

中華民國109年度

(109年1月1日至109年12月31日)

中央政府總決算

衛生福利部主管

社會福利基金附屬單位決算

(非營業部分)

-衛生福利部中區兒童之家編-

社 會 福 利 基 金

109年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	2
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	3
二、基金用途明細表	4 ~ 5
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	6
四、固定資產建設改良擴充明細表	7 ~ 8
五、員工人數彙計表	9
六、用人費用彙計表	10 ~ 11
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	12
八、主要業務計畫執行績效摘要表	13 ~ 14
九、各項費用彙計表	15 ~ 16
十、管制性項目及統計所需項目比較表	17
丙、會計報表	
一、平衡表	18 ~ 21
二、收入支出表	22
三、現金流量表	23
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	24

甲、總說明

社會福利基金

總說明

中華民國109年度

一、業務計畫實施績效：

(一) 福利服務計畫：辦理低收入無依兒童及受虐兒之緊急收容與安置教養業務，預計收容家童160名，實際平均收容家童142名，達88.75%，可用預算金額1億0,563萬1,000元，決算數為9,794萬5,262元，執行比率92.72%，依預算執行完成。

(二) 公彩回饋推展社福計畫可用預算數79萬6,000元，決算數71萬5,664元，執行比率89.91%，依預算執行完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入886萬1,839元較預算數862萬8,000元，增加23萬3,839元。

2. 財產收入25萬3,918元較預算數20萬7,000元，增加4萬6,918元。

3. 其他收入282萬3,443元較預算數178萬6,000元，增加103萬7,443元。

以上基金來源合計1,193萬9,200元，較預算數1,062萬1,000元，增加131萬8,200元，主要係受贈收入較預算數增加所致。

(二) 基金用途：

1. 福利服務計畫支出9,794萬5,262元，較可用預算數1億0,563萬1,000元，減少768萬5,738元。

2. 公彩回饋推展社福計畫支出71萬5,664元，較可用預算數79萬6,000元，減少8萬0,336元。

以上基金用途合計9,866萬0,926元，較可用預算數1億0,642萬7,000元，減少776萬6,074元。

(三) 經費賸餘原因：

1. 福利服務計畫賸餘因按收容比利酌減行政費用及撙節支用。

2. 公彩回饋推展社福計畫主要係減少課輔班鐘點費及撙節支用。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入704萬5,858元，係本期短絀490萬4,852元及調整非現金項目1,195萬0,710元。

(二) 投資活動之淨現金流出577萬3,417元，係增加固定資產。

(三) 籌資活動之淨現金流入22萬7,400元，係增加短期債務及其他負債123萬6,400元及減少短期債務及其他負債100萬9,000元。

(四) 現金及約當現金之淨增149萬9,841元，係期末現金及約當現金為455萬7,658元，較期初現金及約當現金305萬7,817元增加之數。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數1億8,211萬2,352元（含流動資產501萬1,939元、長期貸墊款及準備金13萬1,540元、固定資產1億7,691萬1,369元、無形資產5萬7,084元及其他資產420元）；較上年度決算數減少379萬4,490元。

(二) 負債總額本年度決算數514萬3,899元，係流動負債409萬5,178元（應付代收款），其他負債104萬8,721元（含存入保證金46萬2,900元、應付退休及離職金13萬1,540元、內部往來45萬4,281元）；較上年度決算數增加111萬0,362元。

(三) 淨資產總額本年度決算數1億7,696萬8,453元較上年度決算數減少490萬4,852元。

五、其他：無

乙、決算報表

壹、主要表

社會福利基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	10,621,000	100.00	11,939,200	100.00	1,318,200	12.41	11,432,805	100.00
勞務收入	8,628,000	81.24	8,861,839	74.22	233,839	2.71	8,858,445	77.48
服務收入	8,628,000	81.24	8,861,839	74.22	233,839	2.71	8,858,445	77.48
財產收入	207,000	1.95	253,918	2.13	46,918	22.67	218,527	1.91
財產處分收入	-	-	51,602	0.43	51,602	-	10,930	0.10
租金收入	192,000	1.81	192,000	1.61	-	-	192,000	1.68
利息收入	15,000	0.14	10,316	0.09	-4,684	31.23	15,597	0.14
其他收入	1,786,000	16.82	2,823,443	23.65	1,037,443	58.09	2,355,833	20.61
受贈收入	1,700,000	16.01	2,682,193	22.47	982,193	57.78	2,203,621	19.27
雜項收入	86,000	0.81	141,250	1.18	55,250	64.24	152,212	1.33
基金用途	106,427,000	1,002.04	98,660,926	826.36	-7,766,074	7.30	93,893,437	821.26
福利服務計畫	105,631,000	994.55	97,945,262	820.37	-7,685,738	7.28	93,101,906	814.34
購建固定資產	5,780,000	54.42	5,773,417	48.36	-6,583	0.11	1,179,944	10.32
其他	99,851,000	940.13	92,171,845	772.01	-7,679,155	7.69	91,921,962	804.02
公彩回饋推展社福計畫	796,000	7.49	715,664	5.99	-80,336	10.09	791,531	6.92
其他	796,000	7.49	715,664	5.99	-80,336	10.09	791,531	6.92
本期賸餘(短絀)	-95,806,000	-902.04	-86,721,726	-726.36	9,084,274	9.48	-82,460,632	-721.26
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-95,806,000	-902.04	-86,721,726	-726.36	9,084,274	9.48	-82,460,632	-721.26

貳、附屬表

社會福利基金
基金來源明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	10,621,000	11,939,200	1,318,200	12.41	
勞務收入	8,628,000	8,861,839	233,839	2.71	本年度入家家童平均142名，主要係因家童離家及入家增加，導致接受委托安置人次增加，致收入較預估增加。
服務收入	8,628,000	8,861,839	233,839	2.71	
財產收入	207,000	253,918	46,918	22.67	
財產處分收入		51,602	51,602		未編列預算所致。
租金收入	192,000	192,000			
利息收入	15,000	10,316	-4,684	31.23	
其他收入	1,786,000	2,823,443	1,037,443	58.09	
受贈收入	1,700,000	2,682,193	982,193	57.78	主要係捐款收入略為增加所致。
雜項收入	86,000	141,250	55,250	64.24	主要係團膳水電費分攤收入及場地出租收入

社會福利基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	106,427,000	98,660,926	-7,766,074	7.30	
福利服務計畫	105,631,000	97,945,262	-7,685,738	7.28	
用人費用	50,625,000	46,975,739	-3,649,261	7.21	依預算數執行。
正式員額薪資	31,781,000	30,085,003	-1,695,997	5.34	
聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,496,388	-71,612	4.57	
超時工作報酬	1,635,000	1,561,809	-73,191	4.48	
獎金	8,127,000	7,081,322	-1,045,678	12.87	
退休及卹償金	2,973,000	2,767,180	-205,820	6.92	
福利費	4,541,000	3,984,037	-556,963	12.27	
服務費用	26,603,000	25,540,199	-1,062,801	4.00	
水電費	2,719,000	1,878,895	-840,105	30.90	擲節支出。
郵電費	385,000	231,911	-153,089	39.76	
旅運費	312,000	233,853	-78,147	25.05	
印刷裝訂與廣告費	170,000	110,406	-59,594	35.06	
修理保養及保固費	2,681,000	2,803,006	122,006	4.55	主要係本家設備老舊導致維修項目增加所致。
保險費	150,000	122,321	-27,679	18.45	
一般服務費	17,963,000	17,672,661	-290,339	1.62	
專業服務費	2,142,000	2,406,290	264,290	12.34	主要係因原由外界捐款補助計畫之鐘點費結束改由本家資金負擔所致。
公共關係費	81,000	80,856	-144	0.18	
材料及用品費	13,490,000	11,817,651	-1,672,349	12.40	
使用材料費	85,000	30,992	-54,008	63.54	
用品消耗	13,405,000	11,786,659	-1,618,341	12.07	
租金、償債、利息及相關手續費	1,168,000	938,288	-229,712	19.67	
地租及水租	800,000	578,288	-221,712	27.71	
機器租金	68,000	60,000	-8,000	11.76	
交通及運輸設備租金	300,000	300,000			
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,780,000	5,773,417	-6,583	0.11	
購建固定資產	5,780,000	5,773,417	-6,583	0.11	
稅捐及規費（強制費）	47,000	39,816	-7,184	15.29	

社會福利基金
基金用途明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	4.94	
規費	31,000	24,606	-6,394	20.63	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,774,000	5,805,855	-968,145	14.29	
會費	13,000	11,000	-2,000	15.38	
捐助、補助與獎助	6,415,000	5,104,110	-1,310,890	20.43	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	346,000	690,745	344,745	99.64	係因本年度申請離院家生獎勵金增加所致。
其他	1,144,000	1,054,297	-89,703	7.84	
其他支出	1,144,000	1,054,297	-89,703	7.84	
公彩回饋推展社福計畫	796,000	715,664	-80,336	10.09	
服務費用	729,000	650,933	-78,067	10.71	
印刷裝訂與廣告費	30,000	2,482	-27,518	91.73	
專業服務費	699,000	648,451	-50,549	7.23	
材料及用品費	67,000	64,731	-2,269	3.39	
用品消耗	67,000	64,731	-2,269	3.39	

社會福利基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗) / 長期投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資評 價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	297,092,120	-115,218,815	5,780,000	9,256,674		12,522,722	-1,638,804	176,968,453
非理財目的之長期投資								
土地	21,078,152					4,223,804		16,854,348
土地改良物	1,493,172	-1,408,293					-54,396	30,483
房屋及建築	226,631,754	-75,681,551					-3,739,428	147,210,775
機械及設備	12,231,718	-7,901,692	280,000	706,030		612,054	-393,387	4,030,615
交通及運輸設備	10,535,271	-8,863,466	330,000	327,000		3,478,449	2,913,061	1,433,417
雜項設備	25,046,261	-21,363,813	5,170,000	4,865,644		831,707	-364,654	7,351,731
購建中固定資產				3,358,000		3,358,000		
電腦軟體	75,792					18,708		57,084
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								
固定項目淨額								

註：本年度增加係購置及受贈，減少係報廢及土地重估減值。

社會福
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
福利服務計畫		5,780,000	
機械及設備		280,000	
機械及設備		280,000	
交通及運輸設備		330,000	
交通及運輸設備		330,000	
雜項設備		5,170,000	
雜項設備		5,170,000	
購建中固定資產			
合 計		5,780,000	

註：

利基金
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	5,780,000	5,773,417	-6,583	
411,847	691,847	691,847		
411,847	691,847	691,847		
	330,000	327,000	-3,000	
	330,000	327,000	-3,000	
-411,847	4,758,153	4,754,570	-3,583	
-411,847	4,758,153	4,754,570	-3,583	
	5,780,000	5,773,417	-6,583	

社會福利基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	53	53		
職員	42	40	-2	
技工	2	2		
工友	4	4		
聘用人員	2	2		
約僱人員	1	3	2	2人留職停薪聘請職代 (108.7.15中兒人字第 1080005935號函育嬰1人 、侍親1人
駕駛	2	2		
總 計	53	53		

註：以機關名義自行進用之人員27人(含社工員1人、保育及生活輔導員26人)、勞務承攬5人(社工員1人、心理輔導員1人、廚工3人)。

社會福利基金
用人費用彙計表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數					預 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
福利服務計畫	31,781,000	1,568,000	1,635,000		8,127,000	2,973,000		4,541,000		50,625,000		50,625,000
正式人員	31,781,000		1,635,000		7,931,000	2,879,000		4,298,000		48,524,000		48,524,000
聘僱人員		1,568,000			196,000	94,000		243,000		2,101,000		2,101,000
顧問人員												
合 計	31,781,000	1,568,000	1,635,000		8,127,000	2,973,000		4,541,000		50,625,000		50,625,000

註：

- 依承攬方式進用社工員、心理輔導員2人，預算數998千元，決算數985,973元；依承攬方式進用廚工3人，預算數1,310千元，決算數1,217,309元；其它門禁保全、住院看護等經費預算數1,629千元，決算數1,590,120元。
- 自行進用預算編列27人(含社工員1人及保育人員26人)，經費預算編列13,728千元，實際進用27人決算數13,563,462元，由計時與計件人員酬金項下支應。
- 考績獎金預算50人，預算數3,811千元，決算43人，決算數304萬8,180元，支用依公務人員考績法暨其施行細則。
- 年終獎金預算53人，預算數4,169千元，決算53人，決算388萬5,745元，支用依據軍公教人員年終獎金發給注意事項。
退休人員年終慰問金預算5人，預算數147千元，決算5人，決算數14萬7,397元，支用依據退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項發給年終慰問金。
- 其他獎金預算0人，預算數0元，決算0人，決算數0元，依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點。

社會福利基金
 用人費用彙計表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數					決 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
福利服務計畫	30,085,003	1,496,388	1,561,809		7,081,322	2,767,180		3,984,037		46,975,739		46,975,739
正式人員	30,085,003		1,515,889		6,912,603	2,642,920		3,946,637		45,103,052		45,103,052
聘僱人員		1,496,388	44,800		168,719	124,260		37,400		1,871,567		1,871,567
顧問人員			1,120							1,120		1,120
合 計	30,085,003	1,496,388	1,561,809		7,081,322	2,767,180		3,984,037		46,975,739		46,975,739

社會福利基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：其他車輛：現有公務大客車21人座1輛、公務小客車9人座1輛、公務小客車5人座1輛、客貨兩用車1輛及電動機車3輛。

社會福
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
福利服務計畫	人	160.00	105,631,000	142.00	97,945,262
公彩回饋推展社福計畫			796,000		715,664

註：

利基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-18.00	11.25	-7,685,738	7.28	本家收容業務原預計收容160名，實際平均收容人數為142名，按收容比例酌減行政費用，並擰節消耗性支出，致決算數較預算數低。 主要係課輔班鐘點費減少及擰節支用。
		-80,336	10.09	

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	50,625,000	46,975,739	-3,649,261	7.21
正式員額薪資	31,781,000	30,085,003	-1,695,997	5.34
聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,496,388	-71,612	4.57
超時工作報酬	1,635,000	1,561,809	-73,191	4.48
獎金	8,127,000	7,081,322	-1,045,678	12.87
退休及卹償金	2,973,000	2,767,180	-205,820	6.92
福利費	4,541,000	3,984,037	-556,963	12.27
服務費用	27,332,000	26,191,132	-1,140,868	4.17
水電費	2,719,000	1,878,895	-840,105	30.90
郵電費	385,000	231,911	-153,089	39.76
旅運費	312,000	233,853	-78,147	25.05
印刷裝訂與廣告費	200,000	112,888	-87,112	43.56
修理保養及保固費	2,681,000	2,803,006	122,006	4.55
保險費	150,000	122,321	-27,679	18.45
一般服務費	17,963,000	17,672,661	-290,339	1.62
專業服務費	2,841,000	3,054,741	213,741	7.52
公共關係費	81,000	80,856	-144	0.18
材料及用品費	13,557,000	11,882,382	-1,674,618	12.35
使用材料費	85,000	30,992	-54,008	63.54
用品消耗	13,472,000	11,851,390	-1,620,610	12.03
租金、償債、利息及相關手續費	1,168,000	938,288	-229,712	19.67
地租及水租	800,000	578,288	-221,712	27.71
機器租金	68,000	60,000	-8,000	11.76
交通及運輸設備租金	300,000	300,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,780,000	5,773,417	-6,583	0.11
購建固定資產	5,780,000	5,773,417	-6,583	0.11
稅捐及規費（強制費）	47,000	39,816	-7,184	15.29
消費與行為稅	16,000	15,210	-790	4.94
規費	31,000	24,606	-6,394	20.63
會費、捐助、補助、分攤、照	6,774,000	5,805,855	-968,145	14.29

社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
護、救濟與交流活動費				
會費	13,000	11,000	-2,000	15.38
捐助、補助與獎助	6,415,000	5,104,110	-1,310,890	20.43
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	346,000	690,745	344,745	99.64
其他	1,144,000	1,054,297	-89,703	7.84
其他支出	1,144,000	1,054,297	-89,703	7.84
合 計	106,427,000	98,660,926	-7,766,074	7.30

社會福利基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	81,000	80,856	-144	0.18	
統計所需項目					
義(志)工服務費	180,000	192,464	12,464	6.92	
計時與計件人員酬金	13,728,000	13,563,462	-164,538	1.20	
專技人員酬金	133,000	132,000	-1,000	0.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,933,000	2,078,575	145,575	7.53	
一般土地租金	800,000	578,288	-221,712	27.71	

丙、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	182,112,352	100.00	185,906,842	100.00	-3,794,490	2.04
流動資產	5,011,939	2.75	3,952,807	2.13	1,059,132	26.79
現金	4,557,658	2.50	3,057,817	1.64	1,499,841	49.05
銀行存款	4,557,658	2.50	3,057,817	1.64	1,499,841	49.05
應收款項	454,281	0.25	894,990	0.48	-440,709	49.24
應收帳款	454,281	0.25	894,990	0.48	-440,709	49.24
長期貸墊款及準備金	131,540	0.07	80,310	0.04	51,230	63.79
準備金	131,540	0.07	80,310	0.04	51,230	63.79
退休及離職準備金	131,540	0.07	80,310	0.04	51,230	63.79
固定資產	176,911,369	97.14	181,797,513	97.79	-4,886,144	2.69
土地	16,854,348	9.25	21,078,152	11.34	-4,223,804	20.04
土地	16,854,348	9.25	21,078,152	11.34	-4,223,804	20.04
土地改良物	30,483	0.02	84,879	0.05	-54,396	64.09
土地改良物	1,493,172	0.82	1,493,172	0.80		
累計折舊 - 土地改良物	-1,462,689	-0.80	-1,408,293	-0.76	-54,396	3.86
房屋建築及設備	147,210,775	80.84	150,950,203	81.20	-3,739,428	2.48
房屋建築及設備	226,631,754	124.45	226,631,754	121.91		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-79,420,979	-43.61	-75,681,551	-40.71	-3,739,428	4.94
機械及設備	4,030,615	2.21	4,330,026	2.33	-299,411	6.91
機械及設備	12,325,694	6.77	12,231,718	6.58	93,976	0.77
累計折舊 - 機械及設備	-8,295,079	-4.55	-7,901,692	-4.25	-393,387	4.98
交通及運輸設備	1,433,417	0.79	1,671,805	0.90	-238,388	14.26
交通及運輸設備	7,383,822	4.05	10,535,271	5.67	-3,151,449	29.91
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,950,405	-3.27	-8,863,466	-4.77	2,913,061	32.87
雜項設備	7,351,731	4.04	3,682,448	1.98	3,669,283	99.64
雜項設備	29,080,198	15.97	25,046,261	13.47	4,033,937	16.11
累計折舊 - 雜項設備	-21,728,467	-11.93	-21,363,813	-11.49	-364,654	1.71
無形資產	57,084	0.03	75,792	0.04	-18,708	24.68
無形資產	57,084	0.03	75,792	0.04	-18,708	24.68
電腦軟體	57,084	0.03	75,792	0.04	-18,708	24.68

利基金

表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	5,143,899	2.82	4,033,537	2.17	1,110,362	27.53
流動負債	4,095,178	2.25	2,822,737	1.52	1,272,441	45.08
應付款項	4,095,178	2.25	2,822,737	1.52	1,272,441	45.08
應付代收款	4,095,178	2.25	2,822,737	1.52	1,272,441	45.08
其他負債	1,048,721	0.58	1,210,800	0.65	-162,079	13.39
什項負債	594,440	0.33	315,810	0.17	278,630	88.23
存入保證金	462,900	0.25	235,500	0.13	227,400	96.56
應付退休及離職金	131,540	0.07	80,310	0.04	51,230	63.79
內部往來	454,281	0.25	894,990	0.48	-440,709	49.24
內部往來	454,281	0.25	894,990	0.48	-440,709	49.24
淨資產	176,968,453	97.18	181,873,305	97.83	-4,904,852	2.70
淨資產	176,968,453	97.18	181,873,305	97.83	-4,904,852	2.70
淨資產	176,968,453	97.18	181,873,305	97.83	-4,904,852	2.70
累積餘額	176,968,453	97.18	181,873,305	97.83	-4,904,852	2.70

利基金

表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	182,112,352	100.00	185,906,842	100.00	-3,794,490	2

社會福利基金
收入支出表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	12,064,457	100.00	11,635,914	100.00	428,543	3.55
勞務收入	8,861,839	73.45	8,858,445	76.13	3,394	0.04
服務收入	8,861,839	73.45	8,858,445	76.13	3,394	0.04
財產收益	253,918	2.10	218,527	1.88	35,391	13.94
財產孳息收入	202,316	1.68	207,597	1.78	-5,281	-2.61
廢舊物品售價收入	51,602	0.43	10,930	0.09	40,672	78.82
其他收入	2,948,700	24.44	2,558,942	21.99	389,758	13.22
受贈收入	2,807,450	23.27	2,203,621	18.94	603,829	21.51
雜項收入	141,250	1.17	355,321	3.05	-214,071	-151.55
支出	103,691,035	859.48	99,059,733	851.33	4,631,302	4.47
人事支出	46,975,739	389.37	47,980,717	412.35	-1,004,978	-2.14
人事支出	46,975,739	389.37	47,980,717	412.35	-1,004,978	-2.14
業務支出	39,753,363	329.51	37,557,160	322.77	2,196,203	5.52
業務支出	39,753,363	329.51	37,557,160	322.77	2,196,203	5.52
獎補助支出	5,104,110	42.31	5,266,770	45.26	-162,660	-3.19
其他獎補助	5,104,110	42.31	5,266,770	45.26	-162,660	-3.19
財產損失	4,273,284	35.42	18,433	0.16	4,254,851	99.57
財產交易損失	4,273,284	35.42	18,433	0.16	4,254,851	99.57
折舊、折耗及攤銷	6,530,242	54.13	7,119,338	61.18	-589,096	-9.02
固定資產折舊	6,511,534	53.97	7,100,630	61.02	-589,096	-9.05
無形資產攤銷	18,708	0.16	18,708	0.16	-	-
其他支出	1,054,297	8.74	1,117,315	9.60	-63,018	-5.98
其他支出	1,054,297	8.74	1,117,315	9.60	-63,018	-5.98
本期賸餘（短絀）	-91,626,578	-759.48	-87,423,819	-751.33	-4,202,759	4.59
期初淨資產	181,873,305	1,507.51	186,836,492	1,605.69	-4,963,187	-2.73
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	90,246,727	748.04	99,412,673	854.36	-9,165,946	-10.16

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

社會福利基金
現金流量表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-4,904,852
本期短絀	-4,904,852
調整非現金項目	11,950,710
折舊、折耗及攤銷	6,530,242
處理資產損失（利益）	4,148,027
其他	-440,709
流動資產淨減（淨增）	440,709
流動負債淨增（淨減）	1,272,441
業務活動之淨現金流入（流出）	7,045,858
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,773,417
增加固定資產	-5,773,417
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,773,417
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,236,400
增加其他負債	1,236,400
減少短期債務及其他負債	-1,009,000
減少其他負債	-1,009,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	227,400
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,499,841
期初現金及約當現金	3,057,817
期末現金及約當現金	4,557,658

丁、參考表

社會福利基金
決算與會計收支對照表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	11,939,200	125,257	12,064,457	收入
勞務收入	8,861,839		8,861,839	勞務收入
財產收入	253,918		253,918	財產收益
				投資收益
其他收入	2,823,443	125,257	2,948,700	其他收入
基金用途	98,660,926	5,030,109	103,691,035	支出
用人費用	46,975,739		46,975,739	人事支出
服務費用	26,191,132	13,562,231	39,753,363	業務支出
材料及用品費	11,882,382			
租金、償債、利息 及相關手續費	938,288			
稅捐及規費（強制 費）	39,816			
會費、捐助、補 助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	5,805,855			
捐助、補助與獎助	5,104,110		5,104,110	獎補助支出
資產短絀		4,273,284	4,273,284	財產損失
其他	1,054,297		1,054,297	其他支出
本期賸餘(短絀)	-86,721,726	-4,904,852	-91,626,578	本期賸餘（短 絀）
期初基金餘額		181,873,305	181,873,305	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-86,721,726	176,968,453	90,246,727	期末淨資產

註：

1. 「其他收入」之調整數125,257元，係為固定資產財產受贈收入。
2. 「服務費用」26,191,132元與「業務支出」39,753,363元間之調整數13,562,231元，係為「材料及用品費」11,882,382元、「租金、償債、利息及相關手續費」938,288元、稅捐及規費（強制費）39,816元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」701,745元。
3. 「財產損失」之調整數4,273,284元，係為固定資產報廢；「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,530,242元，係為固定資產折舊及電腦軟體攤銷。
4. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數5,773,417元，係為機械、交通及雜項設備購建。

主辦會計人員：

基金主持人：