財團法人雲林縣大慈社會福利慈善基金會附設私立一心育幼院

資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

資產	114年12月31日		113年12月31日		負債及淨值	114年12月31日		113年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產	54,069,401	64.33%	48,198,643	63.13%	**流動負債**	1,406,935	1.67%	1,711,414	2.24%
現金及約當現金	52,027,138	61.90%	44,593,972	58.41%	短期借款		0.00%		0.00%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		0.00%		0.00%	應付票據		0.00%		0.00%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動		0.00%		0.00%	應付帳款	1,192,946	1.42%	1,445,405	1.89%
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		0.00%		0.00%	其他應付款		0.00%		0.00%
以成本衡量之金融資產-流動		0.00%		0.00%	本期所得稅負債		0.00%		0.00%
避險之金融資產—流動		0.00%		0.00%	預收款項		0.00%		0.00%
應收票據		0.00%		0.00%	負債準備-流動		0.00%		0.00%
應收帳款	1,896,536	2.26%	3,477,421	4.55%	存入保證金－流動		0.00%		0.00%
其他應收款	32,408	0.04%	28,515	0.04%	其他流動負債	213,989	0.25%	266,009	0.35%
本期所得稅資產		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%
存貨		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%
預付款項	113,319	0.13%	98,596	0.13%			0.00%		0.00%
其他流動資產		0.00%	139	0.00%			0.00%		0.00%
非流動資產	29,975,124	35.67%	28,152,340	36.87%	**非流動負債**		0.00%		0.00%
基金		0.00%		0.00%	長期借款		0.00%		0.00%
營運保證金	5,000,000	5.95%	5,000,000	6.55%	長期應付票據及款項		0.00%		0.00%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		0.00%		0.00%	負債準備-非流動		0.00%		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		0.00%		0.00%	存入保證金-非流動		0.00%		0.00%
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		0.00%		0.00%	機構往來		0.00%		0.00%
以成本衡量之金融資產-非流動		0.00%		0.00%	受託代管財產餘額		0.00%		0.00%
避險之金融資產—非流動		0.00%		0.00%	其他非流動負債		0.00%		0.00%
採用權益法之投資		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%
投資性不動產		0.00%		0.00%	**負債總計**	1,406,935	1.67%	1,711,414	2.24%
不動產、廠房及設備	1,468,793	1.75%	1,833,830	2.40%	**淨值**	82,637,590	98.33%	74,639,569	97.76%
代管財產		0.00%		0.00%	永久受限淨值		0.00%		0.00%
					暫時受限淨值		0.00%		0.00%
其他非流動資產		0.00%		0.00%	未受限淨值	82,637,590	98.33%	74,639,569	97.76%
法人/機構往來	23,506,331	27.97%	21,318,510	27.92%	機構營運資金		0.00%		0.00%
		0.00%		0.00%	淨值其他項目		0.00%		0.00%
		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%
		0.00%		0.00%	**淨值總計**		0.00%		0.00%
資產總計	84,044,525	100.00%	76,350,983	100.00%	**負債及淨值總計**	84,044,525	100.00%	76,350,983	100.00%

會　計	副院長	院　長
會計 孫宜宜	保育組組長 陳秋蓉	董事長釋心定(門)

財團法人雲林縣大慈基金會附設私立一心育幼院

財　產　目　錄

日期: 114/12/31　頁次: 1

編號	設備或財產名稱	數量	單位	取得日期	取得價格	改修價格	合計價格	預留殘值	取得原價減預留殘值	耐用年數	本期提列數	截至本期止累計數	未折減餘額	備註
	運輸設備:													
500001	國瑞SIENTA BDC-1392	1	輛	108/04/24	765,298	0	765,298	127,550	637,748	5	0	637,748	127,550	自購
500002	國瑞SIENTA BDC-1395	1	輛	108/04/24	765,298	0	765,298	127,550	637,748	5	0	637,748	127,550	自購
500003	中華得利卡貨車BMF-3105	1	輛	111/05/12	746,998	0	746,998	124,500	622,498	5	124,500	456,500	290,498	
小　計:					2,277,594	0	2,277,594				124,500	1,731,996	545,598	
	其他-其他固定資產:													
900002	力芯工程-3F採光罩	1	式	107/03/27	787,500	0	787,500	131,250	656,250	5	0	656,250		自購
	再折舊:			131,250				0	131,250	1	0	131,250	0	
900003	2.3樓消防防火門增設	1	式	107/04/26	97,125	0	97,125	16,188	80,937	5	0	80,937		自購
	再折舊:			16,188				0	16,188	1	0	16,188	0	
900001	水電工程款	1	式	107/09/25	96,978	0	96,978	8,817	88,161	10	8,817	64,658	32,320	自購
900005	久木營造-1~3樓男女廁所整修工程	1	式	109/12/21	310,000	0	310,000	28,182	281,818	10	28,182	143,259	166,741	
900007	伊登實業-戶外庭園景觀設計施作	1	式	109/12/31	188,790	0	188,790	17,163	171,627	10	17,163	87,245	101,545	
900008	網軟公司-收據管理系統軟體	1	式	110/03/23	158,000	0	158,000	26,334	131,666	5	26,334	127,281	30,719	
小　計:					1,638,393	0	1,638,393				80,496	1,307,068	331,325	
	其他-電氣設備:													
900004	如意家.喜悅家.平安家客廳冷氣	3	組	107/06/06	114,000	0	114,000	19,000	95,000	5	0	95,000		自購
	再折舊:			19,000				0	19,000	1	0	19,000	0	
900006	1F大廳壁掛式冷氣(和聯HI-GK140)	1	組	109/12/30	99,225	0	99,225	16,538	82,687	5	15,157	82,687		
	再折舊:			16,538				0	16,538	1	1,378	1,378	15,160	
900009	宏鑫空調-多功能教室空調設備	1	組	110/11/04	483,500	0	483,500	53,723	429,777	8	53,723	223,846	259,654	
小　計:					696,725	0	696,725				70,258	421,911	274,814	
	其他-裝潢設備:													
900015	1樓小家磨石地磚鋪設工程	1	式	112/03/23	273,000	0	273,000	0	273,000	10	27,300	77,350	195,650	
小　計:					273,000	0	273,000				27,300	77,350	195,650	

財團法人雲林縣大慈基金會附設私立一心育幼院

財　產　目　錄

日期: 114/12/31　頁次: 2

編號	設備或財產名稱	數量	單位	取得日期	取得價格	改修價格	合計價格	預留殘值	取得原價減預留殘值	耐用年數	本期提列數	截至本期止累計數	未折減餘額	備註
	其他-辦公設備:													
900010	個人電腦主機	4	台	110/12/02	100,939	0	100,939	16,824	84,115	5	16,823	68,694	32,245	
900011	viewsonic 23.6吋寬螢幕	4	台	110/12/02	18,900	0	18,900	3,150	15,750	5	3,150	12,863	6,037	
900012	ASUS X415EP筆記型電腦	1	台	110/12/02	28,245	0	28,245	4,708	23,537	5	4,708	19,224	9,021	
900013	個人電腦主機+螢幕+配件	5	組	110/12/12	107,890	0	107,890	17,982	89,908	5	17,982	73,427	34,463	
900014	個人電腦主機+螢幕+配件	5	組	111/01/12	118,920	0	118,920	19,820	99,100	5	19,820	79,280	39,640	
小　計:					374,894	0	374,894				62,483	253,488	121,406	
合　計:					5,260,606	0	5,260,606				365,037	3,791,813	1,468,793	

負責人:　　主辦會計:　　製表:

會　計	副院長	院　長
會計孫宜宜	保育組組長陳秋蓉	董事長釋心定(甲)

財團法人雲林縣大慈社會福利慈善基金會附設私立一心育幼院

收支餘絀表

民國114年及113年01月01日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	114年度		113年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入						
服務收入	7,187,488	29.75%	7,830,383	29.03%	-642,895	-8.21%
補助收入	1,300,792	5.38%	1,566,509	5.81%	-265,717	-16.96%
委辦收入		0.00%		0.00%	-	0.00%
捐贈收入	14,853,852	61.49%	16,912,803	62.69%	-2,058,951	-12.17%
利息收入	806,955	3.34%	663,488	2.46%	143,467	21.62%
股利收入		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他收入	8,218	0.03%	4,066	0.02%	4,152	102.12%
收入合計	24,157,305	100.00%	26,977,249	100.00%	-2,819,944	-10.45%
支出					-	
業務支出	12,573,838	52.05%	13,810,306	51.19%	-1,236,468	-8.95%
用人費用	8,464,492	35.04%	9,995,193	37.05%	-1,530,701	-15.31%
薪資	6,835,194	28.29%	8,015,475	29.71%	-1,180,281	-14.73%
加班費	442,350	1.83%	413,573	1.53%	28,777	6.96%
伙食費		0.00%		0.00%	-	0.00%
獎金		0.00%		0.00%	-	0.00%
退職金	355,635	1.47%	405,416	1.50%	-49,781	-12.28%
職工福利費	6,000	0.02%	314,500	1.17%	-308,500	-98.09%
職工保險費	825,313	3.42%	846,229	3.14%	-20,916	-2.47%
服務費用	1,912,526	7.92%	1,609,980	5.97%	302,546	18.79%
水電費	468,326	1.94%	447,754	1.66%	20,572	4.59%
郵電費	1,346	0.01%	2,077	0.01%	-731	-35.19%
旅運費	516,866	2.14%	170	0.00%	516,696	0.00%
印刷裝訂與廣告費		0.00%		0.00%	-	0.00%
修繕費	44,659	0.18%	109,293	0.41%	-64,634	-59.14%
保險費	96,184	0.40%	87,030	0.32%	9,154	10.52%
勞務費		0.00%		0.00%	-	0.00%
公共關係費		0.00%		0.00%	-	0.00%
學雜費	236,615	0.98%	207,987	0.77%	28,628	13.76%
才藝費		0.00%	32,000	0.12%	-32,000	0.00%
醫藥費	4,009	0.02%	32,373	0.12%	-28,364	-87.62%
心理諮商費		0.00%	400	0.00%	-400	-100.00%
育樂費	544,521	2.25%	690,896	2.56%	-146,375	-21.19%
材料及用品消耗	1,550,959	6.42%	1,529,228	5.67%	21,731	1.42%
文具用品	1,543	0.01%	10,470	0.04%	-8,927	-85.26%
報章雜誌	19,902	0.08%	11,565	0.04%	8,337	0.00%
燃料費	86,519	0.36%	97,851	0.36%	-11,332	-11.58%

服裝費	221,891	0.92%	117,644	0.44%	104,247	0.00%
雜項購置	170,398	0.71%	54,469	0.20%	115,929	212.83%
餐費	1,050,706	4.35%	1,237,229	4.59%	-186,523	-15.08%
租金費用		0.00%		0.00%	-	0.00%
房舍租金		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他租金		0.00%		0.00%	-	0.00%
折舊及攤銷	365,037	1.51%	462,649	1.71%	-97,612	-21.10%
土地改良物折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
房屋及建築物折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
辦公設備折舊	62,483	0.26%	62,483	0.23%	-	0.00%
機械及設備折舊	70,258	0.29%	78,178	0.29%	-7,920	-10.13%
交通及運輸設備折舊	124,500	0.52%	188,270	0.70%	-63,770	-33.87%
租賃資產折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
什項設備折舊	80,496	0.33%	106,418	0.39%	-25,922	-24.36%
攤銷	27,300	0.11%	27,300	0.10%	-	0.00%
捐贈費用	18,000	0.07%		0.00%	18,000	0.00%
訓練費用	165,960	0.69%	162,328	0.60%	3,632	2.24%
其他	96,864	0.40%	50,928	0.19%	45,936	90.20%
稅捐	39,010	0.16%	39,010	0.14%	-	0.00%
手續費		0.00%		0.00%	-	0.00%
什項費用	57,854	0.24%	11,918	0.04%	45,936	385.43%
行政管理支出	3,585,446	14.84%	3,522,002	13.06%	63,444	1.80%
用人費用	2,924,098	12.10%	2,731,320	10.12%	192,778	7.06%
薪資	2,200,582	9.11%	2,248,138	8.33%	-47,556	-2.12%
加班費	63,785	0.26%	19,619	0.07%	44,166	225.12%
伙食費		0.00%		0.00%	-	0.00%
獎金		0.00%		0.00%	-	0.00%
退職金	117,101	0.48%	108,222	0.40%	8,879	8.20%
職工福利費	300,000	1.24%	109,500	0.41%	190,500	0.00%
職工保險費	242,630	1.00%	245,841	0.91%	-3,211	-1.31%
服務費用	434,931	1.80%	555,305	2.06%	-120,374	-21.68%
水電費		0.00%		0.00%	-	0.00%
郵電費	58,341	0.24%	55,654	0.21%	2,687	4.83%
旅運費	450	0.00%	3,508	0.01%	-3,058	-87.17%
印刷裝訂與廣告費	38,948	0.16%	50,838	0.19%	-11,890	-23.39%
修繕費	318,383	1.32%	419,151	1.55%	-100,768	-24.04%
保險費	13,409	0.06%	13,454	0.05%	-45	-0.33%
勞務費		0.00%		0.00%	-	0.00%
公共關係費	5,400	0.02%	12,700	0.05%	-7,300	-57.48%
材料及用品消耗	107,095	0.44%	88,554	0.33%	18,541	20.94%
文具用品	3,950	0.02%	11,468	0.04%	-7,518	-65.56%
報章雜誌		0.00%		0.00%	-	0.00%

燃料費	13,127	0.05%	30,839	0.11%	- 17,712	-57.43%
雜項購置	90,018	0.37%	46,247	0.17%	43,771	94.65%
餐費		0.00%		0.00%	-	0.00%
租金費用		0.00%		0.00%	-	0.00%
房舍租金		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他租金		0.00%		0.00%	-	0.00%
折舊及攤銷		0.00%		0.00%	-	0.00%
土地改良物折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
房屋及建築物折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
辦公設備折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
機械及設備折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
交通及運輸設備折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
租賃資產折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
什項設備折舊		0.00%		0.00%	-	0.00%
攤銷		0.00%		0.00%	-	0.00%
訓練費用		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他	118,496	0.49%	146,823	0.54%	- 28,327	-19.29%
稅捐	464	0.00%	460	0.00%	4	0.87%
手續費		0.00%		0.00%	-	0.00%
什項費用	118,032	0.49%	146,363	0.54%	- 28,331	-19.36%
其他支出	826	0.00%		0.00%	826	0.00%
利息支出		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他	826	0.00%		0.00%	826	0.00%
支出合計	16,159,284	66.89%	17,332,308	64.25%	- 1,173,024	-6.77%
本期餘絀	7,998,021	33.11%	9,644,941	35.75%	- 1,646,920	-17.08%
所得稅費用(利益)		0.00%		0.00%	-	0.00%
本期稅後餘絀	7,998,021	33.11%	9,644,941	35.75%	- 1,646,920	-17.08%
本期其他綜合餘絀		0.00%		0.00%	-	0.00%
備供出售金融資產未實現損益		0.00%		0.00%	-	0.00%
其他		0.00%		0.00%	-	0.00%
本期綜合餘絀	7,998,021	33.11%	9,644,941	35.75%	- 1,646,920	-17.08%

會　計	副院長	院　長
會計 孫宜宜	保育組組長 陳秋蓉	董事長釋心定(甲)

財團法人雲林縣大慈社會福利慈善基金會附設私立一心育幼院
114年功能別費用明細表

114年1-12月　　育幼院　　行政

	小計	百分比	小計	百分比	合計	百分比
人事費用	**8,464,492**	**67.32%**	**2,924,098**	**81.55%**	**11,388,590**	**70.48%**
薪資	6,835,194	54.36%	2,200,582	61.38%	9,035,776	55.92%
職工福利	6,000	0.05%	300,000	8.37%	306,000	1.89%
加班費	442,350	3.52%	63,785	1.78%	506,135	3.13%
職工保險費	825,313	6.56%	242,630	6.77%	1,067,943	6.61%
退職金	355,635	2.83%	117,101	3.27%	472,736	2.93%
服務費用	**1,912,526**	**15.21%**	**434,931**	**12.13%**	**2,347,457**	**14.53%**
院生學雜費	236,615	1.88%		0.00%	236,615	1.46%
院生才藝費		0.00%		0.00%	0	0.00%
院生心理諮商費		0.00%		0.00%	0	0.00%
院生醫療費	4,009	0.03%		0.00%	4,009	0.02%
院生育樂費	544,521	4.33%		0.00%	544,521	3.37%
水電費	468,326	3.72%		0.00%	468,326	2.90%
郵電費	1,346	0.01%	58,341	1.63%	59,687	0.37%
印刷裝訂與廣告費		0.00%	38,948	1.09%	38,948	0.24%
修繕費	44,659	0.36%	318,383	8.88%	363,042	2.25%
保險費	96,184	0.76%	13,409	0.37%	109,593	0.68%
旅運費	516,866	4.11%	450	0.01%	517,316	3.20%
公共關係費		0.00%	5,400	0.15%	5,400	0.03%
材料及用品耗材	**1,550,959**	**12.33%**	**107,095**	**2.99%**	**1,658,054**	**10.26%**
院生食膳費	1,050,706	8.36%		0.00%	1,050,706	6.50%
院生服裝費	221,891	1.76%		0.00%	221,891	1.37%
文具用品	1,543	0.01%	3,950	0.11%	5,493	0.03%
報章雜誌	19,902	0.16%		0.00%	19,902	0.12%
燃料油脂	86,519	0.69%	13,127	0.37%	99,646	0.62%
雜項購置	170,398	1.36%	90,018	2.51%	260,416	1.61%
租金費用	**0**	**0.00%**	**0**	**0.00%**	**0**	**0.00%**
租金-房租	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
折舊及攤銷	**365,037**	**2.90%**	**0**	**0.00%**	**365,037**	**2.26%**
捐(補)助費	**18,000**	**0.14%**	**0**	**0.00%**	**18,000**	**0.11%**
訓練費用	**165,960**	**1.32%**	**0**	**0.00%**	**165,960**	**1.03%**
訓練費-講師費	135,000	1.07%	0	0.00%	135,000	0.84%
訓練費-印刷裝訂與茶水費	30,960	0.25%	0	0.00%	30,960	0.19%
其他費用	**96,864**	**0.77%**	**119,322**	**3.33%**	**216,186**	**1.34%**
稅捐	39,010	0.31%	464	0.01%	39,474	0.24%
什支	57,854	0.46%	118,858	3.32%	176,712	1.09%
合計	12,573,838	100.00%	3,585,446	100.00%	16,159,284	100.00%

會　計	副院長	院　長
會計孫宜宜	保育組組長陳秋蓉	董事長釋心定(甲)

財團法人雲林縣大慈社會福利慈善基金會附設私立一心育幼院

淨 值 變 動 表

民國114年及 113年01月01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)		
113年01月01日餘額				64,994,628		64,994,628
113年稅後餘絀				9,644,941		9,644,941
113年受限淨值增加（減少）						
113年未受限淨值增加（減少）						
113年淨值其他項目增加(減少)						
113年12月31日餘額				74,639,569		74,639,569
114年01月01日餘額				74,639,569		74,639,569
114年稅後餘絀				7,998,021		7,998,021
114年受限淨值增加（減少）						
114年未受限淨值增加（減少）						
114年淨值其他項目增加(減少)						
114年12月31日餘額				82,637,590		82,637,590

會　計	副院長	院　長
會計 孫宜宜	保育組組長 陳秋蓉	董事長釋心定(甲)

財團法人雲林縣大慈社會福利慈善基金會附設私立一心育幼院

現金流量表(間接法)

民國114年及 113年01月01日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	114年度 金額	113年度 金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	7,998,021	9,644,941
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	365,037	462,649
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據增加(減少)	0	0
應收帳款增加(減少)	1,580,885	(978,792)
其他應收款減少(增加)	(3,893)	(6,813)
預付款項增加(減少)	(14,723)	6,432
其他流動資產減少(增加)	139	(139)
應付帳款增加(減少)	(252,459)	(133,012)
其他應付款增加(減少)		
其他流動負債增加(減少)	(52,020)	107
營運活動之淨現金流入(流出)	9,620,987	8,995,373
投資活動之現金流量：		
基金(增加)減少		
購買固定資產		
其他非流動資產(增加)減少		
投資活動之淨現金流入(流出)	0	0
籌資活動之現金流量：		
其他非流動負債增加(減少)	(2,187,821)	(2,215,358)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(2,187,821)	(2,215,358)
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,433,166	6,780,015
期初現金及約當現金餘額	44,593,972	37,813,957
期末現金及約當現金餘額	52,027,138	44,593,972

會　計	副院長	院　長
會計 孫宜宜	保育組組長 陳秋蓉	董事長釋心定(甲)