

財團法人華山社會福利慈善事業基金會

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

列印人：陳玟蓉 列印時間：114/07/09 11:41:47

檢查日期： 檢查文號：

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									
現金及約當現金	1,663,184,502	75.65%	1,512,367,380	79.70%	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	470,261	0.02%	404,028	0.02%	應付票據	0	0.00%	0	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%
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	130,255,856	5.92%	130,766,808	6.89%
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	40,000,000	1.82%	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	0	0.00%	0	0.00%
無活絡市場之債務工具投資－流動	—	—	42,000,000	2.21%	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	0	0.00%	0	0.00%	其他流動負債	697,529	0.03%	1,028,780	0.05%
應收帳款	7,155,932	0.33%	10,161,474	0.54%	流動負債合計	130,953,385	5.96%	131,795,588	6.95%
其他應收款	1,059,887	0.05%	743,289	0.04%					
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	119,717	0.01%	1,694,873	0.09%					
其他流動資產	19,580,536	0.89%	16,279,835	0.86%					
流動資產合計	1,731,570,835	78.76%	1,583,650,879	83.46%					

財團法人華山社會福利慈善事業基金會

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

列印人：陳政蓉 列印時間：114/07/09 11:41:47
檢查日期： 檢查文號：

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(%)
非流動資產									
基金	30,000,000	1.36%	30,000,000	1.58%	非流動負債				
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%	長期借款	0	0.00%	0	0.00%
備供出售金融資產－非流動	—	—	0	0.00%	長期應付票據及款項	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%	負債準備－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	22,000,000	1.00%	0	0.00%	存入保證金－非流動	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%	其他非流動負債	275,988,179	12.55%	264,249,076	13.93%
無活絡市場之債務工具投資－非流動	—	—	0	0.00%	非流動負債合計	275,988,179	12.55%	264,249,076	13.93%
持有至到期日之金融資產－非流動	—	—	20,000,000	1.05%					
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	406,461,370	18.49%	255,825,467	13.48%	負債合計	406,941,564	18.51%	396,044,664	20.87%
無形資產	0	0.00%	0	0.00%	淨值				
其他非流動資產	8,451,902	0.38%	8,116,402	0.43%	永久受限淨值	141,215,630	6.42%	141,215,630	7.44%
非流動資產合計	466,913,272	21.24%	313,941,869	16.54%	暫時受限淨值	270,760,703	12.32%	116,570,045	6.14%
					未受限淨值	1,379,566,210	62.75%	1,243,762,409	65.54%
					淨值其他項目	0	0.00%	0	0.00%
					淨值合計	1,791,542,543	81.49%	1,501,548,084	79.13%
資產總計	2,198,484,107	100.00%	1,897,592,748	100.00%	負債及淨值總計	2,198,484,107	100.00%	1,897,592,748	100.00%

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



2

董事長：



財團法人華山社會福利慈善事業基金會
收支餘絀表

民國113年及112年1月1日至12月31日

列印人：陳政蓉 列印時間：11/4/07/09 11:41:47
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	—	—	1,150,160	0.17%	-1,150,160	-100.00%
補助收入	1,220,777	0.16%	0	0.00%	1,220,777	0.00%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	751,606,301	98.17%	648,254,555	98.41%	103,351,746	15.94%
利息收入	12,686,067	1.66%	9,304,831	1.41%	3,381,236	36.34%
股利收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
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	92,518	0.01%	47,700	0.01%	44,818	93.96%
收入合計	765,605,663	100.00%	658,757,246	100.00%	106,848,417	16.22%
支出						
業務支出	434,011,749	56.69%	407,179,770	61.81%	26,831,979	6.59%
行政管理支出	41,599,455	5.43%	37,474,015	5.69%	4,125,440	11.01%
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	475,611,204	62.12%	444,653,785	67.50%	30,957,419	6.96%
本期餘絀	289,994,459	37.88%	214,103,461	32.50%	75,890,998	35.45%
所得稅費用(利益)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
本期稅後餘絀	289,994,459	37.88%	214,103,461	32.50%	75,890,998	35.45%
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	289,994,459	37.88%	214,103,461	32.50%	75,890,998	35.45%



主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：



財團法人華山社會福利慈善事業基金會

113年度淨值變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

列印人：陳政宏 列印時間：114/07/09 11:41:47
檢查日期： 檢查文號：

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	141,215,630	51,746,275	0	1,094,482,718	0	1,287,444,623
112年稅後餘絀	—	—	—	214,103,461	—	214,103,461
112年受限淨值增加(減少)	0	64,823,770	—	—	—	64,823,770
112年未受限淨值增加(減少)	—	—	0	-64,823,770	—	-64,823,770
112年淨值其他項目增加(減少)	—	—	—	—	0	0
112年12月31日餘額	141,215,630	116,570,045	0	1,243,762,409	0	1,501,548,084
113年01月01日餘額	141,215,630	116,570,045	0	1,243,762,409	0	1,501,548,084
113年稅後餘絀	—	—	—	289,994,459	—	289,994,459
113年受限淨值增加	0	154,190,658	—	—	—	154,190,658
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	-154,190,658	—	-154,190,658
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	141,215,630	270,760,703	0	1,379,566,210	0	1,791,542,543

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長



財團法人華山社會福利慈善事業基金會
現金流量表 (間接法)
民國113年及112年1月1日至12月31日

列印人：陳政哲 列印時間：114/07/09 11:41:47
備查日期： 備查文號：

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	289,994,459	214,103,461
收益費損項目		
利息收入	-12,686,067	-9,304,831
股利收入	0	0
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	15,197,943	14,188,059
攤銷費用	0	0
金融資產評價損失(利益)	-66,233	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
實物捐贈收入	0	-2,960,598
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)	3,005,542	-954,565
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)	1,575,156	-1,610,344
其他流動資產減少(增加)	-3,756,701	-6,308,020
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)	-510,952	15,314,130
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	-331,251	-1,288,985
淨確定福利負債增加	11,739,103	16,387,749
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

項目	113年度金額	112年度金額
支付之所得稅	0	-307,705
營運活動之淨現金流入(流出)	304,160,999	237,258,351
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	-165,833,846	-65,977,175
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	12,825,469	9,022,081
收取之股利	0	0
不動產建築及設備退還減值貨物稅收現數	0	0
存出保證金增加	-335,500	-119,414
存出保證金減少	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	-153,343,877	-57,074,508
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

項目	113年度金額	112年度金額
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
支付之利息	0	0
籌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	150,817,122	180,183,843
期末現金及約當現金餘額		
期初現金及約當現金餘額	1,512,367,380	1,332,183,537
期末現金及約當現金餘額	1,663,184,502	1,512,367,380

主辦會計：

執行長（或與該等職務相當之人）：

董事長：



財團法人華山社會福利慈善事業基金會

功能別費用表

民國113年度

列印人：陳政宏 列印時間：11/4/07/09 11:41:47
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
	老人服務									小計	
用人費用	244,947,193	0	0	0	0	0	0	0	0	244,947,193	31,209,983
服務費用	115,407,187	0	0	0	0	0	0	0	0	115,407,187	5,465,942
材料及用品消耗	4,004,917	0	0	0	0	0	0	0	0	4,004,917	1,696,660
租金費用	50,519,691	0	0	0	0	0	0	0	0	50,519,691	2,878,882
折舊及攤銷	15,197,943	0	0	0	0	0	0	0	0	15,197,943	0
捐贈費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
訓練費用	519,020	0	0	0	0	0	0	0	0	519,020	218,677
其他	3,415,798	0	0	0	0	0	0	0	0	3,415,798	129,311
合計	434,011,749	0	0	0	0	0	0	0	0	434,011,749	41,599,455

財團法人華山社會福利慈善事業基金會

功能別費用表

民國112年度

列印人：陳政哲 列印時間：114/07/09 11:41:47

檢查日期： 檢查文號：

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出										行政管理支出
	老人福利									小計	
用人費用	243,270,394	0	0	0	0	0	0	0	0	243,270,394	28,982,303
服務費用	93,323,392	0	0	0	0	0	0	0	0	93,323,392	4,679,170
材料及用品消耗	3,547,644	0	0	0	0	0	0	0	0	3,547,644	551,662
租金費用	48,852,753	0	0	0	0	0	0	0	0	48,852,753	2,767,211
折舊及攤銷	14,188,059	0	0	0	0	0	0	0	0	14,188,059	0
捐贈費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
訓練費用	618,610	0	0	0	0	0	0	0	0	618,610	343,500
其他	3,378,918	0	0	0	0	0	0	0	0	3,378,918	150,169
合計	407,179,770	0	0	0	0	0	0	0	0	407,179,770	37,474,015

財團法人華山社會福利慈善事業基金會 附屬作業組織

收支餘絀表

民國113年及112年1月1日至12月31日

列印人：陳政君 列印時間：114/07/09 11:41:47

備查日期： 備查文號：

單位：新臺幣元

項目	113年度		112年度	
	金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
收入				
營運收入	0	0.00%	0	0.00%
銷售貨物或勞務收入	0	0.00%	0	0.00%
政府補助收入	—	—	0	0.00%
補助收入	0	0.00%	0	0.00%
委辦收入	0	0.00%	0	0.00%
捐贈收入	0	0.00%	0	0.00%
利息收入	0	0.00%	0	0.00%
股利收入	0	0.00%	0	0.00%
其他收入	0	0.00%	0	0.00%
收入合計	0	0.00%	0	0.00%
支出				
營運成本	0	0.00%	0	0.00%
銷售貨物或勞務成本	0	0.00%	0	0.00%
行政管理支出	0	0.00%	0	0.00%
其他支出	0	0.00%	0	0.00%
支出合計	0	0.00%	0	0.00%
本期餘絀	0	0.00%	0	0.00%

註：社團法人有附屬作業組織者，請彙整所有附屬作業組織各項收支合併編製此表。