

財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

目 錄

項 目	頁 次
會計師查核報告	1
基金平衡表	3
收支餘絀表	4
基金淨值變動表	5
現金流量表	6
財務報表附註	
一、公司沿革	7
二、通過財務報表之日期及程序	7
三、重大會計政策之彙總說明	7
四、重要會計項目之說明	11
會計師印鑑證明	

會計師查核報告

財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心 公鑒：

查核意見

財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心民國 108 年 12 月 31 日及民國 107 年 12 月 31 日之基金平衡表，暨民國 108 年及民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表、基金淨值變動表、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商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心民國 108 年 12 月 31 日及民國 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及民國 107 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，與財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心保持超然獨立，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商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋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臺南市私立蘆葦啟智中心繼續經營之能力、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臺南市私立蘆葦啟智中心或停止營業，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

非對財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心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臺南市私立蘆葦啟智中心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臺南市私立蘆葦啟智中心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。

6. 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）。

大橋聯合會計師事務所

會計師：

李福彬



地址：台南市永康區中華路425號16樓4

中 華 民 國 1 0 9 年 5 月 3 1 日

財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

基金平衡表

108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

資 產	附 註	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	四(一)	\$52,913,716	61	\$51,192,319	62
應收票據		0	0	0	0
應收帳款		6,891,938	8	4,889,410	6
其他流動資產		1,390	0	1,386	0
流動資產總計		59,807,044	69	56,083,115	68
非流動資產					
不動產、廠房及設備	四(二)	20,164,462	23	20,398,894	25
退休基金		7,008,690	8	6,503,025	8
存出保證金		86,000	0	56,000	0
非流動資產總計		27,259,152	31	26,957,919	32
資產總計		\$87,066,196	100	\$83,041,034	100
負債及基金暨累積餘絀					
流動負債					
應付票據		\$98,094	0	\$98,094	0
應付帳款		3,364	0	600	0
應付費用		559,332	1	450,000	1
暫收款		1,540,130	2	0	0
代收款		1,493	0	382	0
流動負債總計		2,202,413	3	549,076	1
非流動負債					
退休金準備		7,008,690	8	6,503,025	8
非流動負債總計		7,008,690	8	6,503,025	8
負債總計		9,211,103	11	7,052,101	8
基金暨累積餘絀					
基金	四(三)	23,938,006	27	23,938,006	29
累積餘絀		53,917,087	62	52,050,927	63
基金暨累積餘絀總計		77,855,093	89	75,988,933	92
負債及基金暨累積餘絀總計		\$87,066,196	100	\$83,041,034	100

(後附之附註係本財務報表之一部份)

負責人：



經理人：



會計主管：



財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

收支餘絀表

108年及107年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	附 註	108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
各項收入					
學費收入	四(四)	\$6,084,833	10	\$5,786,331	11
捐款收入	四(五)	20,530,071	34	16,431,888	31
政府補助款	四(六)	30,232,336	51	27,347,265	52
專案收入		800,000	1	909,233	2
利息收入		432,040	1	404,712	1
喜樂工作坊收入	四(七)	1,123,931	2	1,070,309	2
其他收入	四(八)	567,985	1	512,632	1
收入合計		<u>59,771,196</u>	<u>100</u>	<u>52,462,370</u>	<u>100</u>
各項支出					
薪資支出		23,042,119	39	19,406,130	37
各項獎金	四(九)	0	0	1,886,849	4
工作獎勵金		771,509	1	692,221	1
退休金準備金		1,545,426	3	1,259,276	2
租金支出		0	0	0	0
教學設備		5,758,966	10	951,429	2
教學材料		188,942	0	220,503	0
專案計劃支出	四(十)	15,189,592	25	14,825,918	28
折舊費用		234,432	0	232,192	0
保險費		2,991,685	5	2,651,216	5
代收款		890,910	1	915,660	2
水電瓦斯費		732,785	1	649,646	1
修繕費		1,232,473	2	780,557	1
燃料費		529,574	1	423,040	1
其他支出	四(十一)	4,796,623	8	4,529,272	9
支出合計		<u>57,905,036</u>	<u>97</u>	<u>49,423,909</u>	<u>94</u>
本期收支結餘		<u>\$1,866,160</u>	<u>3</u>	<u>\$3,038,461</u>	<u>6</u>

(後附之附註係本財務報表之一部份)

負責人：



經理人：



會計主管：



財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

基金淨值變動表

108年及107年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

	基 金	累積餘絀	總 額
107年1月1日餘額	\$22,506,260	\$49,012,466	\$71,518,726
受贈土地及建築物	1,431,746		1,431,746
107年度結餘		3,038,461	3,038,461
107年12月31日餘額	23,938,006	52,050,927	75,988,933
108年度結餘		1,866,160	1,866,160
108年12月31日餘額	\$23,938,006	\$53,917,087	\$77,855,093

(後附之附註係本財務報表之一部份)

負責人：



經理人：



會計主管：



財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

現金流量表

108年及107年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期結餘	\$1,866,160	\$3,038,461
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	234,432	232,192
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收帳款（增加）減少	(2,002,528)	648,564
其他流動資產（增加）減少	(4)	0
應付帳款增加（減少）	2,764	(878,860)
應付費用增加（減少）	109,332	450,000
代收款增加（減少）	1,111	0
暫收款增加（減少）	1,540,130	0
營運產生之現金流入	1,751,397	3,490,357
營業活動之淨現金流入	1,751,397	3,490,357
投資活動之現金流量：		
購買不動產、廠房及設備	0	(1,431,746)
存出保證金（增加）減少	(30,000)	(10,000)
投資活動之淨現金流入（出）	(30,000)	(1,441,746)
籌資活動之現金流量：		
資產基金增加	0	1,431,746
籌資活動之淨現金流入（出）	0	1,431,746
本期現金及約當現金淨增加（減少）數	1,721,397	3,480,357
期初現金及約當現金餘額	51,192,319	47,711,962
期末現金及約當現金餘額	\$52,913,716	\$51,192,319

(後附之附註係本財務報表之一部份)

負責人：



經理人：



會計主管：



財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

財務報表附註

108 及 107 年度

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、公司沿革

財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心於民國 85 年 12 月 24 日，經台灣台南地方法院許可設立登記為非營利之慈善事業財團法人，以辦理身心障礙者福利相關慈善事業為宗旨。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 109 年 5 月 31 日由董事會通過發布。

三、重大會計政策之彙總說明

本公司之重要會計政策彙總說明如下：

(一) 遵循聲明

民國 105 年度財務報表係依據商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨企業會計準則公報及其解釋編製之首份財務報表。民國 105 年 1 月 1 日係首次適用企業會計準則公報之開始日，當日之資產、負債及權益係依照先前商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨財務會計準則公報及其解釋所列報之金額，再依企業會計準則公報有關分類之規定，對資產、負債及權益做適當之重分類，並作為民國 105 年度之初始金額。惟下列發生於民國 105 年 1 月 1 日之前的交易，仍依先前商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨財務會計準則公報及其解釋處理：

1. 已存在之金融工具，仍依先前財務會計準則公報及其解釋分類，不依企業會計準則公報重分類。
2. 已進行但尚未完成之工程，仍繼續依先前財務會計準則公報及其解釋處理，直到交易完成為止。
3. 尚未期滿之租賃，仍依先前財務會計準則公報及其解釋分類，直到該等租約期滿。

(二) 衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為原則。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。

(三) 外幣

新台幣為本公司之功能性貨幣及財務報表之表達貨幣。

對於功能性貨幣以外之貨幣(外幣)交易，原始認列係按交易日匯率換算，於每一報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日收盤匯率重新換算，產生之兌換差額列為當期損益；按公允價值衡量之外幣非貨幣性項目，按決定公允價值當日之匯率重

新換算，其屬公允價值變動列為當期損益者，產生之兌換差額列為當期損益，若為公允價值變動列為其他綜合損益者，產生之兌換差額則列為其他綜合損益；以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目不予重新換算。

採權益法衡量之國外營運機構，其資產及負債係以每一報導期間結束日之收盤匯率換算為新台幣；收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額認列為其他綜合損益，並累積於其他權益之國外營運機構財務報表換算之兌換差額項目。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

1. 資產符合下列情況之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期於正常營業週期中實現之資產，或意圖將其出售或消耗。
- (2) 主要為交易目的而持有之資產。
- (3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實現之資產。
- (4) 現金或約當現金，但不包括於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。

不符合上述情況之資產為非流動資產。

2. 負債符合下列情況之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期於正常營業週期中清償之負債。
- (2) 主要為交易目的而持有之負債。
- (3) 於報導期間結束日後十二個月內到期清償之負債。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月之負債。

不符合上述情況之負債為非流動負債。

(五) 現金及約當現金

現金包括庫存現金及活期存款；約當現金係供用於滿足短期現金承諾之可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之短期並具高度流動性之定期存款或投資。

(六) 金融工具

本公司對所有慣例交易金融工具之認列與除列，係採交易日會計處理。

以公允價值衡量之金融工具，若該金融工具有活絡市場公開報價時，則以市場價格為公允價值；若無市場價格可供參考時，則採評價方法估計，其所使用之估計及假設係與市場參與者於金融工具訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，相關折現率則與實質上條件及特性相同之金融工具之報酬率相等。

1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

持有供交易之金融工具投資，係分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，本公司並未將金融工具投資指定為透過損益按公允價值衡量。原始認列時，係以公允價值衡量，交易成本列為當期費用；後續評價時，以公允價值衡量，且公允價值變動認列為當期損益。

2. 備供出售金融資產

原始認列時，係以公允價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公允價值衡量，且公允價值變動認列為其他綜合損益，並累積於其他權益之備供出售金融資產未實現損益項目。除列時，先前認列為其他綜合損益之累計利益或損失，

自權益重分類至損益，作為重分類調整。

債務工具原始認列金額與到期金額間之差額，採用有效利息法攤銷，其攤銷數認列為當期損益。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。後續期間減損金額減少時，若債務工具之減損減少金額，係明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期利益；惟權益工具之減損減少不予迴轉。

3. 持有至到期日金融資產

原始認列時，係以公允價值衡量，並加計取得之交易成本，後續評價以有效利息法計算之攤銷後成本衡量。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。後續期間減損金額減少，若係明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期利益，但該迴轉不得使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

4. 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。

5. 無活絡市場之債務工具投資

係無活絡市場公開報價，且具固定或可決定收取金額之債券投資，其會計處理比照持有至到期日金融資產。

6. 避險之衍生金融工具

本公司所持有之衍生金融工具係用以規避因營運及財務活動所暴露之匯率及利率風險，依此政策，本公司所持有或發行之衍生金融工具係以現金流量避險為目的。

本公司有關避險會計之運用係依據企業會計準則公報第四號「會計政策、估計與錯誤」第五條規定之考量順序，按國際會計準則第39號「金融工具：認列與衡量」之規定處理。符合避險會計條件之衍生金融工具，當避險工具之利益或損失屬有效避險部分，認列為其他綜合損益，並累積於其他權益之現金流量避險中屬有效避險部分之避險損益項目，於被避險之預期交易或該預期交易導致之資產或負債影響淨損益時，轉列為當期損益。但累積於其他權益項目之淨損失預期無法回收時，立即轉列當期損失。當所持有之衍生工具不符合適用避險會計之條件時，則列為透過損益按公允價值衡量之金融工具。

7. 金融負債及權益

本公司發行之債務及權益工具，係依據合約協議之實質，與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

(1) 權益

權益工具係指表彰本公司於資產減除其所有負債後剩餘權益之任何合約。

本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

(2) 金融負債

本公司僅於義務解除、取消或失效時，始將金融負債除列。除列金融負債時，其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包含應承擔之負債)之差額認列為當期損益。

(a)透過損益按公允價值衡量之金融負債

係持有供交易之金融負債，原始認列時，係以公允價值衡量，交易成本列為當期費用。後續評價以公允價值衡量，且公允價值變動認列為當期損益。

(b)按攤銷後成本衡量之金融負債

金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，即屬按攤銷後成本衡量之金融負債，包括短期借款、應付短期票券、應付票據、應付帳款與其他應付款等；係以有效利息法之攤銷後成本衡量，但未付息之短期應付款項，若折現影響不大，則以原始交易金額衡量。

(七)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊及累計減損衡量。成本係指為取得資產而於購買或建置時所支付之現金、約當現金或其他對價之公允價值及拆卸、移除之估計成本。當不動產、廠房及設備之重大組成部分的耐用年限不同時，則視為不動產、廠房及設備之單獨項目處理。

折舊係採直線法，並依下列耐用年數計提：建築物，20至30年；機器設備，5至10年；辦公設備，3至5年。融資租賃所持有之資產採與自有資產相同之基礎，於其預期耐用年限內提列折舊，若相關租賃期間較短者，則於租賃期間內提列折舊。

估計耐用年限、殘值及折舊方法於預期資產之未來經濟效益有重大變動時進行檢視，任何估計變動之影響依會計估計處理。

不動產、廠房及設備項目之一部分進行重大重置時，若該重置部分之未來經濟效益很有可能流入本公司，則該重置成本認列為該項目之帳面金額，被重置部分之帳面金額則予以除列。

處分或報廢不動產、廠房及設備所產生之利益或損失，係以處分價款與帳面金額之差額決定，並列為當期損益。

不動產、廠房及設備依法令規定辦理資產重估價時，該未實現重估增值係認列於其他綜合損益，並累計於其他權益之未實現重估增值項目，自重估年度翌年起，以重估後帳面金額為基礎計提折舊。其他權益中之未實現重估增值於資產處分時，轉列為當期損益，作為重分類調整。

(八)員工退休福利

支付員工退休金之義務，係於員工在職期間依法應提撥之退休金數額，認列為當期費用。

(九)所得稅

依稅法規定教育文化公益慈善機關或團體，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百分之六十者，免納所得稅。

四、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
庫存現金	\$78,000	\$69,000
銀行存款	52,835,716	51,123,319
合 計	<u>\$52,913,716</u>	<u>\$51,192,319</u>

銀行存款明細如下：

項 目	存款類別	帳 號	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
新市郵局	活期存款	0194610603582	\$1,406,257	\$2,669,531
新市郵局	劃撥存款	31347109	230,864	1,025,628
第一商銀新化分行	活期存款	62510035331	431,503	317,773
第一商銀新化分行	支票存款	62530050077	352	352
第一商銀新化分行	定期存款	62599053848	5,706,500	5,706,500
台灣土地銀行新市分行	活期存款	104001006487	208,690	703,025
台灣土地銀行新市分行	定期存款	104014004009	6,800,000	5,800,000
台灣土地銀行新市分行	活期存款	104001012720	444,247	711,497
華南商銀新市分行	支票存款	648160001914	0	0
華南商銀新市分行	活期存款	648100000479	2,966,967	1,547,123
華南商銀新市分行	活期存款	648100001243	259	231
華南商銀新市分行	活期存款	648100001464	0	0
華南商銀新市分行	定期存款		16,160,000	14,900,000
華南商銀南部分行	活期存款	654100035770	51	0
京城銀行新市分行	活期存款	029125009520	195,171	66,133
京城銀行新市分行	活期存款	029128004155	1,832,178	1,267,646
京城銀行新市分行	定期存款	029315009527	16,300,000	16,300,000
京城銀行新市分行	活期存款	029128007510	0	18
京城銀行新市分行	活期存款	029125010863	152,563	107,748
日盛商銀台南分行	定期存款	00710070000100	114	114
合 計			<u>\$52,835,716</u>	<u>\$51,123,319</u>

(二)不動產、廠房及設備

1. 108 年 12 月 31 日

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
成 本：				
土 地	\$10,674,153	\$0	\$0	\$10,674,153
房屋及建築	12,063,853	0	0	12,063,853
成本合計	22,738,006	0	0	22,738,006
累計折舊：				
房屋及建築	2,339,112	234,432	0	2,573,544
累計折舊合計	2,339,112	234,432	0	2,573,544
固定資產淨額	\$20,398,894			\$20,164,462

2. 107 年 12 月 31 日

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
成 本：				
土 地	\$10,311,253	\$362,900	\$0	\$10,674,153
房屋及建築	10,995,007	1,068,846	0	12,063,853
成本合計	21,306,260	1,431,746	0	22,738,006
累計折舊：				
房屋及建築	2,106,920	232,192	0	2,339,112
累計折舊合計	2,106,920	232,192	0	2,339,112
固定資產淨額	\$19,199,340			\$20,398,894

(三)基 金

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
設立基金	\$1,200,000	\$1,200,000
土 地	10,674,153	10,674,153
建 築 物	12,063,853	12,063,853
合 計	\$23,938,006	\$23,938,006

(四)學費收入

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
學費收入-學前	\$1,696,184	\$1,571,023
學費收入-成人組	2,142,972	2,016,604
學費收入-時段	0	140,387
學費收入-社區家園	70,710	0
學費收入-泉源工作坊	653,516	663,364
學費收入-磐石工作坊	674,430	511,071
其他學費收入-交通費	847,021	883,882
合 計	<u>\$6,084,833</u>	<u>\$5,786,331</u>

(五)捐款收入

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
一般捐款	\$9,043,671	\$8,615,239
捐款收入-勸募	1,281,687	1,034,167
校慶捐款收入	530,120	424,531
助學金收入	32,000	18,000
捐款收入-物品	306,095	295,855
其他捐款收入	9,336,498	6,044,096
合 計	<u>\$20,530,071</u>	<u>\$16,431,888</u>

(六)政府補助款

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
政府補助款	\$16,278,842	\$15,062,715
政府補助款-個管	4,683,136	3,113,159
政府補助款-泉源	1,799,676	1,724,604
政府補助款-磐石	1,794,685	1,443,136
政府補助款-多元	635,851	585,080
政府補助款-就服	1,359,410	1,864,961
政府補助款-居家	726,069	680,632
政府補助款-職評	1,334,097	1,213,318
政府補助款-家園	729,660	744,000
政府補助款-代收	823,410	818,160
政府補助款-其他	67,500	97,500
合 計	<u>\$30,232,336</u>	<u>\$27,347,265</u>

(七)喜樂工作坊收入

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
義賣收入	\$333,665	\$322,031
勞務收入	790,266	748,278
便當收入	0	0
合 計	<u>\$1,123,931</u>	<u>\$1,070,309</u>

(八)其他收入

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
義賣收入	\$323,085	\$228,786
義賣收入-T恤	0	0
勞務收入	0	7,000
活動收入	198,780	269,292
其他收入	46,120	7,554
合 計	<u>\$567,985</u>	<u>\$512,632</u>

(九)各項獎金支出

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
年終獎金	\$0	\$1,886,849
考核獎金	0	0
合 計	<u>\$0</u>	<u>\$1,886,849</u>

(十)專案計劃支出

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
政府補助款-個管	\$4,353,337	\$3,160,452
政府補助款-小型工作所	0	0
政府補助款-泉源	2,662,842	2,912,096
政府補助款-磐石	2,472,615	2,262,113
政府補助款-多元	527,343	590,186
政府補助款-就服	1,353,956	1,896,944
政府補助款-居家	744,265	692,108
政府補助款-職評	1,004,476	1,214,681
政府補助款-家園	1,093,554	1,192,263
政府補助款-中職	977,204	905,075
合 計	<u>\$15,189,592</u>	<u>\$14,825,918</u>

(十一)其他支出

項 目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
郵電費	\$212,415	\$208,806
伙食費	993,913	892,618
義賣支出	255,489	193,165
員工在職進修	162,577	147,571
職工福利	437,258	451,348
活動費	493,820	1,053,860
稅 捐	179,937	191,405
加班費	334,491	308,947
社會救助	0	0
印刷費	240,950	252,087
其他支出	1,485,773	829,465
合 計	<u>\$4,796,623</u>	<u>\$4,529,272</u>

台灣省會計師公會會員印鑑證明書

台省財證字第

10911778

號

會員姓名：李 福 彬

事務所電話：(06)2314679

事務所名稱：大橋聯合會計師事務所

事務所統一編號：78475782

事務所地址：台南市永康區中華路425號16樓之4

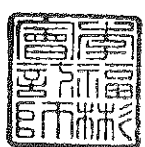
委託人統一編號：97964070

會員證書字號：台省會證字第 一八〇三 號

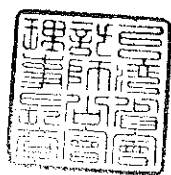
印鑑證明書用途：辦理 財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心

一〇八年度（自民國 108 年 01 月 01 日至

108 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	李 福 彬	存 會 印 鑑	
-------------	-------	------------------	---

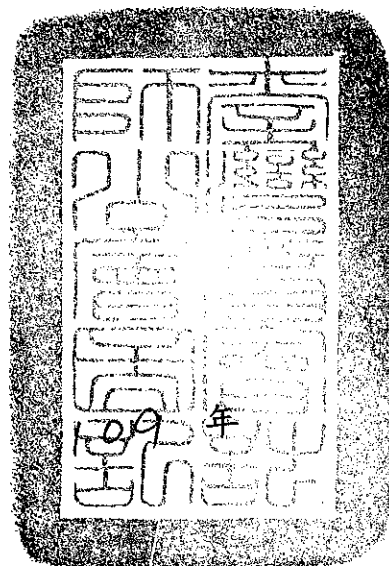
理事長：



核對人：



中 華 民 國



109 年 1 月 15 日