

財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會

財務報表暨會計師查核報告

中華民國一百一十二年度及一百一十一年度

(民國一百一十二年一月一日至十二月三十一日

暨

民國一百一十一年一月一日至十二月三十一日)

安鈺加會計師事務所

地 址：台北市中山區吉林路 24 號 3 樓之 5

電 話：(02) 2562-0636

傳 真：(02) 2562-0646

目 錄

| | |
|----------------|------|
| 壹、會計師查核報告..... | 1~2 |
| 貳、印鑑證明..... | - |
| 參、資產負債表..... | 3 |
| 肆、收支餘絀表 | 4 |
| 伍、淨值變動表..... | 5 |
| 陸、現金流量表 | 6 |
| 柒、財務報表附註 | 7~13 |

會計師查核報告

受文者：財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會 公鑒

查核意見

財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會民國一百一十二年及一百一十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一百一十二年及一百一十一年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、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台北市婦女救援社會福利事業基金會民國一百一十二年及一百一十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一百一十二年及一百一十一年一月一日至十二月三十一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，與財團法人台北市婦女救援社會福利事業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台北市婦女救援社會福利事業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台北市婦女救援社會福利事業基金會或停止營業，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. 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。
3. 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，以及使財團法人台北市婦女救援社會福利事業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台北市婦女救援社會福利事業基金會不再具有繼續經營之能力。
4. 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。

安鈺加會計師事務所

會計師：



地址：台北市中山區吉林路24號3樓之5

電話：(02)2562-0636

中華民國一一三年四月二十四日

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 11312043 號

會員姓名： 翁淑容

事務所電話： (02)25620636

事務所名稱： 安鈺加會計師事務所

事務所統一編號： 38646851

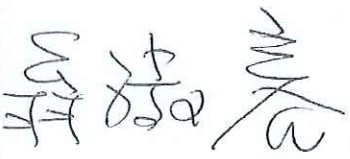

事務所地址： 台北市中山區吉林路24號3樓之5

委託人統一編號： 00969916

會員書字號： 北市會證字第 2758 號

印鑑證明書用途： 辦理 財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會

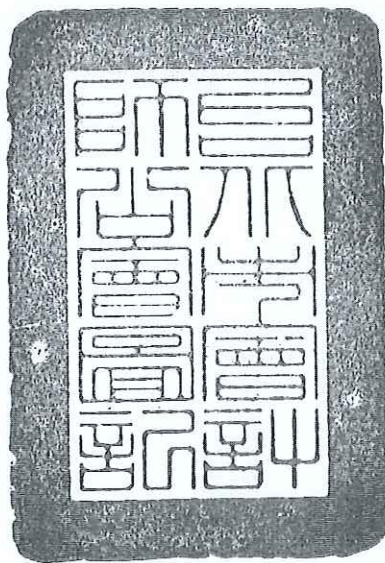
112 年度 (自民國 112 年 01 月 01 日 至 112 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

| | | | |
|---------|---|----------|---|
| 簽名式 (一) |  | 存會印鑑 (一) |  |
|---------|---|----------|---|

理事長：



核對人：



中華民國 113 年 03 月 04 日

財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會

資產負債表

中華民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

| 資產 | 附註 | 民國112年12月31日 | | 民國111年12月31日 | | 負債、基金及餘絀 | 附註 | 民國112年12月31日 | | 民國111年12月31日 | |
|-----------|-----|---------------|--------|---------------|-------|----------|-----|---------------|--------|---------------|-------|
| | | 金額 | % | 金額 | % | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | | |
| 現金及約當現金 | 二、四 | \$ 29,928,170 | 69.76 | \$ 26,472,311 | 61.70 | 應付票據 | | \$ 217,661 | 0.52 | \$ 377,229 | 0.89 |
| 應收帳款 | 二、五 | 2,082,299 | 4.85 | 1,261,355 | 2.94 | 其他應付款 | 八 | 4,256,191 | 9.92 | 3,844,419 | 8.96 |
| 其他應收款 | | 100 | 0.00 | 100 | 0.00 | 其他流動負債 | | 337,396 | 0.79 | 132,123 | 0.31 |
| 預付款項 | | 288,083 | 0.68 | 158,107 | 0.38 | 流動負債合計 | | 4,811,248 | 11.21 | 4,353,771 | 10.15 |
| 流動資產合計 | | 32,298,652 | 75.28 | 27,891,873 | 65.01 | 負債合計 | | 4,811,248 | 11.21 | 4,353,771 | 10.15 |
| 非流動資產 | | | | | | 淨值 | | | | | |
| 定期存款-限制 | 一、九 | 10,000,000 | 23.31 | 10,000,000 | 23.31 | 永久受限資產 | 一、九 | 10,000,000 | 23.31 | 10,000,000 | 23.31 |
| 不動產、廠房及設備 | 六 | 122,523 | 0.29 | 121,921 | 0.28 | 未受限淨值 | | 28,093,430 | 65.47 | 23,971,133 | 55.86 |
| 其他非流動資產 | 七 | 483,503 | 1.13 | 311,110 | 0.73 | 淨值總額 | | 38,093,430 | 88.79 | 33,971,133 | 79.18 |
| 非流動資產合計 | | 10,606,026 | 24.72 | 10,433,031 | 24.32 | 負債及淨值總計 | | \$ 42,904,678 | 100.00 | \$ 38,324,904 | 89.33 |
| 資產總計 | | \$ 42,904,678 | 100.00 | \$ 38,324,904 | 89.33 | | | | | | |

(後附財務報表附註為本報表之一部份)

董事長：



執行長：

杜瑛秋

主辦會計：



財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會



收支餘絀表

中華民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | 附註 | 民國112年度 | | 民國111年度 | |
|-----------|-----|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 二 | | | | |
| 捐贈收入 | | \$ 11,797,654 | 34.34 | \$ 11,498,956 | 37.19 |
| 補助收入 | | 6,599,877 | 19.21 | 4,542,254 | 14.69 |
| 委託收入 | | 15,216,435 | 44.30 | 14,330,121 | 46.35 |
| 利息收入 | | 325,319 | 0.95 | 167,333 | 0.54 |
| 兌換利益 | | 637 | 0.00 | 3,090 | 0.01 |
| 其他收入 | | 20,267 | 0.06 | 6,228 | 0.02 |
| 阿嬤家收入 | 十 | 390,583 | 1.14 | 372,440 | 1.20 |
| 收入合計 | | <u>34,350,772</u> | <u>100.00</u> | <u>30,920,422</u> | <u>100.00</u> |
| 支出 | 二、十 | | | | |
| 業務支出 | | 27,029,380 | 78.69 | 27,080,290 | 87.58 |
| 行政管理支出 | | 3,171,395 | 9.23 | 3,048,643 | 9.86 |
| 阿嬤家直接成本 | | 0 | 0.00 | 95,238 | 0.31 |
| 其他支出 | | 27,700 | 0.08 | 677 | 0.00 |
| 支出合計 | | <u>30,228,475</u> | <u>88.00</u> | <u>30,224,848</u> | <u>97.75</u> |
| 本期餘絀 | | 4,122,297 | 12.00 | 695,574 | 2.25 |
| 所得稅費用(利益) | 二 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 本期稅後餘絀 | | <u>\$ 4,122,297</u> | <u>12.00</u> | <u>\$ 695,574</u> | <u>2.25</u> |

(後附財務報表附註為本報表之一部份)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會



中華民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | 112年度 | 111年度 |
|----------------|---------------|---------------|
| 永久受限淨值 | | |
| 永久受限本期稅後餘絀 | \$ 0 | \$ 0 |
| 永久受限淨值增加(減少)總額 | 0 | 0 |
| 永久受限期初淨值 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 永久受限期末淨值 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 暫時受限淨值 | | |
| 暫時受限本期稅後餘絀 | 0 | 0 |
| 暫時受限淨值限制解除轉出 | 0 | 0 |
| 暫時受限淨值增加(減少)總額 | 0 | 0 |
| 暫時受限期初淨值 | 0 | 0 |
| 暫時受限期末淨值 | 0 | 0 |
| 未受限淨值 | | |
| 未受限本期稅後餘絀 | 4,122,297 | 695,574 |
| 暫時受限淨值限制解除轉出 | | |
| 未受限淨值增加(減少)總額 | 0 | 0 |
| 未受限期初淨值 | 23,971,133 | 23,275,559 |
| 未受限期末淨值 | 28,093,430 | 23,971,133 |
| 淨值其他項目 | | |
| 期末淨值總額 | \$ 38,093,430 | \$ 33,971,133 |

(後附財務報表附註為本報表之一部份)

董事長：



執行長：



主辦會計：



財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會

現金流量表(間接法)

中華民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

| 項 目 | 民國112年度 | 民國111年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 營運活動之現金流量 | | |
| 本期稅前餘絀 | \$ 4,122,297 | \$ 695,574 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 利息收入 | (325,319) | (167,333) |
| 折舊費用 | 34,118 | 1,937,057 |
| 攤提費用 | 4,007 | 1,067 |
| 與營運活動相關之流動資產/負債變動數 | | |
| 應收帳款(增加)減少 | (820,944) | (299,561) |
| 預付款項(增加)減少 | (129,976) | (71,066) |
| 應付票據增加(減少) | (159,568) | 34,164 |
| 其他應付款增加(減少) | 411,772 | 464,490 |
| 其他流動負債增加(減少) | 205,273 | 35,724 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | 3,341,660 | 2,630,116 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 購入不動產、廠房及設備 | (211,120) | 0 |
| 收取之利息 | 325,319 | 167,333 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 114,199 | 167,333 |
| 本期現金及約當現金增加(減少) | 3,455,859 | 2,797,449 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 26,472,311 | 23,674,862 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 29,928,170 | \$ 26,472,311 |

(後附財務報表附註為本報表之一部份)

董事長：



執行長：

杜瑛秋

主辦會計：



財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會

財務報表附註

中華民國一百一十二年及一百一十一年十二月三十一日

(除特別列示者外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、基金會沿革及設立宗旨

(一)沿革及設立宗旨

財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會(以下簡稱「本基金會」)係於民國七十七年十二月八日奉臺北市政府社會局北市設四字第 43897 號函許可，並依法向臺灣臺北地方法院完成財團法人設立登記。

本會設立基金為新台幣 28,975,555 元，一〇九年處分會址所在辦公室之土地及建物，並變更基金為新台幣 10,000,000 元，於民國一〇九年九月二十八日奉臺北市政府社會局北市社團字第 1093153970 號函許可，並依法向臺灣臺北地方法院完成財團法人變更登記。

本基金會以辦理不幸婦女、少年及兒童之救援，提供法律的諮詢與服務、輔導其生活與教育、重建其自信自立之人格，助其重返家庭及社會為目的；隨著時代的演進，本會的工作領域亦不斷拓展，歷年來服務項目如下：

- (一) 人口販運防治服務。
- (二) 婚姻暴力防治服務。
- (三) 目睹暴力兒童及童年目睹家暴成人防治服務。
- (四) 前台籍慰安婦服務。
- (五) 慰安婦紀念館-阿嬤家和平與女性人權館營運和議題倡議、教育推廣。
- (六) 數位性別暴力防治服務。
- (七) 性別暴力相關法案及議題倡議、宣導和專業訓練。
- (八) 募款開發、活動執行、捐款人關係維護。

二、會計政策摘要

(一)會計制度

本基金會依據內部組織及營業性質，按照會計法、所得稅法及其他法令有關規定，訂立會計制度。

(二) 約當現金

約當現金係指同時具備(1) 隨時可轉換成定額現金者(2) 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者等性質之短期且高度流動性之投資。通常包括投資日起三個月內到期或清償之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等。

(三) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備以取得成本入帳，並以成本（或成本加重估增值）減累計折舊為帳面價值。

不動產、廠房及設備之重置及改良，以能增加資產價值或延長耐用年限者，列記為資本支出，其不能增加資產價值及延長耐用年限者，列記為當期費用。折舊按估計耐用年限，加計一年殘值採直線法計提折舊。出售不動產、廠房及設備之損益列為當年度之損益。

(四) 收入成本及費用

收入於已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制，於發生時認列為當期費用。

(五) 未攤銷費用

未攤銷費用係以實際成本為入帳基礎，其經濟效益及於以後年度，採直線法分三至五年攤銷。

(六) 外幣交易事項

本基金會有關非遠期外匯買賣合約之外幣交易均按交易日之即期匯率入帳，外幣資產及負債於資產負債表日之即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。結清外幣資產或負債所產生之兌換差額，亦列為當期損益。

(七) 所得稅

本基金會依財政部發佈之「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第二條規定：「教育文化公益慈善機關或團體符合下列規定者，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。…八、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之百分六十。…」估列當年度所得稅費用，以前年度高估或低估之所得稅列為申報或核定年度所得稅費用調整項目。本基金會依所得稅法規定並不適用兩稅合一相關規範。

(八) 備供出售之金融資產

係指指定為備供出售，或非屬持有至到期日之投資及以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產。原始認列時，係以公平價值衡量，加計取得之交易或發行成本。後續評價係以公平價值衡量，其公平價值變動所造成之利益或損失，除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於金融資產除列前應認列為股東權益調整項目，金融資產除列時，將累積之利益或損失列入當期損

益。依交易慣例購買或出售金融資產時，除股票及基金採交割日會計處理外，其餘金融資產係採交易日會計處理，慣例交易係指一項金融資產之購買或出售，其資產之交付期間係在市場慣例或法令規定之期間內者。

三、會計變動之理由及其影響：無

四、現金及約當現金

| 項 | 目 | 112. 12. 31 | 111. 12. 31 |
|------|-----|------------------------|------------------------|
| 庫存現金 | | \$ 230, 875 | \$ 107, 286 |
| 銀行存款 | | 29, 697, 295 | 26, 365, 025 |
| | 合 計 | <u>\$ 29, 928, 170</u> | <u>\$ 26, 472, 311</u> |

五、應收帳款

| 項 | 目 | 112. 12. 31 | 111. 12. 31 |
|------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 委託收入 | | \$ 1, 743, 037 | \$ 998, 243 |
| 捐款收入 | | 339, 262 | 263, 112 |
| | 合 計 | <u>\$ 2, 082, 299</u> | <u>\$ 1, 261, 355</u> |

六、不動產、廠房及設備

| 112. 12. 31 | | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 資產名稱 | 成本 | 累計折舊 | 淨值 |
| 租賃改良 | \$ 2, 093, 416 | \$ 2, 093, 416 | \$ 0 |
| 辦公設備 | 239, 700 | 148, 523 | 91, 177 |
| 其他設備 | 34, 720 | 3, 374 | 31, 346 |
| 合計 | <u>\$ 2, 367, 836</u> | <u>\$ 2, 245, 313</u> | <u>\$ 122, 523</u> |

| 111. 12. 31 | | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 資產名稱 | 成本 | 累計折舊 | 淨值 |
| 租賃改良 | \$ 2, 093, 416 | \$ 2, 093, 416 | \$ 0 |
| 辦公設備 | 239, 700 | 117, 779 | 121, 921 |
| 合計 | <u>\$ 2, 333, 116</u> | <u>\$ 2, 211, 195</u> | <u>\$ 121, 921</u> |

- (1)不動產、廠房及設備未辦理重估增值。
- (2)不動產、廠房及設備增加無利息資本化情形。
- (3)不動產、廠房及設備未投保且未設質抵押。
- (4)112年新增品項係為友達永續基金會所捐贈之太陽能板。

七、其他非流動資產

| 項 目 | 112. 12. 31 | 111. 12. 31 |
|-------|-------------|-------------|
| 無形資產 | \$ 12,443 | \$ 13,510 |
| 未攤銷費用 | 173,460 | 0 |
| 存出保證金 | 297,600 | 297,600 |
| 合 計 | \$ 483,503 | \$ 311,110 |

請詳 1~2 說明。

1. 無形資產

| 112. 12. 31 | | | |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| 資產名稱 | 成本 | 累計攤提 | 淨值 |
| 文創商品著作權 | \$ 16,000 | \$ 3,557 | \$ 12,443 |
| 合計 | \$ 16,000 | \$ 3,557 | \$ 12,443 |

| 111. 12. 31 | | | |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| 資產名稱 | 成本 | 累計攤提 | 淨值 |
| 文創商品著作權 | \$ 16,000 | \$ 2,490 | \$ 13,510 |
| 合計 | \$ 16,000 | \$ 2,490 | \$ 13,510 |

2. 未攤銷費用

| 112. 12. 31 | | | |
|-------------|------------|----------|------------|
| 項目 | 成本 | 累計攤提 | 淨值 |
| 網站建置費用 | \$ 176,400 | \$ 2,940 | \$ 173,460 |
| 合計 | \$ 176,400 | \$ 2,940 | \$ 173,460 |

| 111. 12. 31 | | | |
|-------------|------|------|------|
| 項目 | 成本 | 累計攤提 | 淨值 |
| 網站建置費用 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |
| 合計 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |

3. 存出保證金

| 項 目 | 112. 12. 31 | 111. 12. 31 |
|-----------|-------------|-------------|
| 廣告回函預存郵資費 | \$ 16,000 | \$ 16,000 |
| 辦公室押金 | 114,000 | 114,000 |
| 慰安博物館押金 | 132,000 | 132,000 |
| 收多易倉儲保證金 | 4,360 | 4,360 |
| 易儲居倉儲保證金 | 26,240 | 26,240 |

| | | | | |
|-----------|-----|-------------------|-----------|----------------|
| 新光保全設備保證金 | | 3,000 | | 3,000 |
| 其他 | | 2,000 | | 2,000 |
| | 合 計 | <u>\$ 297,600</u> | <u>\$</u> | <u>297,600</u> |

八、其他應付款

| 項 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|------|---------------------|---------------------|
| 應付費用 | \$ 4,253,180 | \$ 3,844,157 |
| 應付稅捐 | 3,011 | 262 |
| 合 計 | <u>\$ 4,256,191</u> | <u>\$ 3,844,419</u> |

(1)應付費用係為應付薪資、勞健保、退休金及影印機租賃等費用。

(2)應付稅捐係為阿嬭家 112 年 11-12 月營業稅之應納稅額。

九、永久受限淨資產

本基金會於民國七十七年十二月八日創立，奉台北市政府社會局核准，設立分事務所。並於民國九十七年八月五日經董事會通過購置不動產並為法院登記之財產，報經主管機關核備，且業已完成法人登記證書之變更。

本會會址所在辦公室之土地及建物於一〇九年售出，並變更基金為 10,000,000 元，存於彰化商業銀行之定期存款帳戶，截至一一二年十二月三十一日止本基金會基金之基金資產總額仍為 10,000,000 元。

十、其他

(一)阿嬭家收入

| 項 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 場租收入 | \$ 2,857 | \$ 0 |
| 導覽收入 | 55,246 | 22,861 |
| 器材租借收入 | 1,904 | 0 |
| 文創收入 | 247,581 | 303,471 |
| 門票收入 | 79,883 | 46,108 |
| 其他收入 | 3,112 | 0 |
| 阿嬭家收入合計數 | <u>\$ 390,583</u> | <u>\$ 372,440</u> |

(二)阿嬭家直接成本

| 項 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|------------|-------------|------------------|
| 進貨 | \$ 0 | \$ 95,238 |
| 阿嬭家直接成本合計數 | <u>\$ 0</u> | <u>\$ 95,238</u> |

(三)業務支出

| 項 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|-------------|---------------|---------------|
| 業務-薪資支出 | \$ 15,002,434 | \$ 13,547,084 |
| 業務-薪資支出(免稅) | 46,214 | 61,344 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 業務-伙食津貼 | 808,400 | 756,800 |
| 業務-勞健保費 | 1,910,048 | 1,724,042 |
| 業務-職工退休金 | 871,398 | 788,612 |
| 業務-租金支出 | 1,782,418 | 1,697,897 |
| 業務-保險費 | 12,024 | 9,983 |
| 業務-差旅費 | 115,586 | 99,494 |
| 業務-交通費 | 146,850 | 86,627 |
| 業務-廣告行銷費 | 127,168 | 1,266,603 |
| 業務-印刷宣傳費 | 1,486,177 | 505,127 |
| 業務-文具用品 | 70,389 | 70,238 |
| 業務-郵電費 | 492,597 | 550,678 |
| 業務-水電瓦斯費 | 220,581 | 192,479 |
| 業務-運費 | 6,334 | 10,152 |
| 業務-交際費 | 56,928 | 1,710 |
| 業務-文創宣導品 | 91,000 | 198,700 |
| 業務-勞務費 | 2,353,019 | 1,636,857 |
| 業務-稅捐 | 10,486 | 18,824 |
| 業務-活動費 | 553,181 | 1,048,189 |
| 業務-書報雜誌 | 0 | 2,110 |
| 業務-雜費 | 205,400 | 214,009 |
| 業務-雜項購置 | 24,374 | 44,549 |
| 業務-維護顧問費 | 87,546 | 103,321 |
| 業務-修繕費 | 70,560 | 69,289 |
| 業務-場地費 | 0 | 6,000 |
| 業務-折舊 | 34,118 | 1,937,057 |
| 業務-設備費 | 99,894 | 60,278 |
| 業務-手續費 | 1,144 | 964 |
| 業務-各項攤提 | 2,940 | 0 |
| 個案生活及醫療補助 | 340,172 | 371,273 |
| 業務支出合計數 | <u>\$ 27,029,380</u> | <u>\$ 27,080,290</u> |

(四)行政管理支出

| 項 | 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|----------|----|-----------|--------------|
| 薪資費用 | \$ | 1,711,869 | \$ 1,774,890 |
| 薪資費用(免稅) | | 198 | 0 |
| 職工退休金 | | 99,406 | 103,722 |
| 伙食津貼 | | 107,840 | 115,200 |
| 勞健保費 | | 252,123 | 255,684 |
| 租金費用 | | 0 | 26,516 |
| 文具用品 | | 0 | 2,520 |
| 運費 | | 3,170 | 3,700 |
| 郵寄費 | | 20,977 | 5,423 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 電話費 | 0 | 17,406 |
| 攤提費用 | 1,067 | 1,067 |
| 廣告費 | 15,750 | 0 |
| 保險費 | 33,493 | 31,818 |
| 職工福利 | 117,300 | 16,000 |
| 訓練費 | 35,050 | 40,457 |
| 交通費 | 841 | 577 |
| 勞務費 | 173,380 | 85,000 |
| 維護顧問費 | 419,710 | 385,710 |
| 印刷費 | 12,243 | 21,336 |
| 雜項購置 | 0 | 9,690 |
| 其他費用 | 48,798 | 18,089 |
| 手續費 | 118,180 | 133,838 |
| 行政管理支出合計數 | <u>\$ 3,171,395</u> | <u>\$ 3,048,643</u> |

(五)其他支出

| 項 | 目 | 112.12.31 | 111.12.31 |
|---------|---|------------------|---------------|
| 兌換損失 | | \$ 0 | \$ 677 |
| 其他費用 | | 27,700 | 0 |
| 其他支出合計數 | | <u>\$ 27,700</u> | <u>\$ 677</u> |

其他費用係為辦理「2022 婦援勸募計畫」逾許可勸募期間所得之善款，其因難以返還款項，故繳回相關單位。

(六)截止民國 112 年及 111 年 12 月 31 日止，員工人數分別為 35 人及 32 人。

十一、承諾及或有負債：無