

財團法人臺南市私立天主教伯利恆社會福利基金會
112年度決算書



自112年1月1日至12月31日

科目	小計	合計	預決算比較		備註
			增	減	
上期累積餘絀		\$168,652,555			(A)
一、收入		71,944,721			(B)
奉獻收入	9,653,577			706,423	
機構補助收入	2,063,621		510,101		
政府補助收入	13,780,547		1,769,189		
業務收入	39,067,319		2,058,429		
專案收入	6,079,832			-1,032,715	
其他收入	1,299,825		617,725		
二、支出		69,180,068			(C)
1. 社會福利支出		63,782,562			
兒童福利	55,054,240				早療時段服務、幼兒園融合教育、委辦及方案服務
身障福利	8,728,322				日間托育、部分融合教育服務及訓練
2. 行政業務費		5,397,506			
人事費	4,820,339		-63,190		
事務費	577,167			-11,073	
本年度餘絀		2,764,653			(D)=(B)-(C)
前期損益調整數		0			(E)
本期累積結餘		171,417,208			(A)+(D)+(E)

財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
財 務 報 表
暨
查 核 報 告
民國一一二年度及一一一年度

吳丁財會計師事務所

台南市安平區國平路 419 號

電話：06-2974911

目 錄

壹、會計師查核報告	P1
貳、資產負債表	P2
參、收支餘絀表	P3
肆、淨值變動表	P4
伍、現金出納表	P5
陸、現金流量表	P6
柒、財務報表附註	P7
一、基金會組織沿革及設立宗旨	P7
二、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎	P7
三、重要會計科目之說明	P10

會計師查核報告

財團法人天主教伯利恆社會福利基金會公鑒：

查核意見

財團法人天主教伯利恆社會福利基金會民國 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，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天主教伯利恆社會福利基金會民國 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 111 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，與財團法人天主教伯利恆社會福利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天主教伯利恆社會福利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天主教伯利恆社會福利基金會或停止營業，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、不實聲明或逾越內部控制，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天主教伯利恆社會福利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，以及使財團法人天主教伯利恆社會福利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天主教伯利恆社會福利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。

本會計師與治理單位溝通之事項，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)。

吳丁財會計師事務所

會計師：吳丁財

地 址：台南市安平區國平路 419 號

電 話：(06) 2974911

傳 真：(06) 2970508

公會證書號碼：臺省會證字第九四一號



中 華 民 國 一 一 三 年 五 月 三 十 一 日



財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
資產負債表
民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位:新台幣元

資 產	附 註	一一二年底		一一一年底		負債及淨值	附 註	一一二年底		一一一年底	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	附註三(1)	\$42,526,475	22.16	\$34,973,825	19.12	應付帳款		\$ 13,603	0.01	\$ 276,532	0.15
應收票據		-	-	-	-	應付費用		1,474,017	0.77	1,414,495	0.77
應收帳款		5,766,484	3.00	6,010,345	3.29	其他流動負債	附註三(5)	3,682,030	1.92	2,078,803	1.14
其他應收款	附註三(2)	1,392,949	0.73	974,985	0.53	流動負債合計		5,169,650	2.69	3,769,830	2.06
其他流動資產	附註三(2)	162,442	0.08	92,660	0.05	非流動負債					
特種基金	附註三(3)	6,124,077	3.19	4,930,547	2.70	業務發展準備	附註三(6)	4,900,000	2.55	-	-
流動資產合計		55,972,427	29.16	46,982,362	25.69	負債總計		10,069,650	5.25	3,769,830	2.06
非流動資產						淨值					
不動產、廠房及設備	附註三(4)					永久受限淨資產	附註三(7)	10,462,357	5.45	10,462,357	5.72
土地		2,393,662	1.25	2,393,662	1.31	暫時受限淨資產					
房屋及建築		126,998,948	66.16	126,787,920	69.33	未受限淨資產					
運輸設備		1,598,128	0.83	1,189,155	0.65	未受限以前年度餘絀	附註三(8)	168,652,555	87.86	167,459,555	91.57
辦公設備		606,921	0.32	785,846	0.43	未受限本期稅後餘絀	附註三(8)	2,764,653	1.44	1,193,000	0.65
其他固定資產		3,754,129	1.96	3,820,797	2.09	淨值總額		181,879,565	94.75	179,114,912	97.94
預付設備款		-	-	-	-	負債及淨值總計		\$ 191,949,215	100.00	\$ 182,884,742	100.00
不動產、廠房及設備淨額合計		135,351,788	70.51	134,977,380	73.80						
其他資產											
存出保證金		625,000	0.33	925,000	0.51						
資產總計		\$191,949,215	100.00	\$182,884,742	100.00						

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

主辦會計:



執行長:



董事長:





財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
收支餘絀表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

科目	一一二年度			一一一年度		
	決算數	預算數	差異	決算數	預算數	差異
收入						
奉獻收入	\$11,071,061	\$11,453,520	(\$382,459)	\$12,549,638	\$12,875,000	(\$325,362)
捐物收入	646,137	460,000	186,137	396,725	560,000	(163,275)
服務費收入 附註三(12)	38,469,316	36,380,840	2,088,476	28,193,449	25,314,340	2,879,109
義賣收入	362,238	320,000	42,238	292,340	350,000	(57,660)
活動費收入	235,765	308,050	(72,285)	183,780	177,500	6,280
政府補助收入 附註三(11)	9,598,637	12,011,358	(2,412,721)	8,302,196	10,583,584	(2,281,388)
專案計畫收入-經常門	5,427,312	5,047,117	380,195	4,467,972	5,657,830	(1,189,858)
專案計畫收入-資本門	525,360	0	525,360	77,000	0	77,000
專案計畫收入-委辦	4,181,910	0	4,181,910	4,060,282	0	4,060,282
專案計畫收入-勸募	152,840	0	152,840	85,240	0	85,240
利息收入	452,146	134,100	318,046	211,162	133,300	77,862
其他收入	184,390	0	184,390	118,590	0	118,590
處分資產利益	0	0	0	0	0	0
機構營運管理收入	663,289	548,000	115,289	520,067	0	520,067
經費收入合計	\$71,970,401	\$66,662,985	\$5,307,416	\$59,458,441	\$55,651,554	\$3,806,887
支出						
薪資支出	\$41,901,139	\$42,211,711	(\$310,572)	\$37,453,922	\$36,433,628	\$1,020,294
離職金	50,749	170,085	(119,336)	104,499	134,017	(29,518)
保險費	5,452,846	5,582,600	(129,754)	4,800,133	4,553,547	246,586
退休金費用	2,684,471	2,660,901	23,570	3,404,782	2,293,477	1,111,305
伙食費	2,782,770	2,188,700	594,070	1,975,298	1,431,200	544,098
加班費	491,820	725,206	(233,386)	336,196	715,826	(379,630)
職工福利	199,596	534,210	(334,614)	284,144	445,383	(161,239)
專案指導費	707,930	877,800	(169,870)	910,897	795,200	115,697
活動費	1,221,154	1,212,400	8,754	898,894	1,108,830	(209,936)
教材教具費	489,390	748,400	(259,010)	308,651	611,300	(302,649)
訓練費	16,400	145,000	(128,600)	63,900	141,000	(77,100)
手續費	69,336	101,620	(32,284)	65,655	73,110	(7,455)
印刷費	169,940	269,250	(99,310)	171,202	261,250	(90,048)
廣告宣傳費	32,500	84,600	(52,100)	108,575	0	108,575
助學及救助費	0	41,000	(41,000)	4,200	0	4,200
捐物支出	0	20,000	(20,000)	0	551,000	(551,000)
教育費用補助費	0	763,900	(763,900)	0	20,000	(20,000)
水電瓦斯費	926,739	383,920	542,819	812,473	729,000	83,473
郵電費	308,829	96,400	212,429	281,841	404,800	(122,959)
文具用品	131,788	41,000	90,788	124,846	82,000	42,846
旅費	20,715	545,140	(524,425)	7,608	27,000	(19,392)
交通費用	336,149	13,000	323,149	317,899	474,740	(156,841)
書報雜誌	6,036	334,512	(328,476)	6,542	13,000	(6,458)
租金支出	317,962	144,000	173,962	293,161	280,332	12,829
勞務費	262,944	62,864	200,080	128,942	155,000	(26,058)
稅捐	64,311	699,323	(635,012)	92,986	69,065	23,921
其他費用	767,754	1,542,500	(774,746)	919,725	563,982	355,743
設備費	737,110	1,237,000	(499,890)	486,882	1,322,050	(835,168)
雜項購置	488,675	1,190,300	(701,625)	630,850	1,197,000	(566,150)
修繕費	1,220,253	626,525	593,728	1,251,958	1,173,600	78,358
折舊	860,940	431,500	429,440	776,742	626,525	150,217
專案計畫支出-經常門	464,055	0	464,055	219,826	439,830	(220,004)
專案計畫支出-資本門	0	0	0	0	0	0
專案計畫支出-勸募	153,058	0	153,058	85,249	0	85,249
其他	0	0	0	39,871	0	39,871
政府補助款支出	291,100	0	291,100	367,025	0	367,025
捐贈	14,000	40,000	(26,000)	10,000	36,000	(26,000)
機構營運管理支出	663,289	548,000	115,289	520,067	0	520,067
業務發展費	4,900,000	0	4,900,000	0	0	0
經費支出合計	\$69,205,748	\$66,273,367	\$2,932,381	\$58,265,441	\$57,162,692	\$1,102,749
本期餘絀	\$2,764,653	\$389,618		\$1,193,000	(\$1,511,138)	
所得稅費用(利益) 附註三(14)	\$0	\$0		\$0	\$0	
本期稅後餘絀	\$2,764,653	\$389,618		\$1,193,000	(\$1,511,138)	

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：



執行長：



董事長：





財團法人天主教市利恆社會福利基金會
淨值變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

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
	永久受限淨值	暫時受限淨值	指定用途淨值	累積餘絀		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 10,462,357	\$ -	\$ 114,759,383	\$52,712,724	\$ -	\$177,934,464
一十一年度帳面未處理餘絀	-	-	-	1,193,000	-	1,193,000
一十一年度受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
一十一年度未受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
一十一年度淨值其他項目增加(減少)	-	-	-	(12,552)	-	(12,552)
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 10,462,357	\$ -	\$ 114,759,383	\$ 53,893,172	\$ -	\$ 179,114,912
民國一十二年一月一日餘額	\$ 10,462,357	\$ -	\$ 114,759,383	\$ 53,893,172	\$ -	\$ 179,114,912
一二年度帳面未處理餘絀	-	-	-	2,764,653	-	2,764,653
一二年度受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
一二年度未受限淨值增加(減少)	-	-	-	-	-	-
一二年度淨值其他項目增加(減少)	-	-	-	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 10,462,357	\$ -	\$ 114,759,383	\$ 56,657,825	\$ -	\$ 181,879,565

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：



執行長：



董事長：





財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
現金出納表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	收 入 部 分		項 目	支 出 部 分	
	一 一 二 年 度	一 一 一 年 度		一 一 二 年 度	一 一 一 年 度
上期結存	\$ 34,973,825	\$ 32,303,909	本期支出	\$ 69,399,809	\$ 55,946,082
本期收入	76,952,459	58,615,998	本期結存	42,526,475	34,973,825
附註二及附註三(9)			附註二及附註三(10)		
合計	<u>\$ 111,926,284</u>	<u>\$ 90,919,907</u>	合計	<u>\$ 111,926,284</u>	<u>\$ 90,919,907</u>

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：

會計
李春蘭

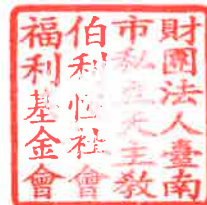
執行長：

代
行
長
理
陳
正
霖

董事長：



財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
現金流量表(間接法)
中華民國一一二年及一一一年十二月三十一日



單位：新台幣元

資	一一二年底		一一一年底	
	產	金 額	金	額
營運活動之現金流量				
本期稅前餘絀	\$	2,764,653	\$	1,193,000
收益費損項目：				
利息收入		452,146		211,162
折舊費用		860,940		776,742
處分不動產、廠房及設備損失(利益)		0		0
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		100,000
應收帳款增加(減少)		243,861		(1,462,576)
其他應收帳款增加(減少)		(417,964)		223,292
預付款項增加(減少)		(60,300)		294,525
其他流動資產減少(增加)		(9,482)		9,126
應付票據增加(減少)		0		0
應付款項增加(減少)		(262,929)		262,794
應付費用增加(減少)		59,522		239,267
其他流動負債增加(減少)		1,603,227		1,650,089
其他非流動負債增加(減少)		4,900,000		0
營運活動之淨現金流入(流出)		10,133,674		3,497,421
投資活動之現金流量				
特種基金(增加)減少		(1,193,530)		318,209
購入不動產、廠房及設備		(1,235,348)		(922,000)
出售不動產、廠房及設備價款		0		0
存出保證金(增加)減少		300,000		0
收取之利息		(452,146)		(211,162)
投資活動之淨現金流入(流出)		(2,581,024)		(814,953)
籌資活動之現金流量				
永久受限淨資產增加(減少)		0		0
以往年度累積餘絀調整		0		(12,552)
籌資活動之淨現金流入(流出)		0		(12,552)
本期現金及約當現金增加(減少)數		7,552,650		2,669,916
期初現金及約當現金餘額		34,973,825		32,303,909
期末現金及約當現金餘額	\$	42,526,475	\$	34,973,825

(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

主辦會計：



執行長：



董事長：



財團法人天主教伯利恆社會福利基金會

財務報表附註

民國一十二年及一十一年十二月三十一日



單位：新台幣元

一、基金會組織沿革及設立宗旨

本基金會係由國內熱心公益人士組成之公益性財團法人，依照民法及其他有關法令之規定，於民國八十六年二月二十五日經台南市政府以八六府教字第○三二二四四號函核准設立，並向台灣台南地方法院申請設立財團法人登記在案，經營目的以「推展社會福利工作」，「早期療育服務系統」及「學前教育」為宗旨。

二、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎

重要會計政策彙總說明如下：

(1)遵循聲明

本基金會之財務報表係依據財團法人法、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。

(2)會計制度

曆年制：自每年一月一日至十二月三十一日止。

(3)會計基礎

平時採用現金收付制，年終結算時採用權責發生基礎。

(4)衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為基礎。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。

(5)收入認列

1. 勞務收入(服務收入)

當提供勞務之交易結果可合理估計時，勞務收入採完工比例法認列；提供勞務之交易結果無法合理估計時，僅在已發生成本之可回收範圍內認列收入。

2. 利息收入

金融資產之利息收入採有效利息法認列。

3. 捐贈收入

捐贈收入於本基金會實際收取現金或設備及用品時認列收入。本基金會之收入均逐筆存入機構存款專戶，並均已依序編製正式收據予捐款人，且定期公告於「財團法人天主教伯利恆社會福利基金會會訊」，以昭徵信。

4. 政府補助(委辦收入及補助收入)

政府補助僅於可合理確信本基金會將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，始予以認列。

與資產有關之政府補助係於其意圖補助之相關資產成本於本基金會認列為費用之期間內，依有系統之基礎認列於損益。若係作為對早已發生之費用或損失之補償，則於其可收取之期間認列於損益。

政府補助於財務報表中之表達方式為：未實現者(即遞延政府補助之利益)在資產負債表列為負債；已實現者在經費收支餘絀表列為政府補助收入。

(6) 支出認列

本基金會支出，由經辦單位貼妥存單，依序由有關單位人員分別核章，並檢附核准及其相關文件送會計人員核章。

(7) 不動產、廠房及設備

固定資產，依「私立身心障礙福利機構財務收支處理要點」規定：「係以成本入帳，未攤提折舊。」。報廢時報經董事會同意，直接沖銷以往年度帳面未處理餘絀。

唯本中心係公益性財團法人，若社會善心人士捐贈實物、辦公設備等，因未有現金收支，故僅列入財產登記簿及財產目錄，未於收支餘絀表上表達。若主管機關專案補助款購置設備成本，則全數帳列為固定資產。

固定資產於取得時，以成本入帳。其重大之更新及改良作為資本支出，列入固定資產；維護及修理支出，則以當期費用處理；固定資產報廢或變賣時，其成本及有關之累計折舊均自帳面予以沖減；若有盈餘時，先列為當年度之利益；若有損失，則以當期費用處理。

固定資產之折舊係按直線法，在下列耐用年限內予以提列。

建築物：20~50年 其他固定資產：3~20年

辦公設備：3~10年 機器設備：3~10年 運輸設備：5年

(8) 科目重分類

一一一年度及一一二年度之財務報表部份科目經予重分類，俾配合財務報表之表達。

(9) 員工退休金

(一) 凡本機構員工於到職日開始，機構按月依其薪資提撥 6% 作為員工「退休金準備」。

(二) 年滿六十五歲者，應申請退職。

(三) 員工有下列情形之一者，得自請退休。

1. 工作 15 年以上，年滿 55 歲者。
2. 工作 25 年以上者。

(四) 員工退休金之給付標準如下：

1. 94 年 7 月 1 日以後到職者，退休金均依規定按月提撥薪資 6% 至個人退休金帳戶。
2. 94 年 7 月 1 日前到職者，

(1) 選擇勞工退休金條例（新制），依勞基法退休金制度給付 94 年 7 月 1 日前年資之退休金。

(2) 選擇勞基法退休金制度（舊制），依勞基法退休金制度方式給付退休金。即按其工作年資，年滿 1 年給與二個基數，但超過 15 年之工作年資，年滿 1 年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者，以半年計，滿半年者以一年計。

退休金基數之標準係依退休前六個月之平均薪資計。

3. 退休者不再領離職金，但得領回機構按月所扣之 2% 離職準備金。

(10) 基金

指為特定用途所提撥之資產或受贈資產，因法令或捐贈人限制而經董事會決議須專戶儲存。

(11) 永久受限淨值

永久受限淨值係指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，該限制不能因時間經過或依循該約定之行動而解除者，並包含前項資產之增值或減損，本中心之永久受限淨值係包含創設基金、財團基金等。

(12) 指定用途基金淨值

指定用途基金淨值係自未受限淨值中未指定用途部分，經董事會同意提撥為指定特定用途者。

(13) 所得稅

所得稅費用包括當期及遞延所得稅，並認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入基金及餘絀之項目相關之當年度及遞延所得稅，係分別認列於其他綜合損益或直接計入基金及餘絀。

1. 當期所得稅

本期及前期依課稅所得計算之應付所得稅尚未支付之範圍，認列為當期所得稅負債；若本期及前期已付金額超過該等期間應付金額，則超過部分認列為當期所得稅資產。當期所得稅負債或資產，係以報導期間結束日已立法並適用之稅率及稅法所計算預期應付或可回收之所得稅金額衡量。

依行政院之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」辦理結算申報，與創設目的有關之收入及支出於決算申報時若不符合免納所得稅標準時亦應併入收入中課徵所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係就資產及負債之課稅基礎與帳面金額間之暫時性差異予以認列，併案暫時性差異預期迴轉期間，於報導期間結束日已立法或已實質性立法之適用稅率衡量。資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期迴轉期間之長短，劃分為流動及非流動項目。

三、重要會計科目之說明

(1) 現金及約當現金

現金及約當現金明細如下：

	一一二年底	一一一年底
現金	\$86,643	\$89,520
支票存款	7,700	7,700
活期存款	26,546,872	19,020,707
定期存款	15,885,260	15,855,898
合計	\$42,526,475	\$34,973,825

銀行存款明細如下：

種類	存入銀行	帳號	一一二年底	一一一年底
銀行存款	台灣企銀學甲分行	支存 701-01-027501	\$7,700	\$7,700
	台灣企銀學甲分行	活存 701-62-629318	1,244,257	2,750,435
	台灣企銀學甲分行	活存 701-62-699685	3	3
	台灣企銀學甲分行	活存 701-62-704050	-	112
	台灣企銀學甲分行	活存 701-62-736270	121,471	354,994
	中國信託中華分行	活存 440-11800740-3	6,643,854	4,681,117
	中國信託中華分行	活存 440-54061258-9	10,652	67,086
	第一銀行學甲分行	活存 624-51-045830	98,917	98,231
	台灣銀行永康分行	活存 081-00106066-6	1,000	-
	中華郵政	活存 0191352-0401923	736,422	799,583
	中華郵政	劃撥 31340921	50,287	6,895
	台灣企銀學甲分行	活存 701-12-158810	599,053	1,485,219
	台灣企銀學甲分行	活存 701-62-763219	-	-
	台灣銀行永康分行	活存 081-00106069-9	1,000	-
	中華郵政	劃撥 31645739	387	331
	台灣企銀學甲分行	活存 701-12-154637	6,792,400	3,864,478
	台灣企銀學甲分行	活存 701-12-148327	-	-
	第一銀行學甲分行	活存 624-10-095719	1	1
	台灣銀行永康分行	活存 081-00106073-9	864	-
	中華郵政	活存 0191352-0441014	-	-
	中華郵政	劃撥 31592708	874	874
	第一銀行佳里分行	活存 624-10-063981	7,199,073	2,764,992
	台灣銀行永康分行	活存 081-00106070-6	1,042,811	-
	中華郵政	活存 0191289-0997367	-	63,470
	中華郵政	劃撥 31648221	-	803,797
	台灣銀行永康分行	活存 081-00106072-2	230,990	-
	中華郵政	活存 0191491-0095270	1,772,356	1,278,889
	中華郵政	劃撥 31652308	200	200
		合 計	\$26,554,572	\$19,028,407

種類	存入銀行	用途	一一二年底	一一一年底
銀行定期存款	台灣企銀學甲分行 701-21-007116	定期存款	\$13,587,146	\$13,587,146
	台灣企銀學甲分行 701-73-007114	定期存款	1,818,114	1,788,752
	台灣企銀學甲分行 701-12-154637	定期存款	-	-
	台灣企銀學甲分行 701-12-158810	定期存款	480,000	480,000
		合 計	\$15,885,260	\$15,855,898

上列定期存款為基金會指定用途部份專款，不得移作其他用途。

(2) 其他流動資產

	一一二年底	一一一年底
應收利息	\$79,052	\$43,488
應收學雜費	1,313,897	931,497
預付款項	133,100	72,800
暫付款	5,582	-
捐贈物資	23,760	19,860
合計	\$1,555,391	\$1,067,645

(3) 特種基金

本基金會自民國九十四年十二月二十六日起，依「勞動基準法」規定：「每月按已付薪資總額提撥百分之二，存入主管機關指定銀行作為支付退休金專戶。」；惟自民國九十四年七月起依「勞工退休金條例」規定：「每月按已付薪資總額提撥百分之六，存入勞工保險局作為支付退休金專戶。」另本基金會每月按已付薪資總額提撥百分之二連同員工薪資每月扣繳百分之二，存入本基金會指定銀行帳戶作為特種退休金基金帳戶，俟本基金會教職員工離職時，提領作為離職金使用。

項目	一一二年度	一一一年度
期初餘額	\$4,930,547	\$5,248,756
本年度提撥數	1,241,095	774,640
本期提領離職金	(50,749)	(1,136,303)
本年度利息收入	3,184	43,454
期末餘額	\$6,124,077	\$4,930,547

存款明細如下：

種類	存入銀行	用途	一一二年底	一一一年底
活期存款	台灣企銀學甲分行 701-62-699677	員工離退職用	\$451,892	\$499,457
定期存款	台灣企銀學甲分行 701-62-699677	員工離退職用	\$1,884,611	\$1,884,611
定期存款	台灣企銀學甲分行 701-12-154637	員工離退職用	3,573,841	2,426,135
定期存款	第一銀行佳里分行 62499115703	員工離退職用	189,451	120,344
定期存款	中華郵政 67161790	員工離退職用	24,282	-
		合計	\$6,124,077	\$4,930,547

(4) 固定資產

資產名稱	取得成本	累計折舊	未折減餘額
——二年底			
土地	\$2,393,662	\$-	\$2,393,662
建築物	128,841,653	(1,842,705)	126,998,948
機器設備	-	-	-
運輸設備	3,216,233	(1,618,105)	1,598,128
辦公設備	1,265,337	(658,416)	606,921
其他固定資產	4,383,066	(628,937)	3,754,129
合計	<u>\$140,099,951</u>	<u>(\$4,748,163)</u>	<u>\$135,351,788</u>
減：累計減損			-
淨額			<u>\$135,351,788</u>
——一年底			
土地	\$2,393,662	\$-	\$2,393,662
建築物	128,403,653	(1,615,733)	126,787,920
機器設備	-	-	-
運輸設備	2,503,885	(1,314,730)	1,189,155
辦公設備	1,265,337	(479,491)	785,846
其他固定資產	4,298,066	(477,269)	3,820,797
合計	<u>\$138,864,603</u>	<u>(\$3,887,223)</u>	<u>\$134,977,380</u>
減：累計減損			-
淨額			<u>\$134,977,380</u>

固定資產，依「私立身心障礙福利機構財務收支處理要點」規定：「係以成本入帳，未攤提折舊。」部分係於購置時以資本支出列帳，再逐年提列折舊支出；部分係於購置時以成本列帳，作為購買年度設備支出，往後不再逐年提列折舊，俟報廢時報經董事會同意，直接沖銷以往年度帳面未處理餘絀。另本中心係公益性財團法人，若社會善心人士捐贈實物、辦公設備等，因未有現金收支，故僅列入財產登記簿及財產目錄，未於收支決算表上表達。

(5) 其他流動負債

科目	——二年底	——一年底
預收款項	\$3,239,765	\$1,656,899
代收款項	178,115	174,054
代扣伙食費	9,200	5,400
代扣離職金*	225,450	225,450
暫收款	29,500	17,000
合計	<u>\$3,682,030</u>	<u>\$2,078,803</u>

* 代扣離職金係本基金會員工於到職日起每月按薪資兌款扣繳2%，本基金會每月亦提撥相同金額作為離職準備金。詳附註二(9)、附註三(3)及附註三(13)。

(6) 業務發展準備

科目	一一二年底	一一一年底
業務發展準備	\$4,900,000	\$-
合計	\$4,900,000	\$-

依「非營利幼兒園實施辦法」第34條第1項規定，非營利幼兒園得於未發生虧損之年度(含非營利法人之會計年度)提列業務發展準備金。另提列之額度以收入總額之20%為限；並應於年度結算後3個月內向直轄市、縣(市)主管機關提出申請，並於同意後1個月內以專戶或定期存款方式儲存，案經臺南市政府教育局113年4月30日南市教特(一)字第1130475768D號、臺南市政府教育局113年4月30日南市教特(一)字第1130475768C號、勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年4月2日南分署人字第1130004373號函同意。

(7) 永久受限淨值

本基金會於民國八十六年二月十五日奉台南市政府八六府教字第○三二二四四號函核准設立，並向台灣台南地方法院申請設立財團法人在案，登記財產總額\$10,000,000元，早期慈母非營利幼兒園投入款\$462,357元，合計財產總額為\$10,462,357元。經營目的以「推展社會福利工作」、「早期療育服務系統」及「學前教育」為宗旨。

(8) 累積餘絀

	一一二年度	一一一年度
經費收入(權責基礎)	\$71,970,401	\$59,458,441
調整項目：	-	-
收入小計	\$71,970,401	\$59,458,441
經費支出(權責基礎)	\$69,205,748	\$58,265,441
調整項目：	-	-
基金(增加)減少	-	-
設備支出	-	-
修繕費支出	-	-
支出小計	\$69,205,748	\$58,265,441
本期餘絀	\$2,764,653	\$1,193,000
期初累積餘絀	168,652,555	167,472,107
處份不動產、廠房及設備	-	-
基金(增加)減少	-	-
前期調整	-	(12,552)
期末累積餘絀	\$171,417,208	\$168,652,555

(9)現金收入

	一一二年度	一一一年度
經費收入(權責基礎)	\$71,970,401	\$59,458,441
期初應收票據	-	100,000
期末應收票據	-	-
期初應收款項	6,010,345	4,547,769
期末應收款項	(5,766,484)	(6,010,345)
期初其他應收款	974,985	1,198,277
期末其他應收款	(1,392,949)	(974,985)
期初預付款項	72,800	367,325
期末預付款項	(133,100)	(72,800)
期初其他流動資產	19,860	28,986
期末其他流動資產	(23,760)	(19,860)
存出保證金(增加)減少	300,000	-
期初其他流動負債	(421,904)	(428,714)
期末其他流動負債	442,265	421,904
期初其他非流動負債	-	-
期末其他非流動負債	4,900,000	-
經費收入(現金基礎)	\$76,952,459	\$58,615,998

(10)現金支出

	一一二年度	一一一年度
經費支出(權責基礎)	\$69,205,748	\$58,265,441
折舊費用	(860,940)	(776,742)
期初應付款項	276,532	13,738
期末應付款項	(13,603)	(276,532)
期初應付費用	1,414,495	1,175,228
期末應付費用	(1,474,017)	(1,414,495)
期初預收款項	1,656,899	-
期末預收款項	(3,239,765)	(1,656,899)
期初暫付款	-	-
期末暫付款	5,582	-
期初特種基金	(4,930,547)	(5,248,756)
期末特種基金	6,124,077	4,930,547
購入不動產、廠房及設備	1,235,348	922,000
處分不動產、廠房及設備	-	-
以前年度累積餘絀調整數	-	12,552
經費支出(現金基礎)	\$69,399,809	\$55,946,082

(11) 政府補助

	一一二年度	一一一年度
委辦專案-伯利恆基金會	\$-	\$-
政府經常補助-伯利恆基金會	300,000	1,058,834
政府經常補助-兒童發展中心	1,429,380	1,070,500
政府經常補助-慈母非營利幼兒園	4,110,909	4,403,761
政府經常補助-佳里非營利幼兒園	3,460,161	1,499,885
政府經常補助-官田教保中心	298,187	269,216
合 計	\$9,598,637	\$8,302,196

(12) 服務費收入

	一一二年度	一一一年度
服務費-伯利恆兒童發展中心	\$2,960,041	\$2,470,163
服務費-慈母非營利幼兒園	13,128,959	10,960,133
服務費-佳里非營利幼兒園	16,894,341	12,803,928
服務費-官田教保中心	5,485,975	1,959,225
合 計	\$38,469,316	\$28,193,449

(13) 教職員工離退職金

1、本基金會自九十四年十二月二十六日起就適用舊制退休金之員工，按其已付薪資總額百分之二提撥退休金，該退休專款存於台灣銀行「財團法人天主教伯利恆社會福利基金會勞工退休準備金監督委員會」帳戶中，截至一一二年及一一一年十二月三十一日帳戶餘額分別為\$6,496,255元及\$5,954,758元。

2、本基金會自九十四年七月起，依「勞工退休金條例」規定，每月按已付薪資總額提撥百分之六存入勞工保險局作為支付員工退休金用。

3、本基金會於員工到職日起按員工薪資總額代扣2%離職金，連同本基金會每月提撥相同金額一併存入離退金專戶（即特種基金），員工每服務一年可得半個基數（即半個月薪資）之離職金，該特種基金專戶連同利息，截至一一二年及一一一年十二月三十一日帳戶餘額為\$6,124,077元及\$4,930,547元。

(14) 所得稅

本基金會依「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第2條第1項第8款之規定，其用於與其創設目的有關活動之支出，不低於基金之每年孳息及其他各項收入60%者，其本身之所得及其附屬作業組織之所得，除銷售貨物或勞務之所得外，免納所得稅。

本中心民國一一二年度及一一一年度，依所得稅法及其他有關法令規定核算結果，均符合免稅規定，其應納所得稅額均為零元。



財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
一一二年度及一一一年度收入明細表
一一二年度

科目	決算數						預算數					
	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計
經費收入												
奉獻收入	\$ 9,970,033	\$ 1,101,028	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,071,061	\$ 10,260,000	\$ 1,193,520	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,453,520
捐贈收入	420,473	225,664	0	0	0	\$ 646,137	280,000	180,000	0	0	0	\$ 460,000
服務費收入	0	2,960,041	13,128,959	16,894,341	5,485,975	\$ 38,469,316	0	2,376,000	13,582,820	15,245,020	5,177,000	\$ 36,380,840
義賣收入	362,238	0	0	0	0	\$ 362,238	320,000	0	0	0	0	\$ 320,000
活動費收入	235,765	0	0	0	0	\$ 235,765	228,250	0	31,500	47,250	1,050	\$ 308,050
政府補助	300,000	1,429,380	4,110,909	3,460,161	298,187	\$ 9,598,637	5,624,446	1,344,000	2,882,335	1,703,908	456,669	\$ 12,011,358
專案計畫收入-經常門	4,934,303	34,820	342,955	115,234	0	\$ 5,427,312	4,615,617	111,300	241,800	78,400	0	\$ 5,047,117
專案計畫收入-資本門	384,000	141,360	0	0	0	\$ 525,360	0	0	0	0	0	\$ -
專案計畫收入-委辦	4,181,910	0	0	0	0	\$ 4,181,910	0	0	0	0	0	\$ -
專案計畫收入-勸募	152,840	0	0	0	0	\$ 152,840	0	0	0	0	0	\$ -
利息收入	303,530	11,250	75,842	53,844	7,680	\$ 452,146	119,400	2,300	10,400	1,200	800	\$ 134,100
其他收入	184,390	0	0	0	0	\$ 184,390	0	0	0	0	0	\$ -
機構營運管理收入	663,289	0	0	0	0	\$ 663,289	548,000	0	0	0	0	\$ 548,000
經費收入合計	\$ 22,092,771	\$ 5,903,543	\$ 17,658,665	\$ 20,523,580	\$ 5,791,842	\$ 71,970,401	\$ 21,995,713	\$ 5,207,120	\$ 16,748,855	\$ 17,075,778	\$ 5,635,519	\$ 66,662,985

科目	決算數						預算數					
	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計
經費收入												
奉獻收入	\$ 10,924,684	\$ 1,624,954	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,549,638	\$ 11,780,000	\$ 1,095,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12,875,000
捐贈收入	180,499	216,226	0	0	0	\$ 396,725	380,000	180,000	0	0	0	\$ 560,000
服務費收入	0	2,470,163	10,960,133	12,803,928	1,959,225	\$ 28,193,449	0	2,121,460	11,044,280	12,148,600	0	\$ 25,314,340
義賣收入	292,340	0	0	0	0	\$ 292,340	350,000	0	0	0	0	\$ 350,000
活動費收入	174,230	9,550	0	0	0	\$ 183,780	114,500	0	31,500	31,500	0	\$ 177,500
政府補助	1,058,834	1,070,500	4,403,761	1,499,885	269,216	\$ 8,302,196	4,915,000	582,000	3,454,946	1,631,638	0	\$ 10,583,584
專案計畫收入-經常門	4,031,776	31,600	213,500	191,096	0	\$ 4,467,972	5,218,000	119,630	241,800	78,400	0	\$ 5,657,830
專案計畫收入-資本門	0	77,000	0	0	0	\$ 77,000	0	0	0	0	0	\$ -
專案計畫收入-委辦	4,060,282	0	0	0	0	\$ 4,060,282	0	0	0	0	0	\$ -
專案計畫收入-勸募	85,240	0	0	0	0	\$ 85,240	0	0	0	0	0	\$ -
利息收入	169,578	4,718	25,786	9,155	1,925	\$ 211,162	128,200	2,300	1,600	1,200	0	\$ 133,300
其他收入	118,590	0	0	0	0	\$ 118,590	0	0	0	0	0	\$ -
機構營運管理收入	520,067	0	0	0	0	\$ 520,067	462,905	0	0	0	0	\$ 462,905
經費收入合計	\$ 21,616,120	\$ 5,504,711	\$ 15,603,180	\$ 14,504,064	\$ 2,230,366	\$ 59,458,441	\$ 23,348,605	\$ 4,100,390	\$ 14,774,126	\$ 13,891,338	\$ -	\$ 56,114,459

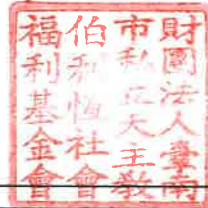
會計師 李春蘭
執行長 陳正霖

主辦會計:

執行長:

董事長:





財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
 一一二年度及一一一一年度支出明細表
 一一二年度

科目	決算數						預算數					
	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計
經費支出	\$ 10,762,930	\$ 6,198,152	\$ 10,588,893	\$ 10,894,847	\$ 3,456,317	\$ 41,901,139	\$ 11,154,520	\$ 6,033,336	\$ 10,606,490	\$ 10,935,370	\$ 3,481,995	\$ 42,211,711
薪資支出												
離職金	50,749	0	0	0	0	\$ 50,749	0	0	72,937	74,331	22,817	\$ 170,085
保險費	1,345,769	803,470	1,351,029	1,475,373	477,205	\$ 5,452,846	1,412,902	853,651	1,391,778	1,461,159	463,110	\$ 5,582,600
退休金費用	892,245	458,357	547,416	608,479	177,974	\$ 2,684,471	838,429	429,018	592,521	597,360	203,573	\$ 2,660,901
伙食費	109,221	28,310	1,180,582	1,070,507	394,150	\$ 2,782,770	126,200	0	735,000	1,027,500	300,000	\$ 2,188,700
加班費	59,759	114,110	121,443	122,823	73,685	\$ 491,820	93,366	182,599	191,746	197,010	60,485	\$ 725,206
職工福利	107,737	19,000	31,700	31,459	9,700	\$ 199,596	296,850	63,400	70,486	81,980	21,494	\$ 534,210
專案指導費	374,200	68,830	40,000	216,000	8,900	\$ 707,930	689,200	188,600	0	0	0	\$ 877,800
活動費	675,602	246,539	81,809	127,544	89,660	\$ 1,221,154	646,100	208,200	168,400	167,050	22,650	\$ 1,212,400
教材教具費	111,606	22,806	75,087	222,985	56,906	\$ 489,390	96,800	15,000	210,000	270,600	156,000	\$ 748,400
訓練費	5,800	1,000	1,000	3,500	1,000	\$ 16,400	45,000	20,000	36,000	32,000	12,000	\$ 145,000
手續費	58,906	2,985	2,235	4,095	1,115	\$ 69,336	88,000	3,600	3,540	4,540	1,940	\$ 101,620
印刷費	56,260	990	43,590	35,220	33,880	\$ 169,940	145,250	0	45,000	45,000	34,000	\$ 269,250
廣告宣傳費	31,000	0	0	1,500	0	\$ 32,500	84,600	0	0	0	0	\$ 84,600
捐物支出	0	0	0	0	0	\$ 0	28,000	13,000	0	0	0	\$ 41,000
教育費用補助費	0	0	0	0	0	\$ 0	20,000	0	0	0	0	\$ 20,000
水電瓦斯費	411,977	0	149,329	297,742	67,691	\$ 926,739	385,000	0	129,000	234,000	15,900	\$ 763,900
郵電費	204,786	16,773	19,359	45,076	22,835	\$ 308,829	249,520	24,000	25,200	50,400	34,800	\$ 383,920
文具用品	50,896	1,058	19,529	50,367	9,938	\$ 131,788	28,000	6,000	24,000	30,000	8,400	\$ 96,400
旅費	9,850	10,605	260	0	0	\$ 20,715	25,000	0	6,000	6,000	4,000	\$ 41,000
交通費用	187,376	148,773	0	0	0	\$ 336,149	403,140	142,000	0	0	0	\$ 545,140
書報雜誌	0	0	4,300	1,736	0	\$ 6,036	13,000	0	0	0	0	\$ 13,000
租金支出	113,801	44,100	45,549	70,412	44,100	\$ 317,962	95,472	44,100	75,780	64,980	54,180	\$ 334,512
勞務費	224,594	28,900	3,150	6,300	0	\$ 262,944	83,000	28,000	6,000	21,000	6,000	\$ 144,000
稅捐	22,291	42,020	0	0	0	\$ 64,311	20,844	42,020	0	0	0	\$ 62,864
其他費用	246,049	104,108	216,712	165,859	35,026	\$ 767,754	298,180	32,000	169,126	161,066	38,951	\$ 699,323
設備費	323,775	265,310	0	148,025	0	\$ 737,110	740,000	79,500	240,000	270,000	213,000	\$ 1,542,500
雜項購置	164,605	18,347	99,835	204,593	1,295	\$ 488,675	940,000	37,000	80,000	100,000	80,000	\$ 1,237,000
修繕費	897,688	78,876	118,825	122,864	2,000	\$ 1,220,253	850,000	46,000	146,800	130,800	16,700	\$ 1,190,300
折舊	759,529	82,625	18,786	0	0	\$ 860,940	607,739	0	18,786	0	0	\$ 626,525
專案計畫支出-經常門	0	0	342,955	121,100	0	\$ 464,055	0	111,300	241,800	78,400	0	\$ 431,500
專案計畫支出-資本門	0	0	0	0	0	\$ 0	0	0	0	0	0	\$ 0
專案計畫支出-勸募	153,058	0	0	0	0	\$ 153,058	0	0	0	0	0	\$ 0
政府補助款支出	0	279,900	11,200	0	0	\$ 291,100	0	0	0	0	0	\$ 0
捐贈	14,000	0	0	0	0	\$ 14,000	40,000	0	0	0	0	\$ 40,000
機構營運管理支出	0	0	250,000	321,459	91,830	\$ 663,289	0	0	253,000	295,000	0	\$ 548,000
業務發展費	0	0	2,000,000	2,500,000	400,000	\$ 4,900,000	0	0	0	0	0	\$ 0
經費支出合計	\$ 18,426,059	\$ 9,090,044	\$ 17,364,573	\$ 18,869,865	\$ 5,455,207	\$ 69,205,748	\$ 20,544,112	\$ 8,602,324	\$ 15,539,390	\$ 16,335,546	\$ 5,251,995	\$ 66,273,367

隨附之財務報表附註係本財務報表之一部分

主辦會計:



執行長:



董事長:



財團法人天主教伯利恆社會福利基金會
 一一二年度及一一一三年度支出明細表
 一一一三年度



科目	決算數						預算數					
	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計	伯利恆基金會	伯利恆兒童發展中心	慈母非營利幼兒園	佳里非營利幼兒園	官田教保服務中心	合計
經費支出												
薪資支出	\$ 10,365,439	\$ 5,653,038	\$ 10,406,946	\$ 9,668,312	\$ 1,360,187	\$ 37,453,922	\$ 11,014,385	\$ 5,001,967	\$ 10,883,108	\$ 9,534,168	\$ -	\$ 36,433,628
酬職金	104,499	0	0	0	0	104,499	0	0	70,791	63,226	0	134,017
保險費	1,279,130	762,785	1,289,668	1,278,753	189,797	4,800,133	1,331,261	713,500	1,373,427	1,135,359	0	4,553,547
退休金費用	1,854,596	426,019	527,879	534,296	61,992	3,404,782	836,117	352,843	618,355	486,162	0	2,293,477
伙食費	64,460	42,250	954,972	805,566	108,050	1,975,298	46,200	0	735,000	650,000	0	1,431,200
加班費	22,968	79,169	134,068	93,248	6,743	336,196	206,764	154,051	187,571	167,440	0	715,826
職工福利	142,654	34,850	54,240	52,400	0	284,144	273,150	52,500	80,733	39,000	0	445,383
專案指導費	340,000	128,397	183,500	259,000	0	910,897	714,400	80,800	0	0	0	795,200
活動費	630,340	90,425	65,201	110,555	2,373	898,894	730,060	59,370	168,400	151,000	0	1,108,830
教材教具費	8,892	11,943	64,588	201,948	21,280	308,651	134,300	9,000	210,000	258,000	0	611,300
訓練費	12,300	3,600	28,000	20,000	0	63,900	55,000	18,000	36,000	32,000	0	141,000
手續費	59,190	2,300	1,395	2,520	250	65,655	67,000	1,600	1,770	2,740	0	73,110
印刷費	92,547	1,100	38,054	35,324	4,177	171,202	171,250	0	45,000	45,000	0	261,250
廣告宣傳費	84,575	0	12,000	12,000	0	108,575	0	0	0	0	0	-
助學及校助費	4,200	0	0	0	0	4,200	0	0	0	0	0	-
捐物支出	0	0	0	0	0	-	378,000	173,000	0	0	0	551,000
教育費用補助費	0	0	0	0	0	-	20,000	0	0	0	0	20,000
水電瓦斯費	396,818	0	138,231	270,431	6,993	812,473	366,000	0	129,000	234,000	0	729,000
郵電費	188,783	18,210	21,112	45,616	8,120	281,841	293,200	36,000	25,200	50,400	0	404,800
文具用品	68,223	0	19,204	31,412	6,007	124,846	22,000	6,000	24,000	30,000	0	82,000
旅費	7,270	0	60	278	0	7,608	15,000	0	6,000	6,000	0	27,000
交通費用	193,641	124,258	0	0	0	317,899	352,740	122,000	0	0	0	474,740
書報雜誌	2,868	714	2,960	0	0	6,542	13,000	0	0	0	0	13,000
租金支出	109,927	44,100	67,786	51,135	20,213	293,161	95,472	44,100	75,780	64,980	0	280,332
勞務費	74,332	28,900	6,150	15,560	4,000	128,942	100,000	28,000	6,000	21,000	0	155,000
稅捐	30,004	62,982	0	0	0	92,986	27,045	42,020	0	0	0	69,065
其他費用	390,265	107,589	216,147	165,106	40,618	919,725	202,280	32,000	169,126	160,576	0	563,982
設備費	195,394	199,000	40,899	51,589	0	486,882	722,650	89,400	240,000	270,000	0	1,322,050
雜項購置	418,198	37,389	66,743	87,201	21,319	630,850	980,000	37,000	80,000	100,000	0	1,197,000
修繕費	998,507	52,413	58,371	137,138	5,529	1,251,958	850,000	46,000	146,800	130,800	0	1,173,600
折舊	689,911	68,045	18,786	0	0	776,742	376,364	231,375	18,786	0	0	626,525
專案計畫支出-經常門	0	0	213,500	6,326	0	219,826	0	119,630	241,800	78,400	0	439,830
專案計畫支出-資本門	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	-
專案計畫支出-勸募	85,249	0	0	0	0	85,249	0	0	0	0	0	-
其他	39,861	0	0	0	10	39,871	0	0	0	0	0	-
政府補助款支出	0	333,825	33,200	0	0	367,025	0	0	0	0	0	-
捐贈	10,000	0	0	0	0	10,000	36,000	0	0	0	0	36,000
機構營運管理支出	0	0	340,552	179,515	0	520,067	0	0	283,390	179,515	0	462,905
經費支出合計	\$ 18,965,041	\$ 8,313,301	\$ 15,004,212	\$ 14,115,229	\$ 1,867,658	\$ 58,265,441	\$ 20,429,638	\$ 7,450,156	\$ 15,856,037	\$ 13,889,766	\$ -	\$ 57,625,597

主辦會計:



執行長:



董事長:



(隨附之財務報表附註係本財務報表之一部份)

社團法人台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第 11304740 號

會員姓名：吳丁財會計師

事務所電話：06-2974911

事務所名稱：吳丁財會計師事務所

事務所統一編號：06398127


事務所地址：台南市安平區國平路419號

委託人統一編號：97969075

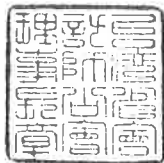
會員證書字號：台省會證字第 九四一 號

印鑑證明書用途：辦理財團法人天主教伯利恆文教基金會

112年度（自民國112年1月1日至112年12月31日）財務報表之查核簽證。

簽名式	吳丁財	存會印鑑	
-----	-----	------	---

理事長：



核對人：



中華民國 2023 年 2 月 22 日

