

財團法人門諾社會福利
慈善事業基金會

民國一一〇年及一〇九年

十二月三十一日

財務報表暨

會計師查核報告

財團法人門諾教會福利慈善事業基金會

目 錄

會計師查核報告書	1-1~1-2
資產負債表	2
收支餘絀表	3
淨值變動表	4
現金流量表	5
財務報表附註	6~19
附表五	20
印鑑證明書	底頁

會計師查核報告

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會 公鑒：

查核意見

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表、淨值變動表、現金流量表，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財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人門諾社會福利慈善事業基金會民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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，與財團法人門諾社會福利慈善事業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(與治理單位)對財務報表之責任

管理階層之責任係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及其他相關法令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門諾社會福利慈善事業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門諾社會福利慈善事業基金會或停止營業，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

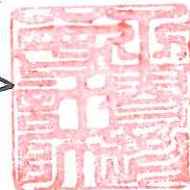
本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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門諾社會福利慈善事業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，以及使財團法人門諾社會福利慈善事業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門諾社會福利慈善事業基金會不再具有繼續經營之力。
5. 當財務報表係依照允當表架構編制時，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。

日正聯合會計師事務所

會計師：



中華民國 111 年 5 月 19 日

財團法人門諾社會福利慈善專業基金會

資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣元

附註	110年12月31日		109年12月31日	
	餘額	%	餘額	%
資產				
流動資產				
現金及銀行存款	\$ 499,273,959	48	\$ 350,658,257	41
應收票據淨額	88,500	-	200,500	-
應收帳款淨額	39,879,793	4	22,636,210	3
其他流動資產	6,145,233	1	6,231,193	1
流動資產合計	545,387,485	53	379,726,160	45
負債及基金餘絀				
流動負債				
應付帳款	\$ 12,152,986	1	\$ 4,397,839	1
其他應付款	39,263,387	4	24,380,920	3
其他流動負債	807,310	-	1,299,464	-
流動負債合計	52,223,683	5	30,078,223	4
非流動負債				
存入保證金	1,599,366	-	1,645,118	-
代管基金	2,570,833	-	1,562,386	-
非流動負債合計	4,170,199	-	3,207,504	-
負債總計	56,393,882	5	33,285,727	4
淨值				
永久受限淨值	300,373,972	29	300,373,972	35
暫時受限淨值	99,462,208	10	112,877,959	13
未受限淨值	411,034,909	40	266,101,132	31
累積餘絀	162,755,011	16	144,933,777	17
本期餘絀	973,626,100	95	824,286,840	96
淨值合計	\$ 1,030,019,982	100	\$ 857,572,567	100



董事長：



執行長：



主辦會計：

(後列附註係本財務報表整體之一部份，請併同參閱)

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

收支餘絀表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	附 註	110 年度		109 年度	
		金 額	%	金 額	%
收 入					
服務收入		\$ 19,043,880	4	\$ 17,512,838	4
政府補助收入		4,930,017	1	6,834,008	2
委辦收入		204,482,287	43	199,886,769	48
捐贈收入		243,708,120	51	191,384,863	45
利息收入		745,258	-	787,575	-
其他收入		1,577,943	1	3,308,028	1
合計		474,487,505	100	419,714,081	100
支 出					
業務支出		(297,011,775)	(63)	(257,534,975)	(61)
行政管理支出		(14,720,719)	(3)	(17,245,329)	(4)
合計		(311,732,494)	(66)	(274,780,304)	(65)
稅前餘絀		162,755,011	34	144,933,777	35
所得稅費用	十一	-	-	-	-
本期餘絀		\$ 162,755,011	34	\$ 144,933,777	35

(後列附註為本財務報表整體之一部分)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人門諾社會福利慈善事業基金會
淨值變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

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)		
108年12月31日餘額	\$ 300,373,972	\$ 68,462,060	\$ -	\$ 266,101,132	-	\$ 634,937,164
109年稅後餘絀	-	-	-	144,938,777	-	144,938,777
109年永久受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
109年受限淨值增加(減少)	-	44,415,899	-	-	-	44,415,899
109年末受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
109年12月31日餘額	\$ 300,373,972	\$ 112,877,959	\$ -	\$ 411,034,909	\$ -	\$ 824,286,840
110年稅後餘絀	-	-	-	162,755,011	-	162,755,011
110年永久受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
110年受限淨值增加(減少)	-	(13,415,751)	-	-	-	(13,415,751)
110年末受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
110年12月31日餘額	\$ 300,373,972	\$ 99,462,208	\$ -	\$ 573,789,920	\$ -	\$ 973,626,100

(後列附註為本財務報表整體之一部分)



主辦會計：



執行長：



董事長：

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

現金流量表

民國110年及109年1月1日至12月31日

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	\$ 162,755,011	\$ 144,933,777
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(745,258)	(787,575)
折舊費用	17,665,061	15,665,697
各項攤提	7,298,030	3,229,080
處分(報廢)固定資產損失	2,705,778	524,819
與營運活動相關之資產/負債變動數		
應收票據減少(增加)	112,000	(170,500)
應收帳款(增加)減少	(17,243,583)	15,843,627
其他流動資產減少(增加)	85,960	(3,549,962)
應付票據(減少)	-	(36,284)
應付帳款增加	7,755,147	766,132
其他應付款增加	14,882,467	4,629,559
其他流動負債與代管基金增加	516,293	287,999
營運產生之現金	-	-
支付之利息	-	-
支付所得稅	-	-
營業活動之淨現金流入	195,786,906	181,336,369
投資活動之現金流量		
基金減少(增加)	13,415,751	(44,415,899)
購買不動產、廠房及設備	(23,518,889)	(29,498,700)
存出保證金(增加)	(1,041,980)	(203,520)
未攤銷費用(增加)	(23,309,841)	-
受限制之銀行存款減少	-	170,000
收取之利息	745,258	787,575
投資活動之淨現金流出	(33,709,701)	(73,160,544)
融資活動之現金流量		
存入保證金(減少)增加	(45,752)	205,544
遞延捐款(減少)增加	(13,415,751)	44,415,899
融資活動之淨現金流(出)入	(13,461,503)	44,621,443
本期現金及約當現金增加	148,615,702	152,797,268
期初現金及約當現金餘額	350,658,257	197,860,989
期末現金及約當現金餘額	\$ 499,273,959	\$ 350,658,257

(後列附註為本財務報表整體之一部分)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

財務報表附註

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

(金額除另有註明者外，均以新台幣元為單位)

一、基金會組織沿革及業務

1. 本基金會係於民國 86 年 5 月 26 日經內政部社會司核准設立。本基金會之設立目的係以宏揚基督耶穌救人博愛精神，辦理老人、婦女、青少年、兒童、身心障礙者及長照服務等相關社會福利慈善事業為宗旨。
2. 本基金會原名為「財團法人門諾會葡萄藤社會福利慈善事業基金會」於民國 87 年 12 月 19 日經董事會決議更名為「財團法人門諾社會福利慈善事業基金會」。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 111 年 5 月 19 日由董事會通過發布。

三、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎

本法人之會計處理，係依照財團法人法、全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，採權責發生制為基礎辦理。

(一) 資產與負債區分流動與非流動之標準

本法人財務報表之資產係以一年作為劃分流動與非流動標準，流動資產係指用途未被限制之現金或約當現金，為交易目的持有或短時間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現、或正常營運過程中將變現，及備供出售或消耗者列為流動資產；須於資產負債表日後十二個月內清償、或因營業而發生之債務，預期將於營業週期之正常營業過程中清償者列為流動負債。不屬於流動資產(負債)者為非流動資產(負債)。

(二) 外幣交易

本法人之會計記錄係以新台幣為記帳單位。外幣交易係按交易當日即期匯率換算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當期損益。期末並就

外幣資產及負債項目，依資產負債表日即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

(三) 現金及約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具備高度流動性之資產：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

(四) 備抵呆帳

1. 備抵呆帳係就應收票據及帳款等各項債權期末餘額收現性評估提列。

(五) 金融商品之會計處理

本法人對金融商品交易採交易日會計處理，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以交易為目的之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得之交易成本。

(六) 以成本衡量之金融資產

係持有未具有重大影響力及公允價值無法可靠衡量之無活絡市場公開報價之權益工具投資，或與此種無活絡市場公開報價權益工具連結且須以交付該等權益工具交割之衍生工具投資。原始認列時，係以公允價值衡量，並加計取得之交易成本，後續評價仍以原始認列之成本衡量。處分時，其成本係按加權平均法計算。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，減損損失不得迴轉。

(七) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎。重大改良、更新及重置，作為資本支出；經常性維護及修繕支出，列為當期費用；處分不動產、廠房及設備損益列為當年度之損益。
2. 不動產、廠房及設備之折舊，係按估計耐用年限，採直線法提列。

(八) 員工退休福利

1. 本法人按月就薪資總額約 2% 提撥退休基金，由於係以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行，與本法人完全分離，故未列入上開財務報表中。截至民國 110 年底及 109 年底止，撥存於臺灣銀

行勞工退休準備金專戶之餘額為 10,732,159 元及 9,040,445 元。

2. 「勞工退休金條例」自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制，適用於施行前任職而選擇適用「勞工退休金條例」之員工及施行後任職之本國籍之員工。

本法人就適用上述「勞工退休金條例」之員工，每月按不低於 6% 提繳退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 110 年及 109 年度止，本法人依上開退休金條例認列之退休金費用為 5,557,491 元及 4,935,463 元。

(九) 所得稅

1. 依行政院之「教育、文化、公益、慈善機構或團體免納所得稅適用標準」，本基金會之銷售貨物或勞務所得，應依法課徵所得稅，而與創設目的有關之收入及支出於決算申報時，若不符免納所得稅標準，亦應併入銷售貨物或勞務收入中課徵所得稅。
2. 所得稅之計算係依財務準則公報第 22 號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額，以淨額列於資產負債表。
3. 以前年度溢、低估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。

(十) 基金設置與處理及暫時受限淨值之關係

依據全國性社會福利財團法人會計處理及財務報告編製準則規定，淨值應分類如下：

1. 永久受限淨值：指因社福法人因下列因素所形成之淨值：
 - (1) 接受捐贈及其他資產流入，因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制不能因時間之經過或社福法人依循該約定之行動而解除者，如創設基金。

(2)前日資產之增值或減損。

(3)因捐贈人所約定之結果，由其他類別淨值間之重分類而來。

2. 暫時受限淨值：指因社福法人因下列因素所形成之淨值：

(1)接受捐贈及其他資產流入，因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制可因時間之經過或社福法人依循該約定之行動而解除者。

(2)前日資產之增值或減損。

(3)捐贈人所設約定之結果，因時間之經過或因社福法人依循該約定之行動而解除，因而產生與其他類別淨值間之重分類。

3. 未受限淨值：指社福法人之淨值未受法令或捐贈人約定之限制，包括指定用途基金淨值，累積餘絀及本期餘絀等：

(1)累積結餘(虧損)，指未受限淨值截至本期止未經指定用途之盈餘或未經彌補之虧損等。

(2)本期結餘(虧損)，指計算當期營運之結果。

(十三) 收入、成本及費用

除捐款收入係採現金收付制外，相關收入係於服務提供過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。服務成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

四、現金及約當現金

項 目	110年12月31日	109年12月31日
現 金	\$ 522,000	\$ 392,000
活期及支票存款	388,751,959	300,266,257
定期存款	110,000,000	50,000,000
合 計	\$ 499,273,959	\$ 350,658,257

民國110年及109年12月31日定期存款之利率約為1.05%，提供質押之部分已轉列受限制銀行存款(其他資產-其他項下)。

五、應收票據及帳款淨額

項 目	110年12月31日	109年12月31日
應 收 票 據	\$ 88,500	\$ 200,500
應 收 帳 款	39,879,793	22,636,210
減:備抵呆帳	-	-
合 計	\$ 39,968,293	\$ 22,836,710

六、基金

項 目	110年12月31日	109年12月31日
設立基金	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000
指定用途基金		
衛福部東部獨居老人照顧計畫	99,462,208	112,877,959
合 計	\$ 129,462,208	\$ 142,877,959

七、不動產、廠房及設備

項 目	110年12月31日	109年12月31日
土 地	\$ 59,805,750	\$ 59,805,750
建 築 物	210,568,222	210,568,222
運 輸 設 備	117,697,020	116,808,129
生 財 器 具	4,361,620	4,386,020
什 項 設 備	12,295,411	5,792,668
醫 療 設 備	2,391,750	2,457,600
未 完 工 程	247,669	156,000
小 計	\$ 407,367,442	\$ 399,974,389
減：累計折舊	(79,327,830)	(75,082,827)
淨 額	\$ 328,039,612	\$ 324,891,562

1. 上列土地及建築物請參閱十、淨值之說明。

八、應付帳款

項 目	110年12月31日	109年12月31日
應 付 帳 款	\$ 12,152,986	\$ 4,397,839

九、代管基金

項 目	110年12月31日	109年12月31日
代 管 基 金	\$ 2,570,833	\$ 1,562,386

代管基金：係由民間企業捐助，並指定用於中低收入戶租用緊急通報系統之補助。

十、淨值

項 目	110年12月31日	109年12月31日
永久受限淨值	\$ 300,373,972	\$ 300,373,972
暫時受限淨值		
衛福部東部獨居老人照顧計畫	99,462,208	112,877,959
未受限淨值	573,789,920	411,034,909
淨值合計	<u>\$ 973,626,100</u>	<u>\$ 824,286,840</u>

係由財團法人臺灣基督教門諾會醫院於民國 86 年 6 月 14 日捐贈新台幣 30,000,000 元設立。民國 99 年 1 月 19 日財團法人台灣基督教門諾會醫院捐贈土地價值新台幣 34,527,350 元，財產總額變更為 64,527,350 元，由台灣花蓮地方法院於民國 99 年 5 月 6 日變更登記在案。民國 102 年 7 月 25 日購入花蓮縣玉里鎮玉泉段 174 地號土地價值新台幣 25,278,400 元，作為南區服務中心使用。民國 107 年花蓮民權路竣工之基金會綜合大樓價值 139,436,122 及玉里更生路之玉里服務大樓價值 71,132,100，於 108 年完成財產總額變更登記，截至 110 年 12 月 31 日，登記財產總額為 300,373,972 元。

十一、所得稅

(一) 所得稅利益及應付所得稅如下：

	110年12月31日	109年12月31日
所得稅費用	\$ -	\$ -
暫時性差異所產生之遞延所得稅負債	-	-
應付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(二) 本法人於所得稅結算申報時，依法得將當期購置之固定資產成本列計為與醫療服務有關之支出，以符合「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」之規定，免納所得稅。

十二、關係人交易事項

(一)關係人名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本法人之關係</u>
臺灣基督教門諾會醫療財團 法人(門諾醫院)	門諾基金會之成立係由門諾醫院100%捐助

(二)與關係人重大交易事項

支 出	110年12月31日		109年12月31日	
	<u>金額</u>	<u>佔總支出比例</u>	<u>金額</u>	<u>佔總支出比例</u>
	\$ 1,627,609	0.51%	\$ 1,451,143	0.51%

包含醫療、體檢及租金等支出。

十三、其 他

(一)董監事費用

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
會議費用	\$ 144,000	\$ 63,000

(二)

本法人位於花蓮縣中央路一段之輔具倉庫於民國 108 年 3 月 11 日發生火災，經盤點後於 108 年認列之不動產報廢損失約 120 萬餘元，依 109 年 5 月 11 日之判決確定證明書，裁判當事人應賠償本法人 300 萬餘元並於當年度認列其他收入。

(三)

本法人位於台南安南區長和路 2 段 36 號西棟 1 樓之長照機構已於 110 年 10 月 20 日取得設立許可並開始運作，主要供 65 歲以上老人、55 歲以上原住民、50 歲以上失智症者、領有身心障礙證明者日間照顧服務。

十四、重大期後事項

無。

十五、重大或有負債及未認列合約承諾事項

無。

設立機構之簡明資產負債表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立花蓮綜合長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
流動資產	34,568,196	25,051,460
基金及投資	-	-
不動產、廠房及設備淨額	29,918,391	33,411,512
其他資產	2,342,814	2,981,127
資產總額	66,829,401	61,444,099
流動負債	21,162,858	19,247,504
長期負債	-	-
其他負債	4,170,199	2,786,306
淨值	41,496,344	39,410,289
負債及淨值總額	66,829,401	61,444,099

設立機構之簡明收支餘絀表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立花蓮綜合長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
營運收入	15,269,825	14,033,327
銷售貨物或勞務收入	-	-
政府補助收入	1,798,923	3,209,893
委辦收入	134,851,805	136,141,152
捐贈收入	2,159,492	12,061,080
利息收入	-	-
股利收入	-	-
其他收入	148,383	435,455
營運成本	(171,099,399)	(158,843,171)
銷售貨物或勞務成本	-	-
行政管理支出	-	-
其他支出	-	-
本期餘絀	(16,870,971)	7,037,736

設立機構之簡明資產負債表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立玉里綜合長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
流動資產	18,129,212	14,591,107
基金及投資	-	-
不動產、廠房及設備	7,602,232	5,249,213
其他資產	51,000	104,070
資產總額	25,782,444	19,944,390
流動負債	8,023,392	6,073,570
長期負債	-	-
其他負債	-	-
淨值	17,759,052	13,870,820
負債及淨值總額	25,782,444	19,944,390

設立機構之簡明收支餘絀表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立玉里綜合長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
營運收入	2,999,037	2,749,345
銷售貨物或勞務收入	-	-
政府補助收入	2,179,907	2,675,794
委辦收入	49,859,170	46,792,667
捐贈收入	309,659	52,548
利息收入	-	-
股利收入	-	-
其他收入	66,692	45,552
營運成本	(56,917,977)	(50,073,479)
銷售貨物或勞務成本	-	-
行政管理支出	-	-
其他支出	-	-
本期餘絀	(1,503,512)	2,242,427

設立機構之簡明資產負債表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會私立台東綜合式服務類長期照顧服務機構

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		110年	109年
流動資產		6,283,119	6,001,099
基金及投資		-	-
不動產、廠房及設備		20,549,785	20,464,358
其他資產		6,091,318	6,089,338
資產總額		32,924,222	32,554,795
流動負債		2,705,409	1,638,017
長期負債		-	-
其他負債		-	-
淨值		30,218,813	30,916,778
負債及淨值總額		32,924,222	32,554,795

設立機構之簡明收支餘絀表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會私立台東綜合式服務類長期照顧服務機構

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		110年	109年
營運收入		928,561	690,678
銷售貨物或勞務收入		-	-
政府補助收入		-	740,921
委辦收入		17,874,288	16,670,847
捐贈收入		-	-
利息收入		-	-
股利收入		-	-
其他收入		135,802	46,868
營運成本		(31,685,949)	(23,713,074)
銷售貨物或勞務成本		-	-
行政管理支出		-	-
其他支出		-	-
本期餘絀		(12,747,298)	(5,563,760)

設立機構之簡明資產負債表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立壽豐社區長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
流動資產	370,295	293,144
基金及投資	-	-
不動產、廠房及設備	2,499,916	162,364
其他資產	444,850	308,525
資產總額	3,315,061	764,033
流動負債	1,220,127	211,213
長期負債	-	-
其他負債	-	-
淨值	2,094,934	552,820
負債及淨值總額	3,315,061	764,033

設立機構之簡明收支餘絀表-財團法人門諾社會福利慈善事業基金會附設花蓮縣私立壽豐社區長照機構

單位：新台幣元

項目	最近兩年財務資料	
	110年	109年
營運收入	219,746	43,963
銷售貨物或勞務收入	-	-
政府補助收入	950,000	-
委辦收入	1,877,314	282,103
捐贈收入	-	-
利息收入	-	-
股利收入	-	-
其他收入	-	-
營運成本	(2,727,725)	(2,013,053)
銷售貨物或勞務成本	-	-
行政管理支出	-	-
其他支出	-	-
本期餘絀	319,335	(1,686,987)

設立機構之簡明資產負債表~臺南市政府社會局委託財團法人門諾社會福利慈善事業基金會經營銀髮悠活園區

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		110年	109年
流動資產		254,398	-
基金及投資		-	-
不動產、廠房及設備		5,265,020	-
其他資產		23,945,344	-
資產總額		29,464,762	-
流動負債		6,261,589	-
長期負債		-	-
其他負債		-	-
淨值		23,203,173	-
負債及淨值總額		29,464,762	-

設立機構之簡明收支餘絀表~臺南市政府社會局委託財團法人門諾社會福利慈善事業基金會經營銀髮悠活園區

單位：新台幣元

項目	年度	最近兩年財務資料	
		110年	109年
營運收入		5,684	-
銷售貨物或勞務收入		-	-
政府補助收入		-	-
委辦收入		19,710	-
捐贈收入		917,500	-
利息收入		-	-
股利收入		-	-
其他收入		-	-
營運成本	(9,971,270)	-
銷售貨物或勞務成本		-	-
行政管理支出		-	-
其他支出		-	-
本期餘絀	(9,028,376)	-

附表五

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

功能別費用表

民國110年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

費用性質	業務支出			小計	行政管理支出
	老人福利	身心障礙福利	志願工作		
用人費用	\$ 165,504,101	\$ 16,421,275	\$ 958,843	\$ 182,884,219	\$ 13,840,260
服務費用	27,869,607	3,868,235	307,115	32,044,957	437,317
材料及用品消耗	32,481,907	3,119,895	17,217	35,619,019	195,775
租金費用	5,534,412	1,694,465	-	7,228,877	106,500
折舊及攤銷	21,761,340	3,019,936	156,168	24,937,444	25,647
捐贈費用	-	-	-	-	-
訓練費用	948,935	4,500	4,500	957,935	0
其他	11,857,269	1,453,970	28,085	13,339,324	115,220
合計	<u>\$ 265,957,571</u>	<u>\$ 29,582,276</u>	<u>\$ 1,471,928</u>	<u>\$ 297,011,775</u>	<u>\$ 14,720,719</u>

民國109年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

費用性質	業務支出			小計	行政管理支出
	老人福利	身心障礙福利	志願工作		
用人費用	\$ 146,286,698	\$ 16,907,117	\$ 1,109,351	\$ 164,303,166	\$ 15,812,819
服務費用	24,891,962	3,245,562	349,201	28,486,725	834,592
材料及用品消耗	28,427,359	2,519,860	72,455	31,019,674	188,733
租金費用	5,114,192	1,273,682	-	6,387,874	102,000
折舊及攤銷	14,881,136	3,895,384	91,098	18,867,618	27,159
捐贈費用	-	-	-	-	-
訓練費用	292,688	12,600	-	305,288	22,980
其他	7,040,941	1,090,781	32,908	8,164,630	257,046
合計	<u>\$ 226,934,976</u>	<u>\$ 28,944,986</u>	<u>\$ 1,655,013</u>	<u>\$ 257,534,975</u>	<u>\$ 17,245,329</u>

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 11122317 號

會員姓名： 巫貴珍

事務所電話： (02)27510306

事務所名稱： 日正聯合會計師事務所

事務所統一編號： 76942348


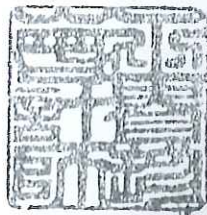
事務所地址： 台北市松山區復興北路33號2樓

委託人統一編號： 20009253

會員書字號： 北市會證字第 1765 號

印鑑證明書用途： 辦理 財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

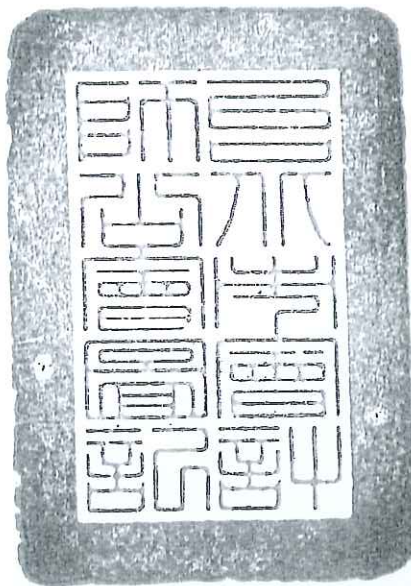
110 年度 (自民國 110 年 01 月 01 至 110 年 12 月 31) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
------------	---	-------------	---

理事長：



核對人：



中華民國 111 年 05 月 23 日