

財團法人中華民國唐氏症基金會  
財務報表暨會計師查核報告  
民國一一〇及一〇九年度

鴻宇會計師事務所  
HUNG YU CPA FIRM

財團法人中華民國唐氏症基金會  
財務報表暨會計師查核報告  
民國一一〇及一〇九年度

鴻宇會計師事務所  
HUNG YU CPA FIRM

財團法人中華民國唐氏症基金會

財務報表暨會計師查核報告

民國一一〇及一〇九年度



鴻宇會計師事務所  
HUNG YU CPA FIRM

台北市中興南路二段28號11樓之3

電話：(02) 2898 6775

傳真：(02) 2898 6773

## 會計師查核報告

財團法人中華民國唐氏症基金會 公鑒：

### 查核意見

財團法人中華民國唐氏症基金會民國110及109年12月31日之資產負債表，暨民國110及109年1月1日至12月31日之營運活動表、現金流量表及功能別費用表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照衛生財團法人會計制度一致性規定，商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人中華民國唐氏症基金會民國110及109年12月31日之財務狀況，暨民國110及109年1月1日至12月31日之營運績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與財團法人中華民國唐氏症基金會保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照衛生財團法人會計制度一致性規定，商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估財團法人中華民國唐氏症基金會繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算財團法人中華民國唐氏症基金會或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。

不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對財團法人中華民國唐氏症基金會內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使財團法人中華民國唐氏症基金會繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表之使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致財團法人中華民國唐氏症基金會不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於隸屬財團法人中華民國唐氏症基金會之附屬機構財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。

本會計師與管理階層溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

李秀芳

鴻宇會計師事務所

會計師 李秀芳



中 華 民 國 一 一 一 年 四 月 十 七 日



財團法人唐中醫院基金會

民國100年12月31日

單位：新台幣元

|                     | 110/12/31      |      | 109/12/31      |     |                 | 110/12/31      |      | 109/12/31      |     |
|---------------------|----------------|------|----------------|-----|-----------------|----------------|------|----------------|-----|
|                     | 金額             | 百分比  | 金額             | 百分比 |                 | 金額             | 百分比  | 金額             | 百分比 |
| 資產                  |                |      |                |     | 負債及淨資產          |                |      |                |     |
| 流動資產                |                |      |                |     | 流動負債            |                |      |                |     |
| 現金及約當現金(附註五(一))     | \$ 142,434,438 | 39%  | \$ 144,634,972 | 40% | 應付款項(附註五(十四))   | \$ 51,993,549  | 15%  | \$ 43,228,024  | 13% |
| 應收帳款(附註五(二))        | 10,952,153     | 4%   | 6,014,601      | 3%  | 預收款項(附註五(十五))   | 1,234,736      | 0%   | 1,358,272      | 0%  |
| 應收捐贈款(附註五(三))       | 29,222,158     | 8%   | 18,699,555     | 5%  | 其他流動負債(附註五(十六)) | 1,790,699      | 0%   | 1,465,032      | 0%  |
| 存貨(附註五(四))          | 8,116,904      | 2%   | 4,046,911      | 1%  | 流動負債合計          | 55,018,984     | 15%  | 46,051,328     | 13% |
| 預付款項(附註五(五))        | 17,075,313     | 5%   | 2,259,764      | 1%  |                 |                |      |                |     |
| 其他流動資產(附註五(六))      | 345,072        | 0%   | 305,027        | 0%  | 非流動負債           |                |      |                |     |
| 流動資產合計              | 208,146,038    | 58%  | 175,960,830    | 48% | 存入保證金           | -              | 0%   | -              | 0%  |
|                     |                |      |                |     | 退職金準備(附註五(十七))  | 555,672        | 0%   | 388,629        | 0%  |
| 非流動資產               |                |      |                |     | 受託代管資產(附註五(十一)) | 8,453,667      | 3%   | 8,665,938      | 2%  |
| 基金(附註五(七))          | 10,555,684     | 3%   | 10,388,629     | 3%  | 非流動負債合計         | 9,009,339      | 3%   | 9,054,567      | 2%  |
| 不動產、廠房及設備(附註五(八~十)) | 132,366,773    | 36%  | 101,308,975    | 28% |                 |                |      |                |     |
| 代管資產(附註五(十一))       | 8,453,667      | 2%   | 8,665,938      | 2%  | 負債總計            | 64,028,323     | 18%  | 55,105,895     | 15% |
| 無形資產(附註五(十二))       | -              | 0%   | 26,250         | 0%  | 淨資產(附註三)        |                |      |                |     |
| 存出保證金(附註五(十三))      | 4,271,812      | 1%   | 3,286,042      | 1%  | 永久限制用途(附註五(七))  | 106,500,000    | 29%  | 106,500,000    | 29% |
| 非流動資產合計             | 155,647,936    | 42%  | 123,675,834    | 34% | 暫時限制用途(附註五(十八)) | 681,142        | 0%   | 649,303        | 0%  |
|                     |                |      |                |     | 無限制用途           | 192,584,509    | 53%  | 137,381,466    | 38% |
| 資產總計                | \$ 363,793,974 | 100% | \$ 299,636,664 | 82% | 淨資產總計           | 299,765,651    | 82%  | 244,530,769    | 67% |
|                     |                |      |                |     | 負債及淨資產總計        | \$ 363,793,974 | 100% | \$ 299,636,664 | 82% |

董事長



執行長



主辦會計





財政部  
中華民國  
109年度  
會計報告

單位：新台幣元

|                            | 無限制用途          |      |                | 永久限制用途     |     |      | 合計             |      |                |
|----------------------------|----------------|------|----------------|------------|-----|------|----------------|------|----------------|
|                            | 110年           |      |                | 109年       |     |      | 110年           |      |                |
|                            | 金額             | 百分比  | 金額             | 金額         | 百分比 | 金額   | 金額             | 百分比  | 金額             |
| 收入                         |                |      |                |            |     |      |                |      |                |
| 利息收入                       | \$ 133,993     | 0%   | \$ 165,778     | \$ -       | 0%  | \$ - | \$ 133,993     | 0%   | \$ 165,778     |
| 受贈收入                       | 87,276,854     | 22%  | 84,974,639     | -          | 0%  | -    | 87,276,854     | 22%  | 84,974,639     |
| 特別活動收入                     | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | -    | -              | 0%   | -              |
| 補助收入                       | 164,431,788    | 42%  | 139,514,704    | -          | 0%  | -    | 164,431,788    | 42%  | 139,514,704    |
| 銷售貨物收入                     | 94,414,081     | 24%  | 68,143,212     | -          | 0%  | -    | 94,414,081     | 24%  | 68,143,212     |
| 提供勞務收入                     | 44,011,984     | 11%  | 54,196,471     | -          | 0%  | -    | 44,011,984     | 11%  | 54,196,471     |
| 其他收入                       | 5,896,245      | 1%   | 7,147,036      | -          | 0%  | -    | 5,896,245      | 1%   | 7,147,036      |
| 收入合計                       | 396,164,945    | 100% | 354,141,840    | -          | 0%  | -    | 396,164,945    | 100% | 354,141,840    |
| 重分類                        |                |      |                |            |     |      |                |      |                |
| 淨資產附屬限制一目的達成(附註五(十八))      | -              | 0%   | -              | 615,456    | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 淨資產附屬限制一因資產重估              | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 淨資產附屬限制一折舊                 | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 無限制轉列永久限制淨資產-基金增加(附註五(七))  | -              | 0%   | -              | 17,000,000 | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 無限制轉列暫時限制淨資產-提撥基金(附註五(十八)) | 647,295        | 0%   | 388,089        | 647,295    | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 無限制轉列永久限制淨資產               | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 永久限制轉列無限制淨資產-基金減少          | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 其他重分類                      | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 重分類合計                      | 647,295        | 0%   | 17,388,089     | 31,839     | 0%  | 0%   | 615,456        | 0%   | 311,347        |
| 成本與費用                      |                |      |                |            |     |      |                |      |                |
| 作業服務-早發活動                  | 131,313,054    | 33%  | 120,674,021    | -          | 0%  | -    | 131,313,054    | 33%  | 120,674,021    |
| 作業服務-成人活動                  | 73,665,170     | 19%  | 74,336,142     | -          | 0%  | -    | 73,665,170     | 19%  | 74,336,142     |
| 作業服務-就業服務活動                | 94,460,564     | 24%  | 76,400,720     | -          | 0%  | -    | 94,460,564     | 24%  | 76,400,720     |
| 作業服務-合辦推廣宣傳活動              | 22,768,309     | 6%   | 10,975,173     | -          | 0%  | -    | 22,768,309     | 6%   | 10,975,173     |
| 管理費用                       | 10,118,639     | 4%   | 3,919,678      | -          | 0%  | -    | 10,118,639     | 3%   | 3,919,678      |
| 募款費用                       | 7,988,871      | 2%   | 14,894,856     | -          | 0%  | -    | 7,988,871      | 2%   | 14,894,856     |
| 成本與費用合計                    | 340,314,607    | 86%  | 301,200,590    | -          | 0%  | -    | 340,314,607    | 86%  | 301,200,590    |
| 業外利益與損失                    |                |      |                |            |     |      |                |      |                |
| 利息費用                       | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 業外利益及損失合計                  | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 稅前淨資產變動                    | 55,203,043     | 14%  | 35,553,161     | 31,839     | 0%  | 0%   | 55,234,882     | 14%  | 52,629,903     |
| 所得稅費用                      | -              | 0%   | -              | -          | 0%  | 0%   | -              | 0%   | -              |
| 淨資產變動                      | 55,203,043     | 14%  | 35,553,161     | 31,839     | 0%  | 0%   | 55,234,882     | 14%  | 52,629,903     |
| 期初淨資產餘額                    | 137,381,466    | -    | 101,828,305    | 649,303    | -   | -    | 244,530,769    | -    | 191,900,866    |
| 期末淨資產餘額                    | \$ 192,584,509 | -    | \$ 137,381,466 | \$ 681,142 | -   | -    | \$ 299,765,651 | -    | \$ 244,530,769 |



董事長

執行長



主辦會計



## 財團法人中華民國唐氏症基金會

現金流量表  
民國110及109年度

單位：新台幣元

|                    | 110年度          | 109年度          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 營運活動之現金流量          |                |                |
| 本期稅前餘絀             | \$ 55,850,338  | \$ 52,941,250  |
| 調整項目：              |                |                |
| 不影響現金流量之收益費損項目     |                |                |
| 折舊費用               | 3,708,987      | 2,903,693      |
| 攤銷費用               | 26,250         | 105,000        |
| 提撥退職金準備            | 167,043        | 160,466        |
| 利息收入               | (133,993)      | (165,778)      |
| 與營運活動相關之流動資產/負債變動數 |                |                |
| 應收帳款減少(增加)         | (4,937,552)    | 6,041,454      |
| 應收捐助款增加            | (10,522,603)   | (12,346,836)   |
| 存貨增加               | (4,069,993)    | (2,846,343)    |
| 預付款項減少(增加)         | (14,815,549)   | 6,201,929      |
| 其他流動資產增加           | (40,045)       | (142,889)      |
| 應付款項增加             | 8,765,525      | 3,665,736      |
| 預收款項減少             | (123,536)      | (571,073)      |
| 其他流動負債增加(減少)       | 325,667        | (886,209)      |
| 營運產生之現金流入          | 34,200,539     | 55,060,400     |
| 支付之所得稅             | -              | -              |
| 營運活動之淨現金流入         | 34,200,539     | 55,060,400     |
| 投資活動之現金流量          |                |                |
| 購買固定資產             | (34,766,785)   | (4,641,541)    |
| 基金(退職金準備)增加        | (167,043)      | (388,629)      |
| 存出保證金增加            | (985,770)      | (15,800)       |
| 存入保證金增(減)          | -              | (50,000)       |
| 收取之利息              | 133,981        | 165,778        |
| 投資活動之淨現金流出         | (35,785,617)   | (4,930,192)    |
| 籌資活動之現金流量          |                |                |
| 盈餘分配現金             | -              | -              |
| 基金支用               | (615,456)      | (311,347)      |
| 籌資活動之淨現金流出         | (615,456)      | (311,347)      |
| 本期現金及約當現金增加數       | (2,200,534)    | 49,818,861     |
| 期初現金及約當現金餘額        | 144,634,972    | 94,816,111     |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 142,434,438 | \$ 144,634,972 |

董事長



執行長



主辦會計



財團法人中華民國康寧基金會



| 費用性質     | 合 計         | 前 期 費 用    |            |            |            | 後 勤 行 政 費 用 |           |           |             |
|----------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|
|          |             | 早 務 活 動    | 成 人 活 動    | 學 務 活 動    | 小 計        | 管理費用        | 基金費用      | 小 計       | 單 位：新 台 幣 元 |
| 銷貨成本     | 52,389,190  | -          | 1,362,450  | 49,767,440 | 1,242,500  | 16,800      | -         | 16,800    |             |
| 用人費用     | 184,959,886 | 90,567,782 | 50,643,968 | 29,758,850 | 6,707,547  | 2,334,910   | 4,946,829 | 7,281,739 |             |
| 薪資支出     | 130,401,474 | 63,770,177 | 35,686,469 | 21,559,736 | 4,817,375  | 1,071,906   | 3,495,811 | 4,567,717 |             |
| 伙食費      | 8,354,294   | 4,440,419  | 2,531,380  | 792,650    | 297,368    | 49,628      | 242,849   | 292,477   |             |
| 加班費      | 2,241,856   | 2,059,413  | 64,147     | 81,957     | 10,954     | -           | 25,385    | 25,385    |             |
| 獎金       | 14,215,439  | 6,003,907  | 4,380,829  | 2,411,520  | 524,770    | 483,982     | 410,431   | 894,413   |             |
| 退職金      | 8,817,016   | 4,489,356  | 2,322,353  | 1,389,848  | 336,264    | 53,228      | 225,967   | 279,195   |             |
| 職工福利     | 2,119,412   | 722,974    | 501,341    | 304,115    | 48,391     | 491,142     | 51,449    | 542,591   |             |
| 職工保險     | 18,810,395  | 9,081,536  | 5,157,449  | 3,219,024  | 672,425    | 185,024     | 494,937   | 679,961   |             |
| 服務費用     | 43,328,841  | 10,160,094 | 5,915,488  | 9,754,012  | 12,521,934 | 2,774,233   | 2,203,080 | 4,977,313 |             |
| 水電瓦斯費    | 4,170,784   | 2,337,469  | 1,162,504  | 519,853    | 41,390     | 12,991      | 96,577    | 109,568   |             |
| 郵電費      | 2,521,953   | 881,476    | 543,486    | 479,922    | 105,579    | 18,627      | 492,863   | 511,490   |             |
| 旅運費      | 3,603,808   | 338,101    | 572,250    | 2,522,514  | 52,150     | 116,683     | 2,110     | 118,793   |             |
| 印刷裝訂與廣告費 | 5,549,949   | 554,982    | 441,838    | 1,413,844  | 2,835,509  | 103,962     | 199,814   | 303,776   |             |
| 修繕及保固費   | 3,079,892   | 2,019,401  | 739,939    | 160,126    | 17,843     | 140,983     | 1,600     | 142,583   |             |
| 保險費      | 1,590,672   | 499,958    | 378,503    | 201,952    | 385,158    | 114,264     | 10,837    | 125,101   |             |
| 一般服務費    | 10,718,683  | 1,910,262  | 752,731    | 3,980,670  | 2,534,361  | 1,401,966   | 138,693   | 1,540,659 |             |
| 專業服務費    | 10,784,731  | 1,244,450  | 1,191,930  | 468,891    | 5,945,594  | 673,280     | 1,260,586 | 1,933,866 |             |
| 公共關係費    | 1,308,369   | 373,995    | 132,307    | 6,240      | 604,350    | 191,477     | -         | 191,477   |             |
| 材料及用品損耗  | 42,335,458  | 26,331,420 | 11,098,678 | 1,406,922  | 1,130,280  | 2,129,637   | 238,521   | 2,368,158 |             |
| 文具用品     | 911,545     | 389,583    | 235,771    | 169,785    | 81,579     | 5,564       | 29,263    | 34,827    |             |
| 燃料油脂     | 364,679     | 36,448     | 199,073    | 75,333     | 20,464     | 32,971      | 390       | 33,361    |             |
| 設備零件及耗材  | 26,917,253  | 17,346,559 | 7,633,054  | 818,084    | 401,897    | 563,731     | 153,928   | 717,659   |             |
| 食品       | 8,498,330   | 5,585,361  | 1,733,869  | 151,491    | 527,134    | 497,126     | 3,349     | 500,475   |             |
| 環境美化     | 1,110,554   | 688,920    | 306,771    | 27,417     | 39,806     | 21,360      | 26,280    | 47,640    |             |
| 其他用品     | 4,533,097   | 2,284,549  | 990,140    | 164,812    | 59,400     | 1,008,885   | 25,311    | 1,034,196 |             |

財團法人中華民族復興基金會



| 費用性質     | 合計          | 前一年度        |            |            | 後勤行政費用     |            |            |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|          |             | 早發活動        | 成人活動       | 兒童活動       | 管理費用       | 基本費用       | 合計         |
| 租金費用     | 6,552,835   | 1,584,290   | 2,134,648  | 2,481,166  | 205,216    | 23,496     | 147,515    |
| 房屋租金     | 3,576,892   | 834,900     | 1,411,800  | 1,291,192  | -          | 39,000     | 39,000     |
| 設備租金     | 1,377,621   | 284,158     | 226,739    | 788,715    | 12,802     | 2,100      | 65,207     |
| 其他租金     | 378,337     | 80,753      | 99,833     | 165,477    | 70,944     | 38,670     | 38,670     |
| 管理、保全費   | 1,219,985   | 384,479     | 396,276    | 235,782    | 121,470    | 21,066     | 81,978     |
| 折舊及攤銷    | 3,735,237   | 499,294     | 647,217    | 1,091,524  | 595,337    | 429,449    | 901,865    |
| 房屋建築物折舊  | 837,360     | 108,259     | -          | 329,957    | 221,424    | 177,720    | 177,720    |
| 交通運輸設備折舊 | 680,785     | -           | 134,492    | -          | 210,900    | 335,393    | 335,393    |
| 辦公設備折舊   | 438,237     | -           | 83,226     | 35,823     | 4,632      | 94,056     | 314,556    |
| 什項設備折舊   | 1,752,605   | 391,035     | 429,499    | 699,494    | 158,381    | 74,196     | 74,196     |
| 攤銷       | 26,250      | -           | -          | 26,250     | -          | -          | -          |
| 稅捐、規費及會費 | 764,868     | 311,981     | 46,885     | 172,539    | 33,486     | 199,977    | 199,977    |
| 稅捐       | 686,384     | 265,125     | 44,935     | 161,880    | 33,486     | 180,958    | 180,958    |
| 規費       | 62,344      | 43,056      | 1,950      | 10,659     | -          | 6,679      | 6,679      |
| 會費       | 16,140      | 3,800       | -          | -          | 3,800      | 12,340     | 12,340     |
| 捐(補)助費   | 124,460     | -           | 74,460     | -          | 74,460     | 50,000     | 50,000     |
| 補助費      | 50,000      | -           | -          | -          | -          | 50,000     | 50,000     |
| 補助費      | 74,460      | -           | 74,460     | -          | 74,460     | -          | -          |
| 撥補支出     | -           | -           | -          | -          | -          | -          | -          |
| 獎勵及慰問費   | 3,062,972   | -           | 1,475,418  | 1,954      | 304,100    | 1,281,500  | 1,281,500  |
| 訓練費用     | 131,607     | 61,271      | 68,036     | -          | -          | 2,300      | 2,300      |
| 其他費用     | 2,929,253   | 1,796,922   | 197,922    | 26,157     | 27,909     | 876,337    | 880,343    |
| 合計       | 340,314,607 | 131,313,054 | 73,665,170 | 94,460,564 | 22,768,309 | 10,118,639 | 18,107,510 |

單位：新台幣元



董事長



執行長



正林

財團法人中華民國唐氏症基金會



單位：新台幣元

| 費用性質     | 合 計        |            |            | 後勤行政費用    |           |           | 小 計        |            |            | 小 計       |           |           |
|----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
|          | 早療活動       | 成人活動       | 行政服務費用     | 管理費用      | 募款費用      | 其他        | 早療活動       | 成人活動       | 行政服務費用     | 管理費用      | 募款費用      | 其他        |
| 銷貨成本     | -          | 784,193    | 34,190,707 | 421,501   | -         | -         | 784,193    | 34,190,707 | 421,501    | -         | -         | -         |
| 用人費用     | 85,554,631 | 37,862,638 | 27,529,202 | 5,113,911 | 1,777,641 | 5,602,363 | 85,554,631 | 37,862,638 | 27,529,202 | 1,777,641 | 5,602,363 | 7,380,004 |
| 薪資支出     | 60,314,954 | 26,886,302 | 20,422,467 | 3,824,931 | 1,273,416 | 3,948,316 | 60,314,954 | 26,886,302 | 20,422,467 | 1,273,416 | 3,948,316 | 5,221,732 |
| 伙食費      | 4,182,085  | 1,937,040  | 727,404    | 233,040   | 57,600    | 278,160   | 4,182,085  | 1,937,040  | 727,404    | 57,600    | 278,160   | 335,760   |
| 加班費      | 2,536,924  | 95,781     | 156,929    | 23,190    | -         | 108,530   | 2,536,924  | 95,781     | 156,929    | -         | 108,530   | 108,530   |
| 獎金       | 5,906,844  | 3,273,061  | 2,006,147  | 209,041   | 197,877   | 467,023   | 5,906,844  | 3,273,061  | 2,006,147  | 197,877   | 467,023   | 664,900   |
| 退職金      | 4,139,727  | 1,748,042  | 1,278,912  | 321,339   | 75,312    | 259,968   | 4,139,727  | 1,748,042  | 1,278,912  | 75,312    | 259,968   | 335,280   |
| 職工福利     | 386,721    | 218,919    | 152,720    | 14,380    | 41,652    | 10,216    | 386,721    | 218,919    | 152,720    | 41,652    | 10,216    | 51,868    |
| 職工保險     | 8,087,376  | 3,703,493  | 2,784,623  | 487,990   | 131,784   | 530,150   | 8,087,376  | 3,703,493  | 2,784,623  | 131,784   | 530,150   | 661,934   |
| 服務費用     | 9,252,565  | 6,330,225  | 8,730,916  | 4,373,379 | 1,627,235 | 8,123,038 | 9,252,565  | 6,330,225  | 8,730,916  | 1,627,235 | 8,123,038 | 9,750,273 |
| 水電瓦斯費    | 2,124,264  | 949,463    | 587,191    | 81,933    | -         | 65,903    | 2,124,264  | 949,463    | 587,191    | -         | 65,903    | 65,903    |
| 郵電費      | 798,005    | 463,668    | 500,701    | 218,834   | 18,059    | 447,243   | 798,005    | 463,668    | 500,701    | 18,059    | 447,243   | 465,302   |
| 旅運費      | 559,497    | 764,794    | 1,974,037  | 69,824    | 95,499    | 22,592    | 559,497    | 764,794    | 1,974,037  | 95,499    | 22,592    | 118,091   |
| 印刷裝訂與廣告費 | 381,833    | 476,234    | 2,051,327  | 2,718,097 | 6,983     | 159,128   | 381,833    | 476,234    | 2,051,327  | 6,983     | 159,128   | 166,111   |
| 修繕及保固費   | 1,917,213  | 685,640    | 261,329    | 50,695    | 65,333    | 291,329   | 1,917,213  | 685,640    | 261,329    | 65,333    | 291,329   | 356,662   |
| 保險費      | 444,008    | 335,627    | 165,601    | 162,129   | 13,246    | 21,837    | 444,008    | 335,627    | 165,601    | 13,246    | 21,837    | 35,083    |
| 一般服務費    | 544,004    | 237,658    | 2,561,040  | 1,005,981 | 1,144,245 | 1,505     | 544,004    | 237,658    | 2,561,040  | 1,144,245 | 1,505     | 1,145,750 |
| 專業服務費    | 2,248,867  | 682,709    | 623,916    | 20,100    | 160,000   | 7,101,981 | 2,248,867  | 682,709    | 623,916    | 160,000   | 7,101,981 | 7,261,981 |
| 公共關係費    | 234,874    | 1,734,432  | 5,774      | 45,786    | 123,870   | 11,520    | 234,874    | 1,734,432  | 5,774      | 123,870   | 11,520    | 135,390   |
| 材料及用品損耗  | 21,451,255 | 24,022,194 | 2,265,352  | 333,753   | 167,805   | 581,582   | 21,451,255 | 24,022,194 | 2,265,352  | 167,805   | 581,582   | 749,387   |
| 文具用品     | 645,216    | 192,974    | 177,645    | 7,227     | 3,933     | 18,557    | 645,216    | 192,974    | 177,645    | 3,933     | 18,557    | 22,490    |
| 燃料油脂     | 90,614     | 164,319    | 148,748    | 1,612     | 72,877    | 960       | 90,614     | 164,319    | 148,748    | 72,877    | 960       | 73,837    |
| 設備零件及耗材  | 12,841,290 | 19,222,608 | 1,638,149  | 222,766   | 44,608    | 519,317   | 12,841,290 | 19,222,608 | 1,638,149  | 44,608    | 519,317   | 563,925   |
| 食品       | 5,459,623  | 3,551,980  | 103,555    | 71,726    | 28,128    | 2,444     | 5,459,623  | 3,551,980  | 103,555    | 28,128    | 2,444     | 30,572    |
| 環境美化     | 721,071    | 184,570    | 70,494     | 3,200     | 17,640    | 35,070    | 721,071    | 184,570    | 70,494     | 17,640    | 35,070    | 52,710    |
| 其他用品     | 1,693,441  | 705,743    | 126,761    | 27,222    | 619       | 5,234     | 1,693,441  | 705,743    | 126,761    | 619       | 5,234     | 5,853     |
|          | 2,559,020  |            |            |           |           |           | 2,559,020  |            |            |           |           |           |

財團法人中華民國唐氏症基金會

中華民國100年度

活動經費支出表

民國100年12月31日

單位：新台幣元

| 費用性質     | 合 計         | 後勤行政費用      |            |            |           | 小 計        | 小 計        |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
|          |             | 早發活動        | 成人活動       | 兒童服務活動     | 管理費用      | 募款費用       |            |
| 租金費用     | 6,490,203   | 1,899,485   | 1,583,859  | 2,419,439  | 147,500   | 131,181    | 278,681    |
| 房屋租金     | 3,649,403   | 1,248,365   | 996,000    | 1,405,038  | -         | -          | -          |
| 設備租金     | 668,182     | 220,356     | 221,389    | 131,100    | -         | 62,787     | 62,787     |
| 其他租金     | 1,267,051   | 117,420     | 95,355     | 723,555    | 147,500   | 400        | 147,900    |
| 管理、保全費   | 905,567     | 313,344     | 271,115    | 159,746    | -         | 67,994     | 67,994     |
| 折舊及攤銷    | 3,008,693   | 641,122     | 825,810    | 866,040    | 23,336    | 413,386    | 436,722    |
| 房屋建築物折舊  | 660,798     | 108,258     | -          | 153,396    | -         | 177,720    | 177,720    |
| 交通運輸設備折舊 | 323,723     | -           | 230,254    | -          | -         | 75,894     | 75,894     |
| 辦公設備折舊   | 246,205     | 140,869     | 8,500      | -          | 23,336    | 73,500     | 96,836     |
| 什項設備折舊   | 1,672,967   | 391,995     | 587,056    | 607,644    | -         | 86,272     | 86,272     |
| 攤銷       | 105,000     | -           | -          | 105,000    | -         | -          | -          |
| 稅捐、規費及會費 | 519,443     | 250,972     | 463        | 228,949    | 23,460    | 2,200      | 25,660     |
| 稅捐       | 501,983     | 243,962     | -          | 228,949    | 17,410    | -          | 17,410     |
| 規費       | 7,860       | 2,410       | 463        | -          | 1,050     | 2,200      | 3,250      |
| 會費       | 9,600       | 4,600       | -          | -          | 5,000     | -          | 5,000      |
| 捐(補)助費   | 946,500     | -           | 776,000    | -          | -         | -          | -          |
| 捐助費      | 860,500     | -           | 690,000    | -          | -         | -          | -          |
| 撥補支出     | 86,000      | -           | 86,000     | -          | -         | -          | -          |
| 獎勵及慰問費   | 1,381,215   | 1,100       | 1,324,415  | 400        | 55,300    | -          | 55,300     |
| 訓練費用     | 208,863     | 114,863     | 29,000     | -          | 58,000    | 7,000      | 65,000     |
| 其他費用     | 2,549,587   | 1,508,028   | 797,345    | 169,715    | 39,401    | 34,106     | 73,507     |
| 合計       | 301,200,590 | 120,674,021 | 74,336,142 | 76,400,720 | 3,919,678 | 14,894,856 | 18,814,534 |

董事長

正林侯

執行長

貽朱莊

主辦會計

秀陳銘

財團法人中華民國唐氏症基金會



財務報表附註

民國110及111年度

單位：新台幣元

## 一、成立宗旨、組織沿革及業務範圍

本基金會係於民國87年1月依據行政院衛生署(現為衛生福利部)有關法令規定設立，主要業務為結合唐氏症者家庭、學者專家及關心唐氏症者人士與團體，共同促進醫療、護理、保健、早期療育及職能訓練等專業研究執行與諮詢，進而爭取唐氏症者全生涯照顧之各種權益與福利。

本基金會自民國95年起陸續接受委辦各項身心障礙者之服務，分別成立新北市愛樂發展中心、新北市愛家發展中心、臺北市信義社區式長照機構、臺北市麟光就業服務中心、小型日間作業設施-天生我才工作站、愛不囉嗦庇護工場等，更為了將融合的概念向下紮根，承辦了新北市、臺北市、臺中市、連江縣、桃園市的公共托育服務中心或非營利幼兒園，希望建立唐氏症者衛、教、養全生涯照顧之各項服務，並加強預防宣導，以期協助減輕國家負擔、服務社會為宗旨。

本基金會經費收入之主要來源包括捐贈收入、補助收入、銷售貨物收入及提供勞務收入等。

本基金會截至110年12月31日止法人登記之財產總額為新台幣106,500,000元，包含銀行定期存款新台幣10,000,000元及不動產96,500,000元。

## 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於111年4月17日由董事會通過發布。

### 三、重大會計政策之彙總說明

本基金會之重要會計政策彙總說明如下：

#### (一) 遵循聲明

本基金會財務報表係依據全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨企業會計準則公報及其解釋編製。

#### (二) 衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為原則。其後續衡量通常亦採用歷史成本為衡量基礎，惟亦常結合其他衡量基礎，如成本與淨變現價值孰低、變現(清償)價值與公允價值等。

#### (三) 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

(1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。

(2) 主要為交易目的而持有之資產。

(3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。

(4) 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

(1) 預期於正常營業週期中清償之負債。

(2) 主要為交易目的而持有之負債。

(3) 於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。

(4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

#### (四)現金及約當現金

現金及約當現金包括庫存現金、活期存款及可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之短期並具高度流動性之定期存款或投資。

#### (五)應收款項

應收款項包含出售商品或勞務等而發生之應收帳款、因捐贈人承諾贈與現金或其他資產而發生之應收捐贈款及其他應收款。應收款項應以攤銷後成本衡量。但未附息之短期應收款項若折現之影響不大，得以交易金額衡量。資產負債表日應評估應收款項無法收回之金額，提列適當之備抵呆帳，列為應收款項之減項。

#### (六)存貨

存貨係按成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎，採定期盤存制，存貨成本之計算採用個別辨認法。

#### (七)基金

基金係指本基金會之登記基金、因捐贈人限制之受贈資產及經董事會決議為特定用途所提撥之資產，而需專戶儲存者。

#### (八)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊及累計減損衡量。成本係指為取得資產而於購買或建置時所支付之現金、約當現金或其他對價之公允價值及後續為增添、部分重置或維修該項目所發生之成本。。

折舊係以直線法按下列估計耐用年數計提：

1. 房屋及建築物：35年
2. 辦公設備、機器設備、交通及運輸設備、雜項設備：5年

估計耐用年限、殘值及折舊方法於預期資產之未來經濟效益有重大變動時進行檢視，任何估計變動之影響依會計估計處理。

處分或報廢不動產、廠房及設備所產生之利益或損失，係以處分價款與帳面金額之差額決定，並列為當期損益。

#### (九) 代管資產及受託代管資產

凡受政府或其他單位委託辦理福利服務機構方案，由政府撥交使用之營運資產，及營運期間由政府撥付資金供其採購之設備，上述設備於契約終止需交還者均屬之。其相對會計項目為負債項下之「受託代管資產」。

#### (十) 無形資產

無形資產係按成本減除累計攤銷及累計減損衡量。攤銷金額係依直線法按下列耐用年數計提：電腦軟體，3年。

估計耐用年限、殘值及攤銷方法於預期資產之未來經濟效益有重大變動時進行檢視，任何估計變動之影響依會計估計處理。

無形資產項目進行部分重大處置、處分或報廢及辦理資產重估價之會計處理比照不動產、廠房及設備。

#### (十一) 負債準備

係指未確定償還時點或金額之負債，凡因過去事件有現時義務，且很有可能須清償該義務，並對金額靠估計所認列負債準備均屬之。凡非屬於流動之負債準備均屬非流動。依性質又可細分，如虧損合約長期準備、除役復原及修復成本之長期負債準備、退休金準備、離職金準備或其他負債準備等。

#### (十二) 淨資產

淨資產依用途是否受限及限制條件可否解除分為下列三類：

1. 永久限制用途淨資產之使用受法令或捐贈人所設之約定而限制，且該約定不能因時間之經過而解除，亦無法因衛生財團法人之行動而排除。

本基金會之永久限制用途淨資產包含設立基金10,000,000元及購置之土地、房屋及建築物 96,500,000元，合計 106,500,000元。

2.暫時限制用途淨資產之使用受法令或捐贈人所設之約定而限制，該約定可因時間之經過而解除，或因衛生財團法人之行動而達成或排除。

3.無限制用途淨資產指未因法令或捐贈人所設之約定而受限之淨資產，該淨資產來自於提供服務、生產或出售商品之收入、無限制用途之捐贈、限制用途淨資產解除限制、或永久限制用途淨資產所產生之無限制用途孳息，而費用通常為無限制用途淨資產之減少。

本基金會受政府委託設立愛不囉嗦庇護工場、南港庇護商店、新北市愛不囉嗦手作體驗館及愛不囉嗦長庚庇護商店辦理身心障礙者就業服務，依約定該附屬機構之年度盈餘應做如下分配，於次年度分配盈餘時自無限制用途淨資產轉列暫時限制用途淨資產，待目的達成時自暫時限制用途淨資產重分類減少。

110 及 109 年度  
盈餘分配比率

百分比%

|   |         | 愛不囉嗦<br>庇護工場 | 南港<br>庇護商店 | 手作<br>體驗館 | 長庚<br>庇護商店 |
|---|---------|--------------|------------|-----------|------------|
| 1 | 員工福利基金  | 30           | 25         | 25        | 35         |
| 2 | 研發基金    | 20           | 20         | 20        | 20         |
| 3 | 營運發展準備金 | 40           | 40         | 40        | 30         |
| 4 | 風險管理基金  | 10           | 15         | 15        | 15         |

### (十三)收入、成本及費用

本基金會收入係於已實現或可實現且已賺得時認列，故受贈收入係於實際收取現金、設備及用品時認列收入；商品銷售通常於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入；補助收入於可合理確信本基金會遵循補助辦法所附加之條件，且將可收到該項補助時認列收入，勞務收入則

依當提供勞務之交易結果可合理估計時，採完工比例法認列；提供勞務之交易結果若無法合理估計時，僅在已發生成本之可回收範圍內認列收入。相關成本配合收入於發生時承認，費用則依權責基礎於發生時列為當期費用。

#### (十四)所得稅

本基金會係依所得稅法及「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用辦法」之規定認列當期及遞延所得稅費用。

#### (十五)兩年度會計政策之主要差異

本基金會110年度及109年度會計政策尚無重大差異。

### 四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金會之財務報表與財務結果受會計政策、會計假設及估計之影響，會計假設及估計係基於過去經驗與其他攸關之因素，並由管理階層作出適當之專業判斷。本基金會尚無存在該等假設及不確定性具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度有重大調整之重大風險。

## 五、重要會計項目之說明

### (一)、現金及約當現金

| 項 目      | 金 額         |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 110/12/31   | 109/12/31   |
| 庫存現金     | 554,825     | 535,925     |
| 銀行存款     | 141,879,613 | 141,900,047 |
| 活期存款     | 139,717,141 | 139,286,709 |
| 支票存款     | 1,356,072   | 1,506,938   |
| 定期存款     | 806,400     | 1,106,400   |
| 約當現金－愛心卡 | -           | 2,199,000   |
| 合 計      | 142,434,438 | 144,634,972 |

### (二)、應收帳款

| 項 目    | 金 額        |           |
|--------|------------|-----------|
|        | 110/12/31  | 109/12/31 |
| 銷貨收入   | 7,211,504  | 3,249,645 |
| 教學服務收入 | 188,213    | 2,120,271 |
| 勞務收入   | -          | 603,790   |
| 其他     | 3,552,436  | 40,895    |
| 合 計    | 10,952,153 | 6,014,601 |

110及109年備抵呆帳均為 0元。

### (三)、應收捐贈款

| 捐贈人名稱      | 金 額        |            |
|------------|------------|------------|
|            | 110/12/31  | 109/12/31  |
| 政府捐助款      | 26,925,013 | 16,098,248 |
| 信用卡捐款      | 733,956    | 163,263    |
| HAPPY GO   | 596,877    | 510,654    |
| 街口支付專案     | 220,354    | 154,355    |
| LSC專案      | 188,021    | 106,103    |
| LINE PAY專案 | 182,171    | 79,815     |
| 7-11便利商店   | 109,691    | 998,498    |
| 企業及機構捐款    | 92,770     | 57,770     |
| 公勝保經       | 51,820     | -          |
| PI拍錢包平台    | 50,421     | 60,208     |
| 各專案        | 21,720     | 23,460     |
| 智邦         | 19,968     | 27,461     |
| 台哥大        | 14,200     | 9,400      |
| NC專案       | 10,116     | 29,559     |
| 中華電信語音     | 5,060      | 8,728      |
| 全家FamiPort | -          | 236,700    |
| 善心人士       | -          | 47,541     |
| YAHOO      | -          | 31,000     |
| 元大專案       | -          | 28,200     |
| 萊爾富        | -          | 18,800     |
| OKGO超商     | -          | 5,192      |
| UDN        | -          | 4,600      |
| 合 計        | 29,222,158 | 18,699,555 |

(四)、存貨

| 項 目     | 金 額       |           |
|---------|-----------|-----------|
|         | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 商品 - 食品 | 8,116,904 | 4,046,911 |

為本基金會及所屬庇護工場製作販售之手工餅乾、麵條及休閒食品、禮盒等，淨變現價值係以售價減除銷售費用估定之。

(五)、預付款項

| 項 目  | 金 額        |           |
|------|------------|-----------|
|      | 110/12/31  | 109/12/31 |
| 用品盤存 | 24,152     | 18,054    |
| 預付費用 | 17,051,161 | 2,241,710 |
| 合 計  | 17,075,313 | 2,259,764 |

用品盤存係為附屬單位三民亦禮幼兒園代購圍兜、餐具尚未使用部分。

預付費用包含內壢親子館裝潢支出362.5萬元及籌備中附屬單位之籌備支出約1,300萬元。

(六)、其他流動資產

| 項 目  | 金 額       |           |
|------|-----------|-----------|
|      | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 暫付款  | 342,166   | 257,417   |
| 代付款  | 744       | -         |
| 進項稅額 | 2,162     | 47,610    |
| 合 計  | 345,072   | 305,027   |

(七)、基金變動明細表

民國 110 年度

| 項 目       | 期初餘額       | 本期增加    | 本期減少 | 期末餘額       |
|-----------|------------|---------|------|------------|
| 設立基金-銀行存款 | 10,000,000 | -       | -    | 10,000,000 |
| 資遣準備金專戶   | 388,629    | 167,055 |      | 555,684    |
| 合 計       | 10,388,629 | 167,055 | -    | 10,555,684 |

資遣準備金專戶為依據非營利幼兒園實施辦法規定提撥專戶存儲、不得任意動用之存款。

本基金會係由社團法人中華民國唐氏症關愛者協會捐助新台幣1,000萬元整為設立基金，並以銀行定期存款之形式存在，嗣後並得接受國內外之個人或團體之捐助。本基金會於101、103、107及108年購置土地及建物合計 96,911,968元，帳列不動產、廠房及設備一房屋及建築物與土地，已分別於102、104、108及109年辦理登記財產之增加 96,500,000元，合計登記財產106,500,000元。依本基金會章程規定本會之基金以運用孳息為原則，未經主管機關之許可，不可動用基金。

## (八)、不動產、廠房及設備

民國 110 年度

| 固定資產名稱           | 所在地址           | 數量    | 單位 | 取得時間      | 價 格         |    | 原值減去<br>累計折舊 | 取得原值減<br>累計折舊 | 耐用<br>年數 | 折舊額       |            | 未折舊餘額       |
|------------------|----------------|-------|----|-----------|-------------|----|--------------|---------------|----------|-----------|------------|-------------|
|                  |                |       |    |           | 取得原價        | 改良 |              |               |          | 本期提列數     | 截至本期       |             |
| 土地               | 三重湯城14號        | 1     |    | 101.05.03 | 11,780,000  | -  | -            | 11,780,000    |          | -         | -          | 11,780,000  |
| 土地               | 三重光復路          | 1     |    | 103.12.01 | 22,750,000  | -  | -            | 22,750,000    |          | -         | -          | 22,750,000  |
| 土地               | 三重湯城639-1號     | 1     |    | 107.01.26 | 21,543,251  | -  | -            | 21,543,251    |          | -         | -          | 21,543,251  |
| 土地               | 三重湯城14號3樓      | 1     |    | 108.12.31 | 12,610,987  | -  | -            | 12,610,987    |          | -         | -          | 12,610,987  |
| 土地               | 三重區光復路一段140號5樓 | 1     |    | 110.02.08 | 21,258,932  | -  | -            | 21,258,932    |          | -         | -          | 21,258,932  |
| 房屋               | 三重湯城14號        | 1     | 間  | 101.05.03 | 7,220,000   | -  | 1,000,000    | 6,220,000     | 35       | 177,715   | 2,157,081  | 5,062,919   |
| 房屋               | 三重光復路          | 1     | 間  | 103.12.01 | 9,750,000   | -  | 2,000,000    | 7,750,000     | 35       | 221,430   | 1,568,443  | 8,181,557   |
| 房屋               | 三重湯城639-1號     | 2     | 間  | 107.01.26 | 6,868,717   | -  | 1,500,000    | 5,368,717     | 35       | 153,392   | 600,785    | 6,267,932   |
| 房屋               | 三重湯城14號3樓      | 1     | 間  | 108.12.31 | 4,389,013   | -  | 600,000      | 3,789,013     | 35       | 108,259   | 216,519    | 4,172,494   |
| 房屋               | 三重區光復路一段140號5樓 | 1     | 間  | 110.02.08 | 7,741,068   | -  | -            | 7,741,068     | 35       | 176,564   | 176,564    | 7,564,504   |
| 餅乾切片機            | 承德店            | 1     | 台  | 102.12.31 | 157,500     | -  | 7,500        | 150,000       | 5        | -         | 150,000    | 7,500       |
| 烘培設備設備           | 手作坊            | 1     | 台  | 106.06.20 | 380,000     | -  | 38,000       | 342,000       | 5        | 68,400    | 313,500    | 66,500      |
| 自用小客貨AME-1637    | 愛群             | 1     | 台  | 103.10.24 | 618,000     | -  | 113,000      | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 113,000     |
| 自用小客貨AME-1639    | 愛群             | 1     | 台  | 103.10.24 | 606,000     | -  | 101,000      | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 101,000     |
| 自用小客貨AME-1650    | 愛群             | 1     | 台  | 103.10.24 | 606,000     | -  | 101,000      | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 101,000     |
| 客貨兩用汽車           | 本部(中醫)         | 1     | 台  | 104.07.01 | 910,735     | -  | 151,789      | 758,946       | 5        | -         | 758,946    | 151,789     |
| 現代9人-STAREX汽車    | 南竿             | 1     | 台  | 106.12.12 | 1,381,525   | -  | 230,254      | 1,151,271     | 5        | 230,254   | 940,208    | 441,317     |
| 現代8人-Hyunda汽車    | 公館處            | 1     | 台  | 109.12.12 | 1,265,374   | -  | 210,896      | 1,054,478     | 5        | 210,901   | 228,476    | 1,036,898   |
| 得利卡復康巴士          | 皇家中心           | 1     | 台  | 110.07.30 | 1,050,000   | -  | 175,000      | 875,000       | 5        | 72,916    | 72,916     | 977,084     |
| TOYOTA RAV4 HV公務 | 秘書處            | 1     | 台  | 110.10.28 | 1,160,000   | -  | 193,333      | 966,667       | 5        | 32,222    | 32,222     | 1,127,778   |
| 分離式冷氣            | 新莊站            | 1     | 組  | 100.12.01 | 290,200     | -  | 48,366       | 241,834       | 5        | -         | 241,834    | 48,366      |
| 辦公傢俱             | 林口/安泰<br>林口/安泰 | 1     | 批  | 102.06.25 | 179,845     | -  | 9,845        | 170,000       | 5        | -         | 170,000    | 9,845       |
| 影印機              | 新莊站            | 1     | 台  | 102.06.28 | 48,800      | -  | 2,800        | 46,000        | 5        | -         | 46,000     | 2,800       |
| 冷氣設備             | 臨光站            | 1     | 批  | 102.07.17 | 80,000      | -  | 5,000        | 75,000        | 5        | -         | 75,000     | 5,000       |
| 辦公設備             | 大安站            | 1     | 組  | 102.11.18 | 96,323      | -  | 6,323        | 90,000        | 5        | -         | 90,000     | 6,323       |
| 辦公設備             | 大安站            | 1     | 組  | 102.11.30 | 121,678     | -  | 1,678        | 120,000       | 5        | -         | 120,000    | 1,678       |
| 冷氣設備更新工程         | 三重湯城           | 1     | 式  | 103.05.12 | 155,400     | -  | 25,900       | 129,500       | 5        | -         | 129,500    | 25,900      |
| 辦公傢俱             | 三重湯城           | 1     | 批  | 103.06.20 | 280,824     | -  | 46,824       | 234,000       | 5        | -         | 234,000    | 46,824      |
| 冷氣設備             | 林口站            | 1     | 式  | 103.11.14 | 201,905     | -  | 33,650       | 168,255       | 5        | -         | 168,255    | 33,650      |
| 冷氣設備             | 林口站            | 8+8   | 台  | 103.11.20 | 80,000      | -  | 13,333       | 66,667        | 5        | -         | 66,667     | 13,333      |
| 冷氣設備             | 愛群             | 11+11 | 台  | 103.11.20 | 110,000     | -  | 18,333       | 91,667        | 5        | -         | 91,667     | 18,333      |
| 人貨作業系統           | 行政組            | 1     | 套  | 109.08.28 | 661,500     | -  | -            | 661,500       | 3        | 220,500   | 294,000    | 367,500     |
| 鼎新系統加開人數5人       | 財會組            | 1     | 套  | 109.09.01 | 210,000     | -  | -            | 210,000       | 3        | 70,000    | 93,335     | 116,665     |
| 變頻冷氣             | 三重失能           | 1     | 套  | 110.02.28 | 173,250     | -  | 28,875       | 144,375       | 5        | 24,056    | 24,056     | 149,194     |
| 辦公桌椅、屏風          | 事業處            | 1     | 套  | 110.11.01 | 166,750     | -  | 27,792       | 138,958       | 5        | 4,632     | 4,632      | 162,118     |
| 變頻冷氣             | 公館處            | 1     | 套  | 110.11.01 | 166,750     | -  | 27,792       | 138,958       | 5        | 4,632     | 4,632      | 162,118     |
| 裝潢設備             | 臨光站            | 1     | 式  | 102.02.05 | 441,000     | -  | 41,000       | 400,000       | 5        | -         | 400,000    | 41,000      |
| 裝潢設備             | 大安站            | 1     | 式  | 102.12.25 | 1,226,535   | -  | 26,535       | 1,200,000     | 5        | -         | 1,200,000  | 26,535      |
| 裝潢設備             | 三重湯城           | 1     | 式  | 103.10.27 | 386,642     | -  | 26,535       | 360,107       | 5        | -         | 360,107    | 26,535      |
| 裝潢設備             | 本部             | 1     | 式  | 104.02.10 | 660,000     | -  | 110,000      | 550,000       | 5        | -         | 550,000    | 110,000     |
| 裝潢設備             | 本部             | 1     | 式  | 104.02.10 | 210,000     | -  | 35,000       | 175,000       | 5        | -         | 175,000    | 35,000      |
| 裝潢設備             | 府中店            | 1     | 式  | 104.07.25 | 210,000     | -  | 35,000       | 175,000       | 5        | -         | 175,000    | 35,000      |
| 修繕工程             | 三重湯城           | 1     | 式  | 107.02.13 | 100,000     | -  | -            | 100,000       | 5        | 20,001    | 80,006     | 19,994      |
| 水電工程             | 三重湯城           | 1     | 式  | 107.02.14 | 270,963     | -  | -            | 270,963       | 5        | 54,192    | 216,769    | 54,194      |
| 裝潢工程             | 蘇峰站            | 1     | 式  | 108.05.01 | 960,000     | -  | -            | 960,000       | 5        | 192,000   | 544,000    | 416,000     |
| 裝潢工程             | 社工部            | 1     | 式  | 109.04.14 | 553,333     | -  | -            | 553,333       | 5        | 110,666   | 189,054    | 364,279     |
| 裝潢工程             | 早領組            | 1     | 式  | 109.04.14 | 1,106,667   | -  | -            | 1,106,667     | 5        | 221,333   | 378,110    | 728,557     |
| 裝潢工程             | 臨光就服           | 1     | 式  | 109.05.01 | 662,054     | -  | -            | 662,054       | 5        | 132,407   | 220,680    | 441,374     |
| 裝潢工程             | 事業處            | 1     | 式  | 110.11.01 | 1,431,439   | -  | -            | 1,431,439     | 5        | 47,714    | 47,714     | 1,383,725   |
| 裝潢工程             | 公館處            | 1     | 式  | 110.11.01 | 1,431,439   | -  | -            | 1,431,439     | 5        | 47,714    | 47,714     | 1,383,725   |
| 裝潢設備             | 手作館            | 1     | 式  | 107.01.01 | 1,504,500   | -  | -            | 1,504,500     | 5        | 300,900   | 1,203,600  | 300,900     |
| 裝潢設備             | 手作館            | 1     | 式  | 107.04.01 | 335,000     | -  | -            | 335,000       | 5        | 67,000    | 251,263    | 83,737      |
| 機器及設備            | 手作館            | 1     | 式  | 107.04.01 | 498,430     | -  | 83,072       | 415,358       | 5        | 83,072    | 311,505    | 186,925     |
| 冷氣               | 手作館            | 2     | 台  | 110.03.17 | 187,157     | -  | -            | 187,157       | 5        | 31,191    | 31,191     | 155,966     |
| 木櫃               | 愛群             | 1     | 座  | 98.12.10  | 60,000      | -  | 10,000       | 50,000        | 5        | -         | 50,000     | 10,000      |
| 長方形磁磚            | 愛群             | 1     | 個  | 98.12.24  | 10,500      | -  | 1,750        | 8,750         | 5        | -         | 8,750      | 1,750       |
| 滾筒磁磚             | 愛群             | 1     | 個  | 98.12.24  | 18,000      | -  | 3,000        | 15,000        | 5        | -         | 15,000     | 3,000       |
| 臥網磁磚             | 愛群             | 1     | 個  | 98.12.24  | 18,800      | -  | 3,133        | 15,667        | 5        | -         | 15,667     | 3,133       |
| 泰洛比型吊組           | 愛群             | 1     | 組  | 98.12.24  | 32,000      | -  | 5,333        | 26,667        | 5        | -         | 26,667     | 5,333       |
| 梯架               | 愛群             | 1     | 組  | 98.12.24  | 25,000      | -  | 4,167        | 20,833        | 5        | -         | 20,833     | 4,167       |
| 茂榮-冷氣機           | 愛群             | 2     | 台  | 107.05.21 | 137,813     | -  | 22,969       | 114,844       | 5        | 27,563    | 101,064    | 36,749      |
| 茂榮-大金冷氣          | 愛群             | 2     | 台  | 107.06.28 | 110,000     | -  | 18,333       | 91,667        | 5        | 22,000    | 78,833     | 31,167      |
| 機車               | 愛群             | 1     | 台  | 96.12.31  | 40,950      | -  | 6,825        | 34,125        | 5        | 6,825     | 40,950     | -           |
| 九人座學員交通車         | 愛群             | 1     | 台  | 99.12.31  | 766,000     | -  | 127,667      | 638,333       | 5        | 127,667   | 766,000    | -           |
| 冷氣               | 愛群             | 1     | 台  | 103.8.26  | 100,000     | -  | 16,665       | 83,335        | 5        | 16,665    | 100,000    | -           |
| 冷氣               | 愛群             | 2     | 台  | 104.07.20 | 101,990     | -  | 16,998       | 84,992        | 5        | 16,998    | 101,990    | -           |
| 硬體設施             | 信義             | 1     | 式  | 107.05.25 | 950,000     | -  | -            | 950,000       | 5        | 237,499   | 950,000    | -           |
| 裝潢設備             | 承德             | 1     | 式  | 103.01.01 | 940,800     | -  | -            | 940,800       | 5        | -         | 940,800    | -           |
| 雜項設備             | 曳引             | 1     | 式  | 107.05.08 | 705,650     | -  | -            | 705,650       | 3        | 78,402    | 705,650    | -           |
| 修繕工程追加款          | 桃園公托           | 1     | 式  | 109.01.17 | 182,613     | -  | -            | 182,613       | 2        | 91,305    | 182,613    | -           |
|                  |                |       |    |           | 153,445,602 |    | 7,312,265    | 146,133,337   |          | 3,708,987 | 21,078,829 | 132,366,773 |

## (八)、不動產、廠房及設備

民國 109 年度

| 固定資產名稱         | 所在地點       | 數量    | 單位 | 取得時間      | 價 格         |    | 預留殘值      | 取得原價減<br>預留殘值 | 耐用<br>年數 | 折舊額       |            | 未折減餘額       |
|----------------|------------|-------|----|-----------|-------------|----|-----------|---------------|----------|-----------|------------|-------------|
|                |            |       |    |           | 取得原價        | 改良 |           |               |          | 本期提列數     | 截至本期       |             |
| 土地             | 三重湯城       | 1     |    | 101.05.03 | 11,780,000  | -  | -         | 11,780,000    |          | -         | -          | 11,780,000  |
| 土地             | 三重光復路      | 1     |    | 103.12.01 | 22,750,000  | -  | -         | 22,750,000    |          | -         | -          | 22,750,000  |
| 土地             | 三重湯城639-1號 | 1     |    | 107.01.26 | 21,543,251  | -  | -         | 21,543,251    |          | -         | -          | 21,543,251  |
| 土地             | 三重中興段0793號 | 1     |    | 108.12.31 | 12,610,987  | -  | -         | 12,610,987    |          | -         | -          | 12,610,987  |
| 房屋             | 三重湯城       | 1     | 間  | 101.05.03 | 7,220,000   | -  | 1,000,000 | 6,220,000     | 35       | 177,716   | 1,979,366  | 5,240,634   |
| 房屋             | 三重光復路      | 1     | 間  | 103.12.01 | 9,750,000   | -  | 2,000,000 | 7,750,000     | 35       | 221,430   | 1,347,013  | 8,402,987   |
| 房屋             | 三重湯城639-1號 | 2     | 間  | 107.01.26 | 6,868,717   | -  | 1,500,000 | 5,368,717     | 35       | 153,392   | 447,393    | 6,421,324   |
| 房屋             | 三重湯城14號3樓  | 1     | 間  | 108.12.31 | 4,389,013   | -  | 600,000   | 3,789,013     | 35       | 108,260   | 108,260    | 4,280,753   |
| 分離式冷氣          | 新莊站        | 1     | 組  | 100.12.01 | 290,200     | -  | 48,366    | 241,834       | 5        | -         | 249,895    | 40,305      |
| 辦公傢俱           | 麟光/愛家      | 1     | 批  | 102.06.25 | 179,845     | -  | 9,845     | 170,000       | 5        | -         | 170,000    | 9,845       |
| 影印機            | 新莊站        | 1     | 台  | 102.06.28 | 48,800      | -  | 2,800     | 46,000        | 5        | -         | 46,000     | 2,800       |
| 冷氣設備           | 麟光站        | 1     | 批  | 102.07.17 | 80,000      | -  | 5,000     | 75,000        | 5        | -         | 75,000     | 5,000       |
| 辦公設備           | 大安站        | 1     | 組  | 102.11.18 | 96,323      | -  | 6,323     | 90,000        | 5        | -         | 90,000     | 6,323       |
| 辦公傢俱           | 大安站        | 1     | 組  | 102.11.30 | 121,678     | -  | 1,678     | 120,000       | 5        | -         | 120,000    | 1,678       |
| 冷氣設備更新工程       | 三重湯城       | 1     | 式  | 103.05.12 | 155,400     | -  | 25,900    | 129,500       | 5        | -         | 129,500    | 25,900      |
| 辦公傢俱           | 三重湯城       | 1     | 批  | 103.06.20 | 280,824     | -  | 46,824    | 234,000       | 5        | -         | 234,000    | 46,824      |
| 冷氣設備           | 林口站        | 1     | 式  | 103.11.14 | 201,905     | -  | 33,650    | 168,255       | 5        | -         | 168,255    | 33,650      |
| 冷氣設備           | 林口站        | 8+8   | 台  | 103.11.20 | 80,000      | -  | 13,333    | 66,667        | 5        | -         | 66,667     | 13,333      |
| 冷氣設備           | 愛樂         | 11+11 | 台  | 103.11.20 | 110,000     | -  | 18,333    | 91,667        | 5        | -         | 91,667     | 18,333      |
| 人資作業系統         | 行政組        | 1     | 套  | 109.08.28 | 661,500     | -  | -         | 661,500       | 3        | 73,500    | 73,500     | 588,000     |
| 鼎新系統加開人數5人     | 財會組        | 1     | 套  | 109.09.01 | 210,000     | -  | -         | 210,000       | 3        | 23,335    | 23,335     | 186,665     |
| 自用小客貨AME-1637  | 愛樂         | 1     | 台  | 103.10.24 | 618,000     | -  | 113,000   | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 113,000     |
| 自用小客貨AME-1639  | 愛樂         | 1     | 台  | 103.10.24 | 606,000     | -  | 101,000   | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 101,000     |
| 自用小客貨AME-1650  | 愛樂         | 1     | 台  | 103.10.24 | 606,000     | -  | 101,000   | 505,000       | 5        | -         | 505,000    | 101,000     |
| 客貨兩用汽車         | 本部         | 1     | 台  | 104.07.01 | 910,735     | -  | 151,789   | 758,946       | 5        | 75,892    | 758,946    | 151,789     |
| 現代9人-STAREX汽車  | 本部         | 1     | 台  | 106.12.12 | 1,381,525   | -  | 230,254   | 1,151,271     | 5        | 230,256   | 709,954    | 671,571     |
| 現代6人-Hyundai汽車 | 公銷處        | 1     | 台  | 109.12.12 | 1,265,374   | -  | 210,896   | 1,054,478     | 5        | 17,575    | 17,575     | 1,247,799   |
| 餅乾切片機          | 承德店        | 1     | 台  | 102.12.31 | 157,500     | -  | 7,500     | 150,000       | 5        | -         | 150,000    | 7,500       |
| 烘焙設備設備         | 手作坊        | 1     | 台  | 106.06.20 | 380,000     | -  | 38,000    | 342,000       | 5        | 68,400    | 245,100    | 134,900     |
| 裝潢設備           | 麟光站        | 1     | 式  | 102.02.05 | 441,000     | -  | 41,000    | 400,000       | 5        | -         | 400,000    | 41,000      |
| 裝潢設備           | 大安站        | 1     | 式  | 102.12.25 | 1,226,535   | -  | 26,535    | 1,200,000     | 5        | -         | 1,200,000  | 26,535      |
| 裝潢設備           | 三重湯城       | 1     | 式  | 103.10.27 | 386,642     | -  | 26,535    | 360,107       | 5        | -         | 360,107    | 26,535      |
| 裝潢設備           | 本部         | 1     | 式  | 104.02.10 | 660,000     | -  | 110,000   | 550,000       | 5        | 9,163     | 550,000    | 110,000     |
| 裝潢設備           | 本部         | 1     | 式  | 104.02.10 | 210,000     | -  | 35,000    | 175,000       | 5        | 2,913     | 175,000    | 35,000      |
| 裝潢設備           | 府中店        | 1     | 式  | 104.07.25 | 210,000     | -  | 35,000    | 175,000       | 5        | -         | 175,000    | 35,000      |
| 修繕工程           | 三重湯城       | 1     | 式  | 107.02.13 | 100,000     | -  | -         | 100,000       | 5        | 20,002    | 60,005     | 39,995      |
| 水電工程           | 三重湯城       | 1     | 式  | 107.02.14 | 270,963     | -  | -         | 270,963       | 5        | 54,191    | 162,577    | 108,386     |
| 裝潢工程           | 麟光站        | 1     | 式  | 108.05.01 | 960,000     | -  | -         | 960,000       | 5        | 192,000   | 352,000    | 608,000     |
| 裝潢工程           | 社工部        | 1     | 式  | 109.04.14 | 553,333     | -  | -         | 553,333       | 5        | 78,388    | 78,388     | 474,945     |
| 裝潢工程           | 早個組        | 1     | 式  | 109.04.14 | 1,106,667   | -  | -         | 1,106,667     | 5        | 156,777   | 156,777    | 949,890     |
| 裝潢工程           | 麟光就服       | 1     | 式  | 109.05.01 | 662,054     | -  | -         | 662,054       | 5        | 88,273    | 88,273     | 573,781     |
| 木櫃             | 愛家         | 1     | 座  | 98.12.10  | 60,000      | -  | 10,000    | 50,000        | 5        | -         | 50,000     | 10,000      |
| 長方板桌           | 愛家         | 1     | 個  | 98.12.24  | 10,500      | -  | 1,750     | 8,750         | 5        | -         | 8,750      | 1,750       |
| 浪筒椅            | 愛家         | 1     | 個  | 98.12.24  | 18,000      | -  | 3,000     | 15,000        | 5        | -         | 15,000     | 3,000       |
| 臥榻椅            | 愛家         | 1     | 個  | 98.12.24  | 18,800      | -  | 3,133     | 15,667        | 5        | -         | 15,667     | 3,133       |
| 泰洛比懸吊組         | 愛家         | 1     | 組  | 98.12.24  | 32,000      | -  | 5,333     | 26,667        | 5        | -         | 26,667     | 5,333       |
| 梯壁             | 愛家         | 1     | 組  | 98.12.24  | 25,000      | -  | 4,167     | 20,833        | 5        | -         | 20,833     | 4,167       |
| 茂管-冷氣機         | 愛家         | 2     | 台  | 107.05.21 | 137,813     | -  | 22,969    | 114,844       | 5        | 27,563    | 73,501     | 64,312      |
| 茂管-大金冷氣        | 愛家         | 2     | 台  | 107.06.28 | 110,000     | -  | 18,333    | 91,667        | 5        | 21,998    | 56,833     | 53,167      |
| 機車             | 愛樂         | 1     | 台  | 96.12.31  | 40,950      | -  | 6,825     | 34,125        | 5        | -         | 34,125     | 6,825       |
| 九人座學員交通車       | 愛樂         | 1     | 台  | 99.12.31  | 766,000     | -  | 127,667   | 638,333       | 5        | -         | 638,333    | 127,667     |
| 冷氣             | 愛樂         | 1     | 台  | 103.8.26  | 100,000     | -  | 16,665    | 83,335        | 5        | -         | 83,335     | 16,665      |
| 冷氣             | 愛樂         | 2     | 台  | 104.07.20 | 101,990     | -  | 16,998    | 84,992        | 5        | 8,501     | 84,992     | 16,998      |
| 硬體設施           | 信義         | 1     | 式  | 107.05.25 | 950,000     | -  | -         | 950,000       | 3        | 316,668   | 712,501    | 237,499     |
| 裝潢設備           | 承德         | 1     | 式  | 103.01.01 | 940,800     | -  | -         | 940,800       | 5        | -         | 940,800    | -           |
| 裝潢設備           | 手作館        | 1     | 式  | 107.01.01 | 1,504,500   | -  | -         | 1,504,500     | 5        | 300,900   | 902,700    | 601,800     |
| 裝潢設備           | 手作館        | 1     | 式  | 107.04.01 | 335,000     | -  | -         | 335,000       | 5        | 67,000    | 184,263    | 150,737     |
| 機器及設備          | 手作館        | 1     | 式  | 107.04.01 | 498,430     | -  | 83,072    | 415,358       | 5        | 83,072    | 228,433    | 269,997     |
| 雜項設備           | 東引         | 1     | 式  | 107.05.08 | 705,650     | -  | -         | 705,650       | 3        | 235,220   | 627,248    | 78,402      |
| 修繕工程追加款        | 桃園公托       | 1     | 式  | 109.01.17 | 182,613     | -  | -         | 182,613       | 2        | 91,308    | 91,308     | 91,305      |
|                |            |       |    |           | 118,678,817 | -  | 6,859,473 | 111,819,344   |          | 2,903,693 | 17,369,842 | 101,308,975 |

(九)、不動產、廠房及設備變動明細表

民國 110 年度

| 項目      | 期初餘額        | 本期增加       | 本期減少 | 期末餘額        |
|---------|-------------|------------|------|-------------|
| 土地      | 68,684,238  | 21,258,932 | -    | 89,943,170  |
| 房屋及建築物  | 28,227,730  | 7,741,068  | -    | 35,968,798  |
| 辦公設備    | 3,130,578   | 693,907    | -    | 3,824,485   |
| 機器設備    | 537,500     | -          | -    | 537,500     |
| 交通及運輸設備 | 6,194,584   | 2,210,000  | -    | 8,404,584   |
| 雜項設備    | 11,904,187  | 2,862,878  | -    | 14,767,065  |
| 合 計     | 118,678,817 | 34,766,785 | -    | 153,445,602 |

民國 109 年度

| 項目      | 期初餘額        | 本期增加      | 本期減少 | 期末餘額        |
|---------|-------------|-----------|------|-------------|
| 土地      | 68,684,238  | -         | -    | 68,684,238  |
| 房屋及建築物  | 28,227,730  | -         | -    | 28,227,730  |
| 辦公設備    | 2,259,078   | 871,500   | -    | 3,130,578   |
| 機器設備    | 537,500     | -         | -    | 537,500     |
| 交通及運輸設備 | 4,929,210   | 1,265,374 | -    | 6,194,584   |
| 雜項設備    | 9,399,520   | 2,504,667 | -    | 11,904,187  |
| 合 計     | 114,037,276 | 4,641,541 | -    | 118,678,817 |

(十)、不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表

民國 110 年度

| 項目      | 期初餘額       | 本期增加      | 本期減少 | 期末餘額       |
|---------|------------|-----------|------|------------|
| 房屋及建築物  | 3,882,032  | 837,360   | -    | 4,719,392  |
| 辦公設備    | 1,973,397  | 438,237   | -    | 2,411,634  |
| 機器設備    | 540,461    | 68,400    | -    | 608,861    |
| 交通及運輸設備 | 3,673,933  | 680,785   | -    | 4,354,718  |
| 雜項設備    | 7,300,019  | 1,684,205 | -    | 8,984,224  |
| 合 計     | 17,369,842 | 3,708,987 | -    | 21,078,829 |

民國 109 年度

| 項目      | 期初餘額       | 本期增加      | 本期減少 | 期末餘額       |
|---------|------------|-----------|------|------------|
| 房屋及建築物  | 3,221,234  | 660,798   | -    | 3,882,032  |
| 辦公設備    | 1,818,500  | 154,897   | -    | 1,973,397  |
| 機器設備    | 472,061    | 68,400    | -    | 540,461    |
| 交通及運輸設備 | 3,350,210  | 323,723   | -    | 3,673,933  |
| 雜項設備    | 5,604,144  | 1,695,875 | -    | 7,300,019  |
| 合 計     | 14,466,149 | 2,903,693 | -    | 17,369,842 |

(十一)、代管資產及受託代管資產

| 項 目           | 金 額       |           |
|---------------|-----------|-----------|
|               | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 健康公托-台北市社會局財產 | 2,015,046 | 2,231,891 |
| 信義日照-台北市社會局財產 | 1,940,624 | 1,956,185 |
| 三民亦禮-台北市教育局財產 | 1,083,978 | 1,085,028 |
| 裕小公托-新北市社會局財產 | 2,982,723 | 2,982,723 |
| 三玉家園-台北市社會局財產 | 431,296   | 410,111   |
| 合 計           | 8,453,667 | 8,665,938 |

係本基金會受政府委託經營管理托育及日間照顧中心，專供該委託案使用而所有權屬委託單位臺北市政府社會局／教育局及新北市政府社會局之財產，於政府撥交使用時借記代管資產並貸記受託代管資產，並於合約期滿不續約時點交返還政府委託機構該代管資產。

(十二)、無形資產

| 項 目     | 金 額       |           |
|---------|-----------|-----------|
|         | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 鼎新-電腦軟體 | -         | 26,250    |

係成本\$315,000減除累計攤銷之淨額，分3年攤提。

(十三)、存出保證金

| 項 目   | 金 額       |           |
|-------|-----------|-----------|
|       | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 存出保證金 | 4,271,812 | 3,286,042 |

主要係政府委辦機構之押標金、租賃房屋及租車押金等。

(十四)、應付款項

| 項 目  | 金 額        |            |
|------|------------|------------|
|      | 110/12/31  | 109/12/31  |
| 應付帳款 | 10,410,758 | 6,761,054  |
| 應付票據 | 1,151,529  | 729,722    |
| 應付費用 | 40,431,262 | 35,737,248 |
| 合 計  | 51,993,549 | 43,228,024 |

## (十五)、預收款項

| 項 目  | 金 額       |           |
|------|-----------|-----------|
|      | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 預收收入 | 1,234,736 | 1,358,272 |
| 合 計  | 1,234,736 | 1,358,272 |

## (十六)、其他流動負債

| 項 目  | 金 額       |           |
|------|-----------|-----------|
|      | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 暫收款  | 1,374,543 | 871,467   |
| 代收款  | 135,899   | 43,521    |
| 應納稅款 | 280,257   | 544,383   |
| 銷項稅額 | -         | 5,661     |
| 合 計  | 1,790,699 | 1,465,032 |

## (十七)、退職金準備

| 項 目  | 金 額       |           |
|------|-----------|-----------|
|      | 110/12/31 | 109/12/31 |
| 健康公托 | 363,292   | 273,245   |
| 三民公托 | 135,545   | 90,347    |
| 三玉家園 | 56,835    | 25,037    |
| 合 計  | 555,672   | 388,629   |

係依據非營利幼兒園實施辦法，按幼兒園專任人員薪資總額百分之十以內，提撥專戶儲存之資遣費準備金。

## (十八)、淨資產重分類

## 一、淨資產解除限制

| 項 目       | 愛不囉嗦庇護工場 | 南港庇護商店  | 合計      |
|-----------|----------|---------|---------|
| 110年度基金支用 | 148,790  | 466,666 | 615,456 |
| 109年度基金支用 | 178,864  | 132,483 | 311,347 |

## 二、無限制轉列暫時限制淨資產

| 項 目      | 愛不囉嗦庇護工場 | 南港庇護商店  | 合計      |
|----------|----------|---------|---------|
| 110年提列基金 | 143,034  | 504,261 | 647,295 |
| 109年提列基金 | 234,027  | 154,062 | 388,089 |

係依委託經營契約有關盈餘使用用途及比例規定，提撥轉列基金或自基金支用。

(十九)、各機構損益

[illegible][illegible]

#### 六、關係人交易

截至110年12月31日止，除已於附註五(七)、基金變動明細表揭露者外，本基金會無其他關係人交易。

#### 七、重大或有負債及未認列之合約承諾

截至110年12月31日止，本基金會無重大或有負債及未認列之合約承諾。

#### 八、重大之期後事項

本基金會於111年2月購置位於台中市西區五權西路一段房屋一棟，金額2,350萬元，帳列111年不動產、廠房及設備—土地、房屋及建築物。

除上述事項外，截至查核報告日止，本基金會並無其他重大之期後事項。

# 社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 11116114 號

員姓名： 李秀芳

事務所電話： (02)28986775

務所名稱： 鴻宇會計師事務所

事務所統一編號： 81582673

務所地址： 台北市北投區中央南路二段28號11樓之3

委託人統一編號： 81598577

員書字號： 北市會證字第 1963 號

鑑證明書用途： 辦理 財團法人中華民國唐氏症基金會

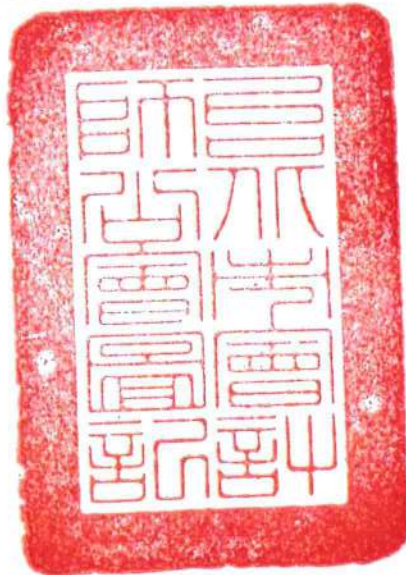
110 年度 (自民國 110 年 01 月 01 日 至 110 年 12 月 31 日 ) 財務報表之查核簽證。

|         |     |          |                                                                                       |
|---------|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 簽名式 (一) | 李秀芳 | 存會印鑑 (一) |  |
|---------|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|

事長：



核對人：



中華民國 111 年 03 月 29 日

