淨短絀 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合計 | 38,783,467 | 5,140,093 | 0 | 43,923,560 | |

會計主管(或主辦會計)：

執行長(或與該等職務相當之人)：

董事長：

財督 李碧琳

監察人 周美媛

董事長 林美淑

財團法人高雄市私立星星兒社會福利基金會(基金會)

資產負債表

中華民國 108 年 12 月 31 日及 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 資產 | 年月日 | | 年月日 | | 負債及淨值 | 年月日 | | 年月日 | |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | (109.12.31) | | (108.12.31) | | | (109.12.31) | | (108.12.31) | |
| 會計項目 | 金額 | % | 金額 | % | 會計項目 | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | 流動負債 | | | | |
| 現金及約當現金 | 94,700 | 0.19% | 89,700 | 0.21% | 應付薪資 | 1,236,605 | 18.47% | 1,081,623 | 34.81% |
| 銀行存款 | 12,640,765 | 24.97% | 20,502,530 | 48.94% | 應付票據 | 6,241 | 0.09% | 61,238 | 1.97% |
| 應收票據 | 11,591 | 0.02% | 100,000 | 0.24% | 應付費用 | 1,306,202 | 19.51% | 612,431 | 19.71% |
| 應收款項 | 1,985,056 | 3.92% | 1,701,952 | 4.06% | 暫收款 | 83,952 | 1.25% | 52,559 | 1.69% |
| 存貨 | 22,000 | 0.04% | 22,000 | 0.05% | 預收貨款 | 0 | 0.00% | 3,000 | 0.10% |
| 預付款項 | 13,371 | 0.03% | 16,371 | 0.04% | | | | | |
| 暫付款 | 5,963 | 0.01% | 6,887 | 0.02% | 非流動負債 | | | | |
| 專案預支款 | 0 | 0.00% | 57,588 | 0.14% | 長期借款 | 3,427,725 | 51.20% | 844,404 | 27.17% |
| | | | | | 其他負債 | | | | |
| | | | | | 存入保證金 | 4,000 | 0.06% | 4,000 | 0.13% |
| 非流動資產 | | | | | 代收款項 | 629,734 | 9.41% | 448,097 | 14.42% |
| 不動產、廠房及設備 | | | | | | | | | |
| 土地 | 2,890,500 | 5.71% | 2,890,500 | 6.90% | 負債總計 | 6,694,459 | 13.23% | 3,107,352 | 7.42% |
| 土地-愛星園 | 17,989,700 | 35.54% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 房屋及建築 | 5,860,470 | 11.58% | 6,234,487 | 14.88% | 淨值 | | | | |
| 設備 | 1,669,451 | 3.30% | 2,167,650 | 5.17% | 基金往來 | 0 | | 0 | |
| 預付設備款 | 0 | 0.00% | 7,989,700 | 19.07% | 基金 | 3,000,000 | 6.83% | 3,000,000 | 7.74% |
| | | | | | 捐贈基金 | 2,890,500 | 6.58% | 2,890,500 | 7.45% |
| 其他資產 | | | | | 累積餘絀 | 32,892,967 | 74.89% | 28,994,518 | 74.76% |
| 存出保證金 | 46,550 | 0.09% | 41,550 | 0.10% | 本期賸餘 | 5,140,093 | 11.70% | 3,898,449 | 10.05% |
| 代付款項 | 22,391 | 0.04% | 52,704 | 0.13% | | | | | |
| 專案預備金 | 52,588 | 0.10% | 0 | 0.00% | | | | | |
| 遞延費用 | 0 | 0.00% | 17,200 | 0.04% | | | | | |
| 準備金-基金 | 3,000,000 | 5.93% | | | 淨值總計 | 43,923,560 | 86.77% | 38,783,467 | 92.58% |
| 準備金-營運保證金 | 440,000 | 0.87% | | | | | | | |
| 準備金-愛星園專戶 | 3,872,923 | 7.65% | | | 負債及淨值總計 | 50,618,019 | 100.00% | 41,890,819 | 100.00% |
| 資產總計 | 50,618,019 | 100.00% | 41,890,819 | 100.00% | | | | | |

會計主管(或主辦會計)： 執行長(或與該等職務相當之人)： 董事長：

財督 李碧琳

監察人 周美媛

董事長 林美淑