

財團法人台灣省私立普濟仁愛之家

113年度資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新臺幣元

資產	113年12月31日		112年12月31日		負債及淨值	113年12月31日		112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	62,592,466	12.69%	68,462,812	13.64%	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	1,127,029	0.23%	1,074,330	0.21%
備供出售金融資產－流動	—	—	0	0.00%	應付帳款	884,041	0.18%	1,099,378	0.22%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	0	0.00%	0	0.00%	其他應付款	10,239,067	2.08%	10,122,194	2.02%
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	0	0.00%	0	0.00%	本期所得稅負債	0	0.00%	0	0.00%
以成本衡量之金融資產－流動	0	0.00%	0	0.00%	預收款項	3,979,932	0.81%	5,469,338	1.09%
無活絡市場之債務工具投資－流動	—	—	0	0.00%	負債準備－流動	0	0.00%	0	0.00%
持有至到期日金融資產－流動	—	—	0	0.00%	存入保證金－流動	0	0.00%	0	0.00%
應收票據	22,600	0.00%	43,576	0.01%	其他流動負債	0	0.00%	0	0.00%
應收帳款	4,606,361	0.93%	5,602,156	1.12%	流動負債合計	16,230,069	3.29%	17,765,240	3.54%
其他應收款	6,123	0.00%	6,123	0.00%					
本期所得稅資產	0	0.00%	0	0.00%					
存貨	0	0.00%	0	0.00%					
預付款項	914,467	0.19%	701,448	0.14%					
其他流動資產	0	0.00%	0	0.00%					
流動資產合計	68,142,017	13.82%	74,816,115	14.90%					
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%	負債準備－非流動	0	0.00%	0	0.00%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	0	0.00%	0	0.00%	存入保證金－非流動	8,039,660	1.63%	7,888,260	1.57%
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	0	0.00%	0	0.00%	其他非流動負債	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%	非流動負債合計	8,039,660	1.63%	7,888,260	1.57%
無活絡市場之債務工具投資－非流動	—	—	0	0.00%					
持有至到期日之金融資產－非流動	—	—	0	0.00%					
採用權益法之投資	0	0.00%	0	0.00%					
投資性不動產	178,948,218	36.29%	179,152,803	35.68%					
不動產、廠房及設備	227,562,350	46.15%	230,140,793	45.84%	負債合計	24,269,729	4.92%	25,653,500	5.11%
無形資產	0	0.00%	0	0.00%	淨值				
其他非流動資產	17,659,129	3.58%	17,134,138	3.41%	永久受限淨值	535,026,187	108.50%	535,026,187	106.57%
非流動資產合計	424,980,735	86.18%	427,238,772	85.10%	暫時受限淨值	0	0.00%	0	0.00%
					未受限淨值	-66,173,164	-13.42%	-58,624,800	-11.68%
					淨值其他項目	0	0.00%	0	0.00%
					淨值合計	468,853,023	95.08%	476,401,387	94.89%
資產總計	493,122,752	100.00%	502,054,887	100.00%	負債及淨值總計	493,122,752	100.00%	502,054,887	100.00%

主計會計：

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	113年度		112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	72,279,539	54.06%	94,928,560	76.50%	-22,649,021	-23.86%
政府補助收入	—	—	5,886,000	4.74%	-5,886,000	-100.00%
補助收入	36,159,671	27.05%	0	0.00%	36,159,671	0.00%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	12,590,013	9.42%	10,464,378	8.43%	2,125,635	20.31%
利息收入	1,056,859	0.79%	737,804	0.59%	319,055	43.24%
股利收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
銷售貨物或勞務收入	11,545,124	8.64%	12,067,799	9.73%	-522,675	-4.33%
附屬作業組織收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他收入	61,414	0.05%	4,500	0.00%	56,914	1,264.76%
收入合計	133,692,620	100.00%	124,089,041	100.00%	9,603,579	7.74%
支出						
業務支出	136,611,097	102.18%	127,835,051	103.02%	8,776,046	6.87%
行政管理支出	4,629,887	3.46%	3,780,059	3.05%	849,828	22.48%
銷售貨物或勞務成本	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
附屬作業組織支出	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
支出合計	141,240,984	105.65%	131,615,110	106.07%	9,625,874	7.31%
本期餘絀	-7,548,364	-5.65%	-7,526,069	-6.07%	-22,295	0.30%
所得稅費用(利益)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期稅後餘絀	-7,548,364	-5.65%	-7,526,069	-6.07%	-22,295	0.30%
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%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之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	-7,548,364	-5.65%	-7,526,069	-6.07%	-22,295	0.30%

主辦會計：會計黃怡雯

總行長（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
113年度淨值變動表
民國113年及112年1月1日至12月31日

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)		
112年01月01日餘額	535,026,187	0	0	-51,098,731	0	483,927,456
112年稅後餘絀	—	—	—	-7,526,069	—	-7,526,069
112年受限淨值增加(減少)	0	0	—	—	—	0
112年未受限淨值增加(減少)	—	—	0	0	—	0
112年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	0	0
112年12月31日餘額	535,026,187	0	0	-58,624,800	0	476,401,387
113年01月01日餘額	535,026,187	0	0	-58,624,800	0	476,401,387
113年稅後餘絀	—	—	—	-7,548,364	—	-7,548,364
113年受限淨值增加	0	0	—	—	—	0
113年受限淨值減少	0	0	—	—	—	0
113年未受限淨值增加	—	—	0	0	—	0
113年未受限淨值減少	—	—	0	0	—	0
113年淨值其他項目增加	—	—	—	—	0	0
113年淨值其他項目減少	—	—	—	—	0	0
113年12月31日餘額	535,026,187	0	0	-66,173,164	0	468,853,023

主附會計：

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	113年度金額	112年度金額
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	-7,548,364	-7,526,069
收益費損項目		
利息收入	-1,056,859	-737,804
股利收入	0	0
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	441
呆帳費用	0	0
折舊費用	11,273,559	10,755,354
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)	20,976	29,104
應收帳款減少(增加)	995,795	644,150
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)	-213,019	27,054
其他流動資產減少(增加)	0	0
應付票據增加(減少)	52,699	728,564
應付帳款增加(減少)	-215,337	-159,805
其他應付款增加(減少)	116,873	623,510
預收款項增加(減少)	-1,489,406	521,562
其他流動負債增加(減少)	0	0
營運產生之現金		
收取之利息	1,056,859	
收取之股利	0	
支付之利息	0	-441
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(流出)	2,993,776	4,905,620
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 - 債款	0	0
購入備供出售金融資產	—	0
出售備供出售金融資產 - 債款	—	0
購入透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	0	
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 債款	0	
購入按攤銷後成本衡量之金融資產	0	
出售按攤銷後成本衡量之金融資產 - 債款	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 - 債款	0	0
購入無活絡市場之債務工具投資	—	0
出售無活絡市場之債務工具投資 - 債款	—	0
購入持有到期日金融資產	—	0
出售持有到期日金融資產 - 債款	—	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債款	0	0
購入投資性不動產	0	0
出售投資性不動產債款	0	0
購入不動產、廠房及設備	-8,490,531	-6,177,798
出售不動產、廠房及設備債款	0	0
購入無形資產	0	0
出售無形資產債款	0	0
其他非流動資產(增加)減少	-524,991	-693,184
收取之利息	0	737,804
收取之股利	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	-9,015,522	-6,133,178
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)	151,400	421,400
其他非流動負債增加(減少)	0	0
登記基金增加(減少)	0	0
支付之利息	0	

單位：新臺幣元

項目	113年度金額	112年度金額
籌資活動之淨現金流入(流出)	151,400	421,400
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	-5,870,346	-806,158
期末現金及約當現金餘額		
期初現金及約當現金餘額	68,462,812	69,268,970
期末現金及約當現金餘額	62,592,466	68,462,812

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

功能別費用表
民國113年度

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	87,047,381	283,600	1,381,398	3,506,653	2,320,816	0	0	94,539,848	0
服務費用	8,249,111	0	0	204,794	113,380	0	0	8,567,285	1,972,728
材料及用品消耗	20,486,693	0	0	1,062,913	253,889	0	0	21,803,495	0
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	9,191,719	0	0	0	0	0	0	9,191,719	2,081,840
捐贈費用	2,060,000	0	0	0	0	0	0	2,060,000	504,699
訓練費用	343,750	0	0	0	0	0	0	343,750	0
其他	105,000	0	0	0	0	0	0	105,000	70,620
合計	127,483,654	283,600	1,381,398	4,774,360	2,688,085	0	0	136,611,097	4,629,887

財團法人台灣省私立菩提仁愛之家

功能別費用表
民國112年度

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	80,934,862	278,400	1,175,232	3,148,586	1,350,670	0	0	86,887,750	0
服務費用	7,658,545	0	37,673	143,879	137,314	0	0	7,977,411	2,249,467
材料及用品消耗	21,312,373	0	85,076	433,062	359,381	0	0	22,189,892	0
租金費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折舊及攤銷	10,171,103	0	0	0	0	0	0	10,171,103	584,251
捐贈費用	224,220	0	0	0	0	0	0	224,220	946,341
訓練費用	384,675	0	0	0	0	0	0	384,675	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	120,685,778	278,400	1,297,981	3,725,527	1,847,365	0	0	127,835,051	3,780,059