

財團法人海豐社會福利基金會

113年度資產負債表

民國113年12月31日

列印人：陳怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55

備查日期：備查文號：

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(%)	金額	百分比(%)
流動資產										
現金及約當現金	30,156,692	2.09%	21,643,105	1.36%	短期借款	0	0.00%	0	0.00%	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	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
備供出售金融資產 - 流動	—	—	0	0.00%	應付帳款	0	0.00%	0	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	0.00%	0	0.00%	其他應付款	812,026	0.06%	751,513	0.05%	0.05%
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%	0.00%
以成本衡量之金融資產 - 流動	0	0.00%	0	0.00%	預收款項	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
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%	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%	0.00%
應收票據	0	0.00%	0	0.00%	其他流動負債	21,422	0.00%	34,472	0.00%	0.00%
應收帳款	0	0.00%	0	0.00%	流動負債合計	833,448	0.06%	785,985	0.05%	0.05%
其他應收款	1,607,986	0.11%	1,397,943	0.09%						
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	123,471	0.01%	18,181	0.00%						
其他流動資產	0	0.00%	8,640	0.00%						
流動資產合計	31,888,149	2.21%	23,067,869	1.45%						

財團法人海豐社會福利基金會

113年度資產負債表

民國113年及112年12月31日

列印人：陳怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55

備查日期：備查文號：

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(%)	金額	百分比(%)
非流動資產										
基金	133,536,000	9.27%	133,536,000	8.40%	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	—	—	1,229,406,000	77.37%	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	1,073,346,000	74.49%	0	0.00%	存入保證金 - 非流動		0	0.00%	0	0.00%
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	200,176,500	13.89%	200,176,500	12.60%	非流動負債合計		0	0.00%	0	0.00%
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	0	0.00%	0	0.00%						
不動產、廠房及設備	1,209,867	0.08%	2,016,435	0.13%	負債合計		833,448	0.06%	785,985	0.05%
無形資產	0	0.00%	0	0.00%	淨值					
其他非流動資產	776,400	0.05%	806,400	0.05%	永久受限淨值		350,712,500	24.34%	350,712,500	22.07%
非流動資產合計	1,409,044,767	97.79%	1,565,941,335	98.55%	暫時受限淨值		0	0.00%	0	0.00%
					未受限淨值		33,040,968	2.29%	25,104,719	1.58%
					淨值其他項目		1,056,346,000	73.31%	1,212,406,000	76.30%
					淨值合計		1,440,099,468	99.94%	1,588,223,219	99.95%
資產總計	1,440,932,916	100.00%	1,589,009,204	100.00%	負債及淨值總計		1,440,932,916	100.00%	1,589,009,204	100.00%

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人海豐社會福利基金會

收支餘額表

民國113年及112年1月1日至12月31日

列印人：歐怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55

備查日期： 備查文號：

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	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
政府補助收入	—	—	0	0.00%	0	0.00%
補助收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	0	0.00%	4,800,000	46.80%	-4,800,000	-100.00%
利息收入	2,396,460	6.46%	2,056,705	20.05%	339,755	16.52%
股利收入	34,680,000	93.54%	3,400,000	33.15%	31,280,000	920.00%
銷售貨物或勞務收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
附屬作業組織收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
收入合計	37,076,460	100.00%	10,256,705	100.00%	26,819,755	261.49%
支出						
業務支出	27,629,279	74.52%	18,476,680	180.14%	9,152,599	49.54%
行政管理支出	1,510,932	4.08%	1,502,293	14.65%	8,639	0.58%
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	29,140,211	78.59%	19,978,973	194.79%	9,161,238	45.85%
本期餘絀	7,936,249	21.41%	-9,722,268	-94.79%	17,658,517	-181.63%
所得稅費用(利益)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期親後餘絀	7,936,249	21.41%	-9,722,268	-94.79%	17,658,517	-181.63%
本期其他綜合餘絀						
備供出售金融資產未實現損益	—	—	229,806,000	2,240.54%	-229,806,000	-100.00%
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	-156,060,000	-420.91%	0	0.00%	-156,060,000	0.00%
其他	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期綜合餘絀	-148,123,751	-399.51%	220,083,732	2,145.75%	-368,207,483	-167.30%

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人海峽社會福利基金會

113年度資產變動表

民國113年及112年12月31日

列印人：歐怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55

檔案日期：檔案文號：

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	350,712,500	0	18,740,000	16,086,987	982,600,000	1,368,139,487
112年稅後餘絀	—	—	—	-9,722,268	—	-9,722,268
112年受限淨值增加(減少)	0	0	—	—	—	0
112年未受限淨值增加(減少)	—	—	-7,580,000	7,580,000	—	0
112年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	229,806,000	229,806,000
112年12月31日餘額	350,712,500	0	11,160,000	13,944,719	1,212,406,000	1,588,223,219
113年01月01日餘額	350,712,500	0	11,160,000	13,944,719	1,212,406,000	1,588,223,219
113年稅後餘絀	—	—	—	7,936,249	—	7,936,249
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	—	—	-5,580,000	5,580,000	—	0
113年淨值其他項目增加	—	—	—	—	0	0
113年淨值其他項目減少	—	—	—	—	-156,060,000	-156,060,000
113年12月31日餘額	350,712,500	0	5,580,000	27,460,968	1,056,346,000	1,440,099,468

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：

財團法人海墾社會福利基金會
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

列印人：歐怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55
備查日期： 備查文號：

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	7,936,249	-9,722,268
收益費損項目		
利息收入		-2,056,705
股利收入	-2,396,460	-3,400,000
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	806,568	806,568
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)	0	0
應收帳款減少(增加)	0	0
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)	-105,290	36,410
其他流動資產減少(增加)	8,640	-8,640
應付票據增加(減少)	0	0
應付帳款增加(減少)	0	0
其他應付款增加(減少)	60,513	37,393
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	-13,050	17,565
營運產生之現金		
收取之利息	0	
收取之股利	0	
支付之利息	0	0
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(流出)	-28,382,830	-14,289,677

項目		113年度金額	112年度金額
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 - 價款		0	0
購入備供出售金融資產		-	0
出售備供出售金融資產 - 價款		-	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 - 價款		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 - 價款		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 - 價款		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 - 價款		-	0
購入持有到期日金融資產		-	0
出售持有到期日金融資產 - 價款		-	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價款		0	0
購入投資性不動產		0	0
出售投資性不動產價款		0	0
購入不動產、廠房及設備		0	0
出售不動產、廠房及設備價款		0	0
購入無形資產		0	0
出售無形資產價款		0	0
其他非流動資產(增加)減少		0	0
收取之利息		2,186,417	1,500,908
收取之股利		34,680,000	3,400,000
存出保證金(增加)減少		30,000	10,000
投資活動之淨現金流入(流出)		36,896,417	4,910,908
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)		0	0
其他非流動負債增加(減少)		0	0
登記基金增加(減少)		0	0

項目	113年度金額	112年度金額
支付之利息	0	
等資活動之淨現金流入(流出)	0	0
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	8,513,587	-9,378,769
期末現金及約當現金餘額		
期初現金及約當現金餘額	21,643,105	31,021,874
期末現金及約當現金餘額	30,156,692	21,643,105



主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長：

財團法人海墾社會福利基金會
功能別費用表
民國113年度

列印人：陳怡宏 列印時間：114/05/27 13:19:55
備查日期：備查文號：

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出									行政管理支出
	埤埤館	兒少福利	失功能家庭	兒少工作站	老人安養與照顧	身障福利與服務	遊民照顧與服務	偏鄉弱勢高風險 兒少服務	小計	
用人費用	0	81,260	2,051,151	1,634,720	0	0	0	0	3,767,131	1,022,062
服務費用	297,777	99,841	66,735	58,600	0	0	0	0	522,953	381,471
材料及用品消耗	5,088	13,965	20,430	239,851	0	0	0	0	279,334	87,173
租金費用	3,432,000	438,096	0	0	0	0	0	0	3,870,096	0
折舊及攤銷	806,568	0	0	0	0	0	0	0	806,568	0
捐贈費用	0	0	899,033	0	8,020,000	2,571,185	3,120,000	3,521,600	18,131,818	0
訓練費用	0	1,159	0	0	0	0	0	0	1,159	386
其他	112,296	107,547	12,797	17,580	0	0	0	0	250,220	19,840
合計	4,653,729	741,868	3,050,146	1,950,751	8,020,000	2,571,185	3,120,000	3,521,600	27,629,279	1,510,932

財團法人海墾社會福利基金會

功能別費用表

民國112年度

列印人：陳怡安 列印時間：114/05/27 13:19:55

備查日期：備查文號：

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出										行政管理支出	
	埤埤館	兒童福利	低收入戶及弱勢家庭	兒少工作站	老人安養與照顧	遊民照顧與服務	偏鄉弱勢高風險兒少服務			小計		
用人費用	0	4,086,676	0	0	0	0	0	0	0	4,086,676	0	1,209,338
服務費用	272,003	273,324	0	41,744	0	0	0	0	0	587,071	0	282,468
材料及用品消耗	91,099	83,666	381	336,892	0	0	0	0	0	512,038	0	8,667
租金費用	3,432,300	455,652	0	0	0	0	0	0	0	3,887,952	0	0
折舊及攤銷	806,568	0	0	0	0	0	0	0	0	806,568	0	0
捐贈費用	0	0	850,665	0	5,180,000	1,600,000	800,000	0	0	8,430,665	0	0
訓練費用	0	875	0	0	0	0	0	0	0	875	0	400
其他	75,704	43,944	0	45,187	0	0	0	0	0	164,835	0	1,420
合計	4,677,674	4,944,137	851,046	423,823	5,180,000	1,600,000	800,000	0	0	18,476,680	0	1,502,293

財團法人海墾社會福利基金會

金融機構定期存款風險控管評估報告

114.03.31

一、依據：本會風險控管機制作業(屬內部稽核報告第五項財務循環評鑑)

二、目的：確保本基金會存放金融機構定期存單權益。

1. 金融安全確保存戶安全：中央銀行存款保險基金專戶，每存戶(含法人、自然人)保障金額 NT\$300 萬元。

2. 唯中央存款基金保險 300 萬額度，實無法滿足基金會需求，進而無法確保本基金會定期存單(含存款)之安全。

三、自 114 年 2 月 28 日止，本基金會定期存單金額如下：

銀行名額	定期存單金額	平均利率
台中銀行	38,220,000	1.67%
上海銀行	119,316,000	1.73%
合計	157,536,000	1.72%

(一) 依金融局近期公佈表示，截至 114 年 2 月底止：

本國銀行存款總額為 59 兆 9,937 億元
放款總額為 42 兆 7,601 億元
閒置資金為 17 兆 2,336 億元，佔存款總額為比例為 28.73%
逾期放款金額為 691.94 億元，逾期放款比率則為 0.16%
備抵呆帳占逾期放款之覆蓋率為 835.23%

(二) 中央銀行公布去第四季國銀存放款加權平均利率，存放款利率同步上升 0.02 個百分點至 1.36 個百分點，因今年恐無降息空間，甚至有可能揚，雙創 2009 年 1 月以來的 16 年新高水準，存放款利差較前季略降 0.02 個百分點至 1.36 個百分點，可挹注銀行利息收入，但市場競爭激烈，銀行開始調整結構，逐步朝向利差更好的外幣授信為主。

113 年 { 存放款加權平均利率 1.13%—本會 114 年定期存款平均利率為 1.72%
第四季 { 放款加權平均利率 2.49%
利差 1.36%

四、評估金融機構風險性標的

依金管會公佈本國銀行資產品質評估分析統計表(至 114/02/28)為評估標準。

項目	評估標準	上海銀行	台中銀行
指標項目	逾放比不得>0.5%	0.31%	0.22%
	備抵呆帳覆蓋率不得<250%	422.42%	537.77%
經營績效項目	年度稅前 EPS 不得低於@1 元/股	2.78 元/股 (113 年度) 稅後	1.5 元/股 (113 年度) 稅後
	年度淨值不得低於@10 元/股	40.83 元/股 (113 年度)	14.87 元/股 (113 年度)

五、結論：

1. 本會定期存款均存放於低風險金融機構，可確保本基金會權益。
2. 管理單位財務人員職責，必須隨時掌控金管會公佈國銀金融機構公開資訊，防患未然。