

財團法人張榮發慈善基金會
110年度資產負債表
民國110年及109年12月31日

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:41:58

單位：新臺幣元

資產	110年12月31日		109年12月31日		負債及淨值	110年12月31日		109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	337,804,200	4.59	270,225,530	7.51	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	647,262,577	8.79	225,408,201	6.26	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	1,732,547	0.02	1,132,116	0.03
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	167,192	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	533	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	944,005	0.01	1,101,384	0.03	其他流動負債	333,417	0.00	127,221	0.00
本期所得稅資產	0	0.00	0	0.00	流動負債合計	2,233,156	0.03	1,259,337	0.03
存貨	0	0.00	0	0.00					
預付款項	1,166,171	0.02	1,156,631	0.03					
其他流動資產	0	0.00	0	0.00					
流動資產合計	987,177,486	13.40	497,891,746	13.83					
非流動資產					非流動負債				
基金	150,064,300	2.04	150,064,300	4.17	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	4,684,721,481	63.60	1,406,633,901	39.08	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	1,544,233,334	20.96	1,544,233,334	42.91	存入保證金-非流動	0	0.00	0	0.00
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	23,451	0.00	107,678	0.00	負債合計	2,233,156	0.03	1,259,337	0.03

資產	110年12月31日		109年12月31日		負債及淨值	110年12月31日		109年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
備									
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	32.33	2,381,211,887	66.16
非流動資產合計	6,379,052,566	86.60	3,101,049,213	86.17	暫時受限淨值	0	0.00	0	0.00
					未受限淨值	443,963,261	6.03	387,589,943	10.77
					淨值其他項目	4,538,821,748	61.62	828,879,792	23.03
					淨值合計	7,363,996,896	99.97	3,597,681,622	99.97
資產總計	7,366,230,052	100.00	3,598,940,959	100.00	負債及淨值總計	7,366,230,052	100.00	3,598,940,959	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110年及109年1月1日至12月31日

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:42:02

單位：新臺幣元

項目	110年度		109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	548,054	0.34	472,510	0.78	75,544	15.99
利息收入	1,541,759	0.95	1,783,893	2.94	-242,134	-13.57
股利收入	155,864,096	96.22	53,451,255	88.03	102,412,841	191.60
銷售貨物或勞務收入	125,529	0.08	331,557	0.55	-206,028	-62.14
附屬作業組織收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他收入	3,913,185	2.42	4,678,213	7.70	-765,028	-16.35
收入合計	161,992,623	100.00	60,717,428	100.00	101,275,195	166.80
支出						
業務支出	95,637,842	59.04	88,901,919	146.42	6,735,923	7.58
行政管理支出	9,742,540	6.01	7,592,950	12.51	2,149,590	28.31
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	105,380,382	65.05	96,494,869	158.92	8,885,513	9.21
本期餘絀	56,612,241	34.95	-35,777,441	-58.92	92,389,682	-258.23
所得稅費用(利益)	238,923	0.15	0	0.00	238,923	0.00
本期稅後餘絀	56,373,318	34.80	-35,777,441	-58.92	92,150,759	-257.57
本期其他綜合餘絀						
備供出售金融資產未實現損益	3,709,941,956	2290.19	968,381,376	1594.90	2,741,560,580	283.11
其他	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期綜合餘絀	3,766,315,274	2324.99	932,603,935	1535.97	2,833,711,339	303.85

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110年及109年1月1日至12月31日

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:42:17

單位：新臺幣元

項目	110年度 金額	109年度 金額
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	56,612,241	-35,777,441
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	-1,541,759	-1,783,893
股利收入	-155,864,096	-53,451,255
實物捐贈收入	0	0
利息費用	0	0
呆帳費用	0	0
折舊費用	84,215	115,634
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)	-125,529	-331,557
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	-925,369	-156,295
資產減損損失	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)	-533	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)	-9,540	317
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)	600,431	-1,050,012
預收款項增加(減少)	0	0
其他流動負債增加(減少)	206,196	-64,154
收取之利息	1,699,138	

項目	110年度 金額	109年度 金額
營運產生之現金		
支付之利息	0	0
支付之所得稅	-71,731	0
營運活動之淨現金流入(流出)	-99,336,336	-90,722,966
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	-80,000,000	-80,000,000
出售備供出售金融資產--價款	90,125,529	80,331,557
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
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	-142,031
出售不動產、廠房及設備價款	925,381	156,296
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	-50,064,300
收取之利息	0	0
收取之股利	155,864,096	53,451,255
	0	
投資活動之淨現金流入(流出)	166,915,006	53,797,077
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	110年度 金額	109年度 金額
	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	67,578,670	-36,925,889
期初現金及約當現金餘額	270,225,530	307,151,419
期末現金及約當現金餘額	337,804,200	270,225,530

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
110年度淨值變動表
民國110年及109年1月1日至12月31日

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:42:05

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)		
109年01月01日餘額	2,381,211,887	0	0	423,367,384	-139,501,584	2,665,077,687
109年稅後餘絀	0	0	0	-35,777,441	0	-35,777,441
109年受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
109年未受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
109年淨值其他項目增加(減少)	0	0	0	0	968,381,376	968,381,376
109年12月31日餘額	2,381,211,887	0	0	387,589,943	828,879,792	3,597,681,622
110年01月01日餘額	2,381,211,887	0	0	387,589,943	828,879,792	3,597,681,622
110年稅後餘絀	0	0	0	56,373,318	0	56,373,318
110年受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
110年未受限淨值增加(減少)	0	0	0	0	0	0
110年淨值其他項目增加(減少)	0	0	0	0	3,709,941,956	3,709,941,956
110年12月31日餘額	2,381,211,887	0	0	443,963,261	4,538,821,748	7,363,996,896

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110年度

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:42:21

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	13,364,192	911,243	1,845,743	3,082,581	1,938,770	3,699,849	0	0	24,842,378	6,879,781
服務費用	914,468	62,353	126,298	210,931	132,664	499,280	0	0	1,945,994	1,824,998
材料及用品消耗	45,686	3,115	6,310	10,538	6,628	156,705	0	0	238,982	93,607
租金費用	490,556	33,449	67,751	113,151	71,160	90,208	0	0	866,281	795,900
折舊及攤銷	49,196	3,354	6,794	11,347	7,138	6,386	0	0	84,215	0
捐贈費用	36,016,240	2,457,000	4,976,000	8,307,500	5,222,000	19,195,200	0	0	67,173,940	0
訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	263,214	17,947	36,353	60,713	38,185	69,640	0	0	486,052	148,254
合計	51,143,552	3,488,461	7,065,249	11,796,761	7,416,551	14,727,268	0	0	95,637,842	9,742,540

財團法人張榮發慈善基金會

功能別費用表

民國109年度

列印人：謝宛靜 列印時間：111/06/10 15:42:21

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	11,207,181	832,104	2,178,155	8,179,826	83,910	3,395,769	0	0	20,876,945	5,394,584	
服務費用	722,428	53,638	140,406	204,075	5,409	471,953	0	0	1,598,809	2,053,554	
材料及用品消耗	63,861	4,742	12,412	18,120	478	291,753	0	0	391,366	0	
租金費用	448,909	33,330	87,247	127,369	3,361	72,708	0	0	772,924	0	
折舊及攤銷	70,722	5,251	13,745	20,065	530	5,320	0	0	115,634	0	
捐贈費用	36,012,900	2,675,000	6,999,500	10,221,000	267,000	8,432,500	0	0	64,667,900	0	
訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他	272,678	20,246	52,996	77,367	2,042	38,012	0	0	478,341	144,812	
合計	48,798,679	3,624,311	9,484,461	13,848,723	362,730	12,783,015	0	0	88,901,919	7,592,950	