

財團法人張榮發慈善基金會
108資產負債表

民國108年及107年12月31日

列印人：楊悅綾 列印時間：110-03-30 09:13:22

單位：新臺幣元

資產	108年12月31日		107年12月31日		負債及淨值	108年12月31日		107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	307,151,419	11.51	286,804,341	10.82	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	0	0.00	0	0.00	應付票據	0	0.00	0	0.00
備供出售金融資產-流動	105,722,426	3.96	103,768,020	3.91	應付帳款	0	0.00	0	0.00
以成本衡量之金融資產-流動	0	0.00	0	0.00	其他應付款	2,182,128	0.08	1,034,021	0.04
無活絡市場之債務工具投資-流動	0	0.00	0	0.00	本期所得稅負債	0	0.00	0	0.00
持有至到期日金融資產-流動	0	0.00	0	0.00	預收款項	0	0.00	0	0.00
應收票據	0	0.00	0	0.00	負債準備-流動	0	0.00	0	0.00
應收帳款	0	0.00	0	0.00	存入保證金-流動	0	0.00	0	0.00
其他應收款	1,093,181	0.04	1,092,208	0.04	其他流動負債	191,375	0.01	110,853	0.00
本期所得稅資產	0	0.00	0	0.00	流動負債合計	2,373,503	0.09	1,144,874	0.04
存貨	0	0.00	0	0.00					
預付款項	1,156,948	0.04	1,227,141	0.05					
其他流動資產	0	0.00	0	0.00					
流動資產合計	415,123,974	15.56	392,891,710	14.82					
非流動資產					非流動負債				
基金	100,000,000	3.75	100,000,000	3.77	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	557,938,300	20.92	563,945,613	21.27	負債準備-非流動	0	0.00	0	0.00
以成本衡量之金融資產-非流動	1,594,297,634	59.77	1,594,297,634	60.13	存入保證金-非流動	0	0.00	0	0.00

資產	108年12月31日		107年12月31日		負債及淨值	108年12月31日		107年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
無活絡市場之債務工具投資-非流動	0	0.00	0	0.00	其他非流動負債	0	0.00	0	0.00
持有至到期日之金融資產-非流動	0	0.00	0	0.00	非流動負債合計	0	0.00	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	81,282	0.00	253,630	0.01	負債合計	2,373,503	0.09	1,144,874	0.04
無形資產	0	0.00	0	0.00	淨值				
其他非流動資產	10,000	0.00	10,000	0.00	永久受限淨值	2,381,211,887	89.27	2,381,211,887	89.81
非流動資產合計	2,252,327,216	84.44	2,258,506,877	85.18	暫時受限淨值	0	0.00	0	0.00
					未受限淨值	423,367,384	15.87	404,490,503	15.26
					淨值其他項目	-139,501,584	-5.23	-135,448,677	-5.11
					淨值合計	2,665,077,687	99.91	2,650,253,713	99.96
資產總計	2,667,451,190	100.00	2,651,398,587	100.00	負債及淨值總計	2,667,451,190	100.00	2,651,398,587	100.00

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長：



財團法人張榮發慈善基金會

收支餘絀表

民國108年及107年1月1日至12月31日

列印人：楊悅綾 列印時間：110-03-30 09:13:33

單位：新臺幣元

項目	108年度		107年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
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	0	0.00
委辦收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
捐贈收入	688,922	0.60	531,930	0.56	156,992	29.51
利息收入	1,908,895	1.65	1,884,204	1.98	24,691	1.31
股利收入	106,647,502	92.25	84,183,109	88.43	22,464,393	26.69
銷售貨物或勞務收入	434,106	0.38	324,705	0.34	109,401	33.69
附屬作業組織收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他收入	5,923,326	5.12	8,275,617	8.69	-2,352,291	-28.42
收入合計	115,602,751	100.00	95,199,565	100.00	20,403,186	21.43
支出						
業務支出	89,067,804	77.05	72,948,818	76.63	16,118,986	22.10
行政管理支出	7,658,066	6.62	8,694,634	9.13	-1,036,568	-11.92
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	96,725,870	83.67	81,643,452	85.76	15,082,418	18.47
本期餘絀	18,876,881	16.33	13,556,113	14.24	5,320,768	39.25
所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	0.00

項目	108年度		107年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
本期稅後餘絀	18,876,881	16.33	13,556,113	14.24	5,320,768	39.25
本期其他綜合餘絀						
備供出售金融資產未實現損益	-4,052,907	-3.51	-117,473,561	-123.40	113,420,654	-96.55
其他	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期綜合餘絀	14,823,974	12.82	-103,917,448	-109.16	118,741,422	-114.27

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長：



財團法人張榮發慈善基金會
108淨值變動表

民國108年及107年1月1日至12月31日

列印人：楊悅綾列印時間：110-03-30 09:13:48

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)		
107年01月01日餘額	2,381,211,887	0	0	390,934,390	-17,975,116	2,754,171,161
107年稅後餘絀	0	0	0	13,556,113	0	13,556,113
107年受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
107年未受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
107年淨值其他項目增加(減少)	0	0	0	0	-117,473,561	-117,473,561
107年12月31日餘額	2,381,211,887	0	0	404,490,503	-135,448,677	2,650,253,713
108年01月01日餘額	2,381,211,887	0	0	404,490,503	-135,448,677	2,650,253,713
108年稅後餘絀	0	0	0	18,876,881	0	18,876,881
108年受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
108年未受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
108年淨值其他項目增加(減少)	0	0	0	0	-4,052,907	-4,052,907
108年12月31日餘額	2,381,211,887	0	0	423,367,384	-139,501,584	2,665,077,687

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長：



財團法人張榮發慈善基金會
現金流量表(間接法)



民國108年及107年1月1日至12月31日

列印人：楊悅綾列印時間：110-03-30 09:14:03

單位：新臺幣元

項目	108年度 金額	107年度 金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	18,876,881	13,556,113
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	-1,908,895	-1,884,204
股利收入	-106,647,502	-84,183,109
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	152,818	171,996
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)	-434,106	-324,705
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	-523,326	0
資產減損損失	0	0
	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

項目	108年度 金額	107年度 金額
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)	70,193	7,768
其他流動資產減少(增加)	0	0
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)	1,148,107	62,481
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	80,522	38,748
收取之利息	1,907,922	1,872,815
營運產生之現金		
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)	-87,277,386	-70,682,097
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	-130,000,000	-110,000,000
出售備供出售金融資產--價款	130,434,106	110,324,705
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	0
出售無活絡市場之債務工具投資--價款	0	0
購入持有到期日金融資產	0	0
出售持有到期日金融資產--價款	0	0

項目	108年度 金額	107年度 金額
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	542,856	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	400
收取之利息	0	0
收取之股利	106,647,502	84,183,109
	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	107,624,464	84,508,214
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
受限淨值增加(減少)	0	0
	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0
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	20,347,078	13,826,117

項目	108年度 金額	107年度 金額
期初現金及約當現金餘額	286,804,341	272,978,224
期末現金及約當現金餘額	307,151,419	286,804,341

主辦會計：



執行長（或與該等職務相當之人）：



董事長：



財團法人張榮發慈善基金會

功能別費用表

民國108年度

列印人：楊悅綾 列印時間：110-03-30 09:14:23

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出									行政管理支出
	急難救助	喪葬補助	醫療補助	長期救助	災害救助	慈善團體及活動			小計	
用人費用	9,212,429	860,344	2,397,155	4,328,711	70,852	3,414,706	0	0	20,284,197	6,503,605
服務費用	810,444	75,687	210,885	380,809	6,233	984,500	0	0	2,468,558	1,030,804
材料及用品消耗	36,032	3,365	9,376	16,930	277	1,270,960	0	0	1,336,940	0
租金費用	384,374	35,897	100,018	180,609	2,956	72,708	0	0	776,562	0
折舊及攤銷	81,065	7,570	21,093	38,090	623	4,377	0	0	152,818	0
捐贈費用	30,394,100	2,840,000	7,909,000	14,283,500	236,000	7,891,380	0	0	63,553,980	0
訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	189,920	17,737	49,419	89,239	1,461	146,973	0	0	494,749	123,657
合計	41,108,364	3,840,600	10,696,946	19,317,888	318,402	13,785,604	0	0	89,067,804	7,658,066

財團法人張榮發慈善基金會
功能別費用表

民國107年度

列印人：楊悅綾 列印時間：110-03-30 09:14:23

單位：新臺幣元

費用性質	業務支出									行政管理支出
	急難救助	喪葬補助	醫療補助	長期救助	災害救助	慈善團體及活動			小計	
用人費用	6,567,060	749,502	1,867,381	3,237,643	325,039	3,205,782	0	0	15,952,407	8,290,334
服務費用	752,753	85,912	214,050	371,117	37,258	1,115,907	0	0	2,576,997	244,260
材料及用品消耗	42,184	4,815	11,995	20,798	2,088	829,962	0	0	911,842	0
租金費用	354,249	40,431	100,733	174,650	17,534	78,891	0	0	766,488	0
折舊及攤銷	85,230	9,727	24,236	42,020	4,219	6,564	0	0	171,996	0
捐贈費用	23,025,413	2,629,000	6,549,100	11,353,000	1,138,000	7,447,460	0	0	52,141,973	0
訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	191,960	21,909	54,585	94,639	9,501	54,521	0	0	427,115	160,040
合計	31,018,849	3,541,296	8,822,080	15,293,867	1,533,639	12,739,087	0	0	72,948,818	8,694,634