

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合編財務報表

暨

會計師查核報告

民國 104 年度及 103 年度

財團法人瑪利亞社會福利基金會
合編財務報表暨會計師查核報告
目 錄

<u>項 目</u>	<u>頁 次</u>
會計師查核報告	1
合編平衡表	2
合編收支餘絀表	3
合編基金及餘絀變動表	4
合編現金流量表	5
合編財務報表附註	6-20
附 表	
(一)104 年 12 月 31 日平衡表	21
(二)103 年 12 月 31 日平衡表	22
(三)104 年度收支餘絀表	23
(四)103 年度收支餘絀表	24
(五)104 年 12 月 31 日代管財產明細表	25

益新聯合會計師事務所

台中市大墩19街186號4樓之1

4F-1, 186, Da Dun 19th St.,

YIH SHIN & CO. TEL:04-23283030

Taichung 40758, Taiwan **CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS** FAX:04-23286611

會計師查核報告

財團法人瑪利亞社會福利基金會 公鑒：

財團法人瑪利亞社會福利基金會民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合編平衡表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合編收支餘絀表、合編基金及餘絀變動表及合編現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合編財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合編財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合編財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合編財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合編財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合編財務報表在所有重大方面係依照一般公認會計原則及附註二所述之會計政策所編製，足以允當表達財團法人瑪利亞社會福利基金會民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合編財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合編經營結果與現金流量。

益新聯合會計師事務所

會計師：

陳藍夫



中華民國 105 年 4 月 27 日

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合編財務報表附註

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

(或民國 104 年度及 103 年度)

(金額除另予註明外，均以新台幣元為單位)

一、組織及沿革

本會(原財團法人瑪利亞文教基金會)係由莊宏達醫師及中部地區慈善機構等人士於民國 77 年捐助成立，並完成法人登記；民國 92 年更名為「財團法人瑪利亞社會福利基金會」，本會設立目的以弘揚天主教福音使命與精神，辦理社會福利慈善事業為宗旨。本會目前設有下列附設社會福利機構：

1. 瑪利亞啟智學園：提供三歲以上重度腦性麻痺或極重度多重障礙殘弱兒所需之服務及家庭教育指導。
2. 台中市愛心家園：係民國 91 年起接受台中市政府委託以公辦民營方式成立，主要提供身心障礙者之需求服務，以落實台中市政府照顧身心障礙者之美意。
3. 瑪利亞霧峰教養家園：提供十五歲上下無生活自理能力，且家中無法提供適當照顧之身心障礙者一個優質之教養環境。

本會設置董事會，由董事九人組成，董事為無給職，任期三年，連選得連任。董事會之職權：(1)關於年度業務計畫之審核事項；(2)關於預算、決算之審核事項；(3)關於經費之籌措事項；(4)基金之保管、運用、監督及財務稽核事項；(5)其他有關本會重大業務決議事項。本會置董事長一人，董事長綜理本會業務，對外代表本會。

本會置監察人三人，監察人為無給職，任期三年，監察本會會務、業務、財務等一切事務之執行。

截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，本會全職員工人數分別為 319 人及 331 人。

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合併平衡表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣元

資產	附註	104.12.31	%	103.12.31	%	負債、基金及餘絀	附註	104.12.31	%	103.12.31	%
流動資產						流動負債					
現金及銀行存款	四	294,838,372	52	204,727,321	42	應付票據		2,225,001	0	1,586,217	0
備供出售金融資產-流動	二、五	5,228,382	1	5,013,366	1	應付費用	十一	37,356,514	7	40,185,338	8
應收款項	二、六	32,880,596	6	41,693,192	9	其他流動負債	十二	5,810,282	1	3,826,170	1
受限制用途之銀行存款	十八	1,200,000	0	0	0	流動負債合計		45,391,797	8	45,597,725	9
其他流動資產	七	2,686,931	0	931,061	0	其他負債					
流動資產合計		336,834,281	59	252,364,940	52	存入保證金	十三	3,879,782	1	4,029,669	1
受限制資產-定期存款	八、十五	30,000,000	5	30,000,000	6	退休金準備	二、十四	5,050,775	1	5,050,775	1
固定資產	二、九					其他負債合計		8,930,557	2	9,080,444	2
土地	十五	62,481,801	11	62,481,801	13	負債合計		54,322,354	10	54,678,169	11
房屋及建築	十五	131,876,417	23	131,876,417	27						
器具設備		64,261,640	11	78,006,755	16	基金及餘絀	十五				
其他設備		9,175,837	2	9,306,937	2	基金		82,000,000	14	82,000,000	17
租賃改良物		5,889,417	1	5,889,417	1	固定資產準備金	二	148,591,668	26	151,044,466	31
固定資產合計		273,685,112	48	287,561,327	59	累積餘絀		281,607,192	50	200,652,609	41
減：累積折舊		(95,730,997)	(17)	(102,071,709)	(21)	金融商品未實現(損)益	二、五	62,084	0	(68,947)	(0)
固定資產淨額		177,954,115	31	185,489,618	38	基金及餘絀合計		512,260,944	90	433,628,128	89
其他資產						負債、基金及餘絀總計		566,583,298	100	488,306,297	100
存出保證金	十	2,048,529	0	1,890,854	0						
遞延費用	二	19,746,373	3	18,560,885	4						
其他資產合計		21,794,902	4	20,451,739	4						
資產總計		566,583,298	100	488,306,297	100						

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

董事長莊宏達

執行長：

執行長陳美鈴

主辦會計：

主辦會計李同正

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合編收支餘絀表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

附註	104年度	%	103年度	%
收 入				
二				
服務費收入	28,295,870	8	26,818,900	8
捐贈收入	160,301,976	44	166,261,867	47
補助收入	115,510,116	32	107,515,744	30
醫務室及掛號費收入	13,055,234	4	10,993,512	3
活動收入	6,163,619	2	5,541,680	2
銷貨收入	18,733,970	5	15,804,688	4
清潔收入	14,088,745	4	13,238,969	4
專案計畫收入	1,532,856	0	1,496,096	0
租金收入	3,406,323	1	2,807,069	1
利息收入	1,297,885	0	843,954	0
股利收入	253,948	0	265,917	0
其他收入	3,123,836	1	4,462,028	1
收入合計	365,764,378	100	356,050,424	100
支 出				
人事費用	171,830,702	47	162,332,931	46
事務費用	74,460,109	20	72,942,797	20
活動支出	6,657,370	2	4,701,741	1
銷貨成本	17,081,236	5	14,618,303	4
清潔支出	13,250,895	4	13,429,979	4
專案計畫支出	1,529,483	0	1,392,943	0
支出合計	284,809,795	78	269,418,694	76
本期結餘	十六 80,954,583	22	86,631,730	24

(請參閱合編財務報表附註)

董事長：董事長莊宏達

執行長：執行長陳美鈴

主辦會計：財務室李同正

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合編基金及餘絀變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

附註	基金	固定資產 準備金	累積餘絀	金融商品 未實現損益	合計
103. 1. 1 餘額	82,000,000	153,646,522	114,020,879	82,979	349,750,380
提列折舊數		(2,436,760)			(2,436,760)
處分固定資產沖減固定資產準備金		(165,296)			(165,296)
103年度結餘			86,631,730		86,631,730
備供出售金融資產未實現利益增減			(151,926)		(151,926)
103. 12. 31 餘額	82,000,000	151,044,466	200,652,609	(68,947)	433,628,128
提列折舊數		(2,419,181)			(2,419,181)
處分固定資產沖減固定資產準備金		(33,617)			(33,617)
104年度結餘			80,954,583		80,954,583
備供出售金融資產未實現利益增減			131,031		131,031
104. 12. 31 餘額	82,000,000	148,591,668	281,607,192	62,084	512,260,944

(請參閱合編財務報表附註)

董事長：

董事長莊宏達

執行長：

執行長陳美鈴

主辦會計：

主辦會計李同正

財團法人瑪利亞社會福利基金會

合編現金流量表

(間接法)

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元
103年度

	附註	104年度	103年度
營運活動之現金流量			
本期結餘		80,954,583	86,631,730
折舊費用		3,984,736	4,875,557
各項攤提		3,651,742	3,788,929
處分金融資產淨損失(利得)		15,974	(14,834)
處分固定資產淨損失		3,780,840	66,640
營業資產及負債之淨變動			
應收款項		8,812,596	(4,796,023)
其他流動資產		(1,755,870)	232,146
應付票據		638,784	590,466
應付費用		(2,828,824)	6,656,004
其他流動負債		1,984,112	(784,939)
營運活動之淨現金流入		99,238,673	97,245,676
投資活動之現金流量			
受限制用途之銀行存款增加	十八	(1,200,000)	0
備供出售金融資產增加		(461,355)	(848,002)
出售備供出售金融資產價款		361,396	596,554
受限制資產增加		0	(30,000,000)
購置固定資產		(2,682,871)	(3,049,833)
存出保證金(增加)減少		(157,675)	650,848
遞延費用增加		(4,837,230)	(4,410,768)
投資活動之現金流出		(8,977,735)	(37,061,201)
融資活動之現金流量			
存入保證金增加(減少)		(149,887)	387,200
融資活動之現金流入(出)		(149,887)	387,200
本期現金及銀行存款增加數		90,111,051	60,571,675
期初現金及銀行存款餘額		204,727,321	144,155,646
期末現金及銀行存款餘額	四	294,838,372	204,727,321
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含資本化利息)		-	-
本期支付所得稅		24,394	22,986

(請參閱合編財務報表附註)

董事長：董事長莊宏達

執行長：執行長陳美鈴

主辦會計：財務室李同正

二、重要會計政策之彙總說明

本合編財務報表係依照一般公認會計原則編製。本會之合編財務報表編製個體包括基金會本部及附設之社會福利機構-瑪利亞啟智學園、台中市愛心家園及瑪利亞霧峰教養家園。

重要會計政策彙總說明如下：

會計年度

本會之會計制度採曆年制，自每年一月一日起至十二月三十一日止。

會計基礎

本會之會計基礎採權責發生制。

應收票據及帳款、其他應收款

應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係屬非因營業而產生之應收款項。

本會對於應收款項係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收款項原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收款項之估計未來現金流量受影響者，該應收款項則視為已減損。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收款項組合之客觀減損證據可能包含本會過去收款經驗、該組合之延遲付款增加情況，以及與應收款項違約有關之可觀察全國性或區域性經濟情勢變化。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量（已反映擔保品或保證之影響）以該應收款項原始有效利率折現值之間的差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之減損金額，該迴轉不應使該資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當年度損益。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為基金及餘

紬調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期決算損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價；基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為基金及餘紬調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額，若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損益。

固定資產

本會固定資產以取得成本或估計價值入帳。

民國 85 年度(含)以前本會購入固定資產時，先將取得成本列入本期支出-購置設備支出科目，並一方借記固定資產，一方貸記固定資產準備金，並依其耐用年數，按直線法提列折舊，一方借記固定資產準備金，一方貸記累積折舊。自民國 86 年度起至民國 96 年度止，除土地及建築物以外之設備，其取得成本列為當期固定資產增加，按直線法提列折舊費用。自民國 97 年度起，所有固定資產於取得時列為當期固定資產增加，按直線法依下列耐用年限提列折舊：房屋及建築，3-50 年；器具設備，3-15 年；其他設備，5-10 年；租賃改良物，3-20 年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重新估計可使用年數繼續提列折舊。

遞延費用

主係建築物之修繕支出及電腦軟體購置支出等，按 5~15 年平均攤銷。

員工退休辦法

本會依照勞動基準法規定，報經社政主管機關核准，按每月薪資總額之 2% 提存勞工退休準備金至台灣銀行專戶，交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，截至民國 104 年 12 月 31 日止，上述

勞工退休準備金帳戶餘額為 12,494,028 元。由於此項退休準備金與本會完全分離，故未包含於前述合編財務報表中。

依勞工退休金辦法及相關法令規定，實際支付退休金時應儘先由勞工退休準備金項下支付，不足時始得以當年度費用列支。

為保障勞工請領退休金之權益，勞動基準法第 56 條於 104 年 2 月 4 日修正增訂第二項規定，雇主應於每年年度終了前，檢視勞工退休準備金專戶餘額，如果不足以給付次一年度預估達到自請退休及強制退休條件勞工之退休金數額，應於次年度 3 月底前一次提撥其差額至勞工退休準備金專戶。

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，係屬確定提撥退休辦法。勞工得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。依該條例規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資 6%。

本會自民國 94 年度起至 95 年度止，就不適用勞基法之人員(委任經理人)訂有職工退休辦法，按每月薪資總額之 4%提列退休金準備，惟自民國 96 年度(含)起暫停提列。

資產與負債區分流動與非流動之標準

本會流動資產包括現金、主要以交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產，固定資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括主要以交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

收入認列方法

係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。銷貨收入係按與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

勞務收入係於提供勞務完成時認列收入，因其交易結果已確認，且已實現或可實現，並按與使用者所協議交易對價之公平價值衡量。

政府補助款

本會取得之政府補助款，其已實現者列為當年度補助收入、代收補助款、服務費收入或其他收入；尚未實現者，列為預收款項，於實現時再行分別認列。

代管財產與受託代管財產

本會接受政府委辦計畫之代管財產帳務處理，於收到補助款購置設備及其相關設施時，分別以備忘記錄方式登帳，借記：代管財產、貸記：受託代管財產；並按使用年限提列代管財產「折舊」，借記：受託代管財產、貸記：累積折舊-代管財產。

「代管財產」與「受託代管財產」，係屬信託性質之資產與負債，僅為平時帳務處理分錄登帳所用之科目，其均不列入資產負債表內之資產與負債項下。

三、會計變動之理由及其影響：無

四、現金及銀行存款

	104.12.31	103.12.31
現金	230,457	163,040
支票存款	25,000	25,000
活期存款	240,182,915	173,039,281
定期存款	85,600,000	61,500,000
	326,038,372	234,727,321
減：受限制用途之銀行存款	(1,200,000)	0
減：受限制資產	(30,000,000)	(30,000,000)
	<u>294,838,372</u>	<u>204,727,321</u>

五、備供出售金融資產-流動

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
上市(櫃)股票投資成本	5,166,298	5,082,313
未實現利益(損失)	<u>62,084</u>	<u>(68,947)</u>
	<u>5,228,382</u>	<u>5,013,366</u>

六、應收款項

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
應收票據	268,794	6,485,778
應收代墊補助款	104,413	0
應收帳款	31,553,065	34,316,120
應收學費	907,073	845,955
其 他	<u>47,251</u>	<u>45,339</u>
	<u>32,880,596</u>	<u>41,693,192</u>

七、其他流動資產

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
預付款項	2,171,068	883,987
暫 付 款	442,843	12,558
其 他	<u>73,020</u>	<u>34,516</u>
	<u>2,686,931</u>	<u>931,061</u>

八、受限制資產

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
定期存款	<u>30,000,000</u>	<u>30,000,000</u>

係登記於本會財產總額中(請參閱附註十五)，本會僅動用孳息，不動用本金。

九、固定資產

	104.	12.	31
項 目	成 本	累積折舊	淨 額
土 地	62,481,801	-	62,481,801
房屋及建築	131,876,417	44,691,492	87,184,925
器具設備	64,261,640	42,973,012	21,288,628
其他設備	9,175,837	7,089,726	2,086,111
租賃改良物	5,889,417	976,767	4,912,650
	<u>273,685,112</u>	<u>95,730,997</u>	<u>177,954,115</u>

	103.	12.	31
項 目	成 本	累積折舊	淨 額
土 地	62,481,801	-	62,481,801
房屋及建築	131,876,417	41,959,191	89,917,226
器具設備	78,006,755	52,744,494	25,262,261
其他設備	9,306,937	6,670,328	2,636,609
租賃改良物	5,889,417	697,696	5,191,721
	<u>287,561,327</u>	<u>102,071,709</u>	<u>185,489,618</u>

截至 104 年 12 月 31 日止，本會為固定資產及代管財產分別投保火險保額分別為 145,550,000 及 220,000,000 元。

十、存出保證金

	104. 12. 31	103. 12. 31
個案管理履約保證金	803,300	630,594
愛心家園委託經營管理案履約保證金	167,400	167,400
清潔履約保證金	767,000	808,860
其 他	310,829	284,000
	<u>2,048,529</u>	<u>1,890,854</u>

十一、應付費用

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
應付薪資及獎金	27,824,675	31,610,751
應付保險費	2,002,758	1,844,010
應付退休金	767,475	674,823
應付廣告費	137,500	620,000
應付勞務費	529,550	352,636
其 他	6,094,556	5,083,118
	<u>37,356,514</u>	<u>40,185,338</u>

十二、其他流動負債

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
預收款項	74,743	122,934
代收稅款	195,874	220,192
代收補助款	2,544,426	1,887,144
其他代收款	279,505	400,612
暫收款	2,715,734	1,193,752
其 他	0	1,536
	<u>5,810,282</u>	<u>3,826,170</u>

十三、存入保證金

	<u>104.12.31</u>	<u>103.12.31</u>
入學保證金	2,780,800	2,710,300
輔具保證金	761,800	713,200
工程及設備保固金	217,682	462,169
其 他	119,500	144,000
	<u>3,879,782</u>	<u>4,029,669</u>

十四、退休金準備

	104.12.31	103.12.31
期初餘額	5,050,775	5,050,775
本期增加	0	0
本期支付	0	0
期末餘額	5,050,775	5,050,775

十五、基金及餘絀

截至民國 103 年 1 月 1 日止，本會登記財產總額計 82,000,000 元。本會於民國 103 年度經第 9 屆第 4 次董事會決議通過基金財產變更為 224,358,218 元。前述變更財產總額案業於民國 103 年 9 月 17 日經主管機關衛生福利部核准在案，並於 103 年 9 月 24 日經台灣台中地方法院登記處核發法人登記證書 103 證他字第 383 號登記簿第 12 冊第 26 頁第 395 號，登記財產總額為 224,358,218 元。本會登記財產總額如下：

財產種類	金 額	帳列會計科目
土 地	62,481,801	固定資產-土 地
房 屋	131,876,417	固定資產-房屋及建築
定期存款	30,000,000	受限制資產-定期存款
	224,358,218	

依章程規定，本會若因故解散，其剩餘財產全部捐贈主事務所所在地之地方自治團體。

十六、所得稅

依所得稅法第四條規定，教育、文化、公益、慈善機關或團體，符合行政院 102 年 2 月 26 日院臺財字第 1020005149 號函頒佈「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，其用於與其所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或當年度結餘款在 50 萬元以下者，其本身之所得免

納所得稅。當年度結餘款超過 50 萬元，已就該結餘款編列用於次年度起算 4 年內與其創設目的有關活動支出之使用計劃，經主管機關查明同意者，亦得免納所得稅。本會民國 104 及 103 年度均符合前述行政院頒布之免納所得稅適用標準，免納所得稅。

本會民國 102 年度(含)以前之營利事業所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定在案。

十七、金融商品資訊之揭露

(一)公平價值之資訊

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日金融商品之帳面價值及公平價值彙總如下：

	104. 12. 31		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資 產</u>			
備供出售金融資產-流動	5, 228, 382	5, 228, 382	-
存出保證金	2, 048, 529	-	2, 048, 529
<u>負 債</u>			
存入保證金	3, 879, 782	-	3, 879, 782
	103. 12. 31		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資 產</u>			
備供出售金融資產-流動	5, 013, 366	5, 013, 366	-
存出保證金	1, 890, 854	-	1, 890, 854
<u>負 債</u>			
存入保證金	4, 029, 669	-	4, 029, 669

(二)估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其帳面價值估計其公平價值，因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎，因此不另揭露。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）、受限制資產、基金-定期存款、應付票據及帳款（含關係人）、應付費用及其他應付款。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本會採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本會可取得者。
3. 存出（入）保證金係以現金方式存出（入），以其帳面價值為公平價值。

（三）本會於104年度及103年度均無以評價方法估計之公平價值變動而認列為當期損益。

（四）本會非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融商品，民國104年度及103年度之利息收入總額分別為1,297,885元及843,954元。本會民國104年度及103年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為131,031元及-151,926元。

（五）財務風險資訊

1. 市場風險

本會從事備供出售金融資產投資，市場價格變動將使備供出售金融資產之公平價值隨之變動。

2. 信用風險

金融資產受到本會之交易對方或他方未履行合約義務之潛在影響。本會信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之

合約為評估對象。本會之交易對方主要均為信用良好之金融機構及政府機關組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本會之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本會持有之備供出售金融資產均具活絡市場，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，故無重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本會投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

十八、質(抵)押之資產：

	104.12.31	103.12.31
受限制用途之銀行存款	1,200,000	0

本會向銀行申辦商務信用卡提供定期存單作為擔保品。

十九、本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別	104年度		
	屬營業成本者	屬管理費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	6,390,264	151,182,023	157,572,287
退休金費用	341,634	8,565,039	8,906,673
勞健保費用	661,598	16,625,301	17,286,899
其他用人費用	261,570	7,224,670	7,486,240
用人費用合計	7,655,066	183,597,033	191,252,099
折舊費用	0	3,984,736	3,984,736
攤銷費用	0	3,651,742	3,651,742

功能別	103年度		
	屬營業成本者	屬管理費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	3,856,575	144,100,664	147,957,239
退休金費用	50,089	9,100,255	9,150,344
勞健保費用	98,196	17,873,333	17,971,529
其他用人費用	162,080	7,001,430	7,163,510
用人費用合計	4,166,940	178,075,682	182,242,622
折舊費用	0	4,875,557	4,875,557
攤銷費用	0	3,788,929	3,788,929

管理費用包含人事費用、事務費用、活動支出、清潔支出及專案計畫支出。

二十、重要投保項目

截至民國 104 年 12 月 31 日止，本會已投保各項保險之保額如下：

項 目	投保額度
火災保險	220,310,000（受益人為台中市政府）
公共意外責任險	600,000,000
僱主意外責任險	162,000,000

廿一、重要公益勸募專案

本會經主管機關核准辦理「極重多障綜合服務大樓擴園建校經費」專案公益勸募活動，預計籌募新台幣 43,750 萬元，用以興建瑪利亞基金會「極重多障綜合服務大樓」，除了解決現有瑪利亞啟智學園空間嚴重不足的問題外，並以跨專業團隊服務模式積極投入發展各項療育計劃，提供更多元化的弱勢服務。預定經費使用期限自民國 107 年 1 月 1 日起至民國 111 年 12 月 31 日止，計 5 年。截至民國 104 年 12 月 31 日止，本項公益募款專案收支明細如下：

核准募款期間	102年度	103年度	104年度	合計
102.06.01~103.05.31	23,259,145	19,751,833		43,010,978
103.06.25~104.05.31		20,666,123	8,634,180	29,300,303
104.06.01~105.05.31			16,830,926	16,830,926
捐贈收入小計	23,259,145	40,417,956	25,465,106	89,142,207
利息收入-勸募活動期間(新光002155-1)	242	22,314		22,556
利息收入-非勸募活動期間(新光002155-1)		36,299	71,324	107,623
利息收入-勸募活動期間(國泰000077-1)		3,092		3,092
利息收入-非勸募活動期間(國泰000077-1)			42,651	42,651
利息收入-勸募活動期間(新光015502-7)			4,829	4,829
利息收入小計	242	61,705	118,804	180,751
專案收入合計	23,259,387	40,479,661	25,583,910	89,322,958
專案支出合計	0	0	0	0
專案收支結餘	23,259,387	40,479,661	25,583,910	89,322,958

前述本項專案各項收入及支出均已分別合併於各該年度基金會本部之各該收入及支出科目。

廿二、代管財產與受託代管財產

本會接受台中市政府社會局委辦「經營管理台中市愛心家園」，針對受其補助款項購入設備及其相關設施，帳列「代管財產」與「受託代管財產」科目，並按耐用年限分年提列折舊(請參閱附註二、重要會計政策之彙總說明)。截至民國104年12月31日止，其帳列情形如下(代管財產明細表請參閱附表五)：

	104.12.31
代管財產	4,889,636
累積折舊-代管財產	(2,084,909)
受託代管財產餘額	2,804,727

台中市愛心家園現行委託契約自民國103年1月1日起至105年12月31日止，屆時委託期間以本園名義募得之款項、設施設備(含政府補助購置)於契約期滿而不續約或終止或解約時，其結餘款項及

設施設備隨同市府所提供之土地、建物及設施設備，於 30 日內清點交還市府，不得歸屬任何私人或營利團體機構。

廿三、關係人交易事項：無

廿四、重大承諾及或有事項：無

廿五、重大期後事項：無

附表一

財團法人瑪利亞社會福利基金會

平衡表

民國104年12月31日

單位：新台幣元

資 產	基金會本部	啟智學園	愛心家園	霧峰家園	內部往來沖銷	合 計
流動資產						
現金及銀行存款	243,351,059	3,285,206	19,170,855	29,031,252		294,838,372
備供出售金融資產-流動	5,228,382	0	0	0		5,228,382
應收款項	16,054,773	241,115	15,920,172	664,536		32,880,596
應收機構間往來款項	112,739,807	0	0	0	(112,739,807)	0
受限制用途之銀行存款	1,200,000	0	0	0		1,200,000
其他流動資產	2,080,870	2,710	336,056	267,295		2,686,931
流動資產合計	380,654,891	3,529,031	35,427,083	29,963,083	(112,739,807)	336,834,281
受限制資產-定期存款	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
固定資產						
土 地	44,667,063	0	0	17,814,738		62,481,801
房屋及建築	10,889,616	0	3,087,558	117,899,243		131,876,417
器具設備	50,025,199	2,459,230	0	11,777,211		64,261,640
其他設備	508,009	0	8,667,828	0		9,175,837
租賃改良物	436,953	0	0	5,452,464		5,889,417
固定資產合計	106,526,840	2,459,230	11,755,386	152,943,656	0	273,685,112
減：累積折舊	(37,467,478)	(1,702,513)	(8,746,188)	(47,814,818)	0	(95,730,997)
固定資產淨額	69,059,362	756,717	3,009,198	105,128,838	0	177,954,115
其他資產						
存出保證金	2,026,529	2,000	10,000	10,000		2,048,529
遞延費用	13,177,542	699,069	5,154,915	714,847		19,746,373
其他資產合計	15,204,071	701,069	5,164,915	724,847	0	21,794,902
資產總計	494,918,324	4,986,817	43,601,196	135,816,768	(112,739,807)	566,583,298
負債、基金及餘絀						
流動負債						
應付票據	1,412,574	0	385,810	426,617		2,225,001
應付費用	19,710,131	1,130,333	10,509,816	6,006,234		37,356,514
應付機構間往來款項	0	5,960,454	94,928,419	11,850,934	(112,739,807)	0
其他流動負債	857,032	9,394	2,063,011	2,880,845		5,810,282
流動負債合計	21,979,737	7,100,181	107,887,056	21,164,630	(112,739,807)	45,391,797
其他負債						
存入保證金	392,182	150,000	1,736,800	1,600,800		3,879,782
退休金準備	561,316	0	2,776,062	1,713,397		5,050,775
其他負債合計	953,498	150,000	4,512,862	3,314,197	0	8,930,557
負債合計	22,933,235	7,250,181	112,399,918	24,478,827	(112,739,807)	54,322,354
基金及餘絀						
基 金	82,000,000	0	0	0		82,000,000
固定資產準備金	50,723,146	0	33,453	97,835,069		148,591,668
累積餘絀	339,199,859	(2,263,364)	(68,832,175)	13,502,872		281,607,192
金融商品未實現損益	62,084	0	0	0		62,084
基金及餘絀合計	471,985,089	(2,263,364)	(68,798,722)	111,337,941	0	512,260,944
負債、基金及餘絀總計	494,918,324	4,986,817	43,601,196	135,816,768	(112,739,807)	566,583,298

附表二

財團法人瑪利亞社會福利基金會

平衡表

民國103年12月31日

單位：新台幣元

資 產	基金會本部	啟智學園	愛心家園	霧峰家園	內部往來沖銷	合 計
流動資產						
現金及銀行存款	155,327,111	5,930,375	14,488,726	28,981,109		204,727,321
備供出售金融資產-流動	5,013,366	0	0	0		5,013,366
應收款項	27,413,112	276,615	18,286,196	800,883	(5,083,614)	41,693,192
應收機構間往來款項	102,000,000	0	0	0	(102,000,000)	0
其他流動資產	663,000	2,882	153,535	111,644		931,061
流動資產合計	290,416,589	6,209,872	32,928,457	29,893,636	(107,083,614)	252,364,940
受限制資產-定期存款	30,000,000	0	0	0		30,000,000
固定資產						
土 地	62,481,801	0	0	0		62,481,801
房屋及建築	127,829,554	0	3,087,558	959,305		131,876,417
器具設備	69,407,840	2,333,230	0	6,265,685		78,006,755
其他設備	508,009	0	8,798,928	0		9,306,937
租賃改良物	436,953	0	0	5,452,464		5,889,417
固定資產合計	260,664,157	2,333,230	11,886,486	12,677,454	0	287,561,327
減：累積折舊	(86,849,361)	(1,600,636)	(8,074,900)	(5,546,812)		(102,071,709)
固定資產淨額	173,814,796	732,594	3,811,586	7,130,642	0	185,489,618
其他資產						
存出保證金	1,865,854	0	10,000	15,000		1,890,854
遞延費用	11,877,483	783,285	5,009,434	890,683		18,560,885
其他資產合計	13,743,337	783,285	5,019,434	905,683	0	20,451,739
資產總計	507,974,722	7,725,751	41,759,477	37,929,961	(107,083,614)	488,306,297
負債、基金及餘絀						
流動負債						
應付票據	502,362	0	160,962	922,893		1,586,217
應付費用	23,704,361	2,874,312	11,043,564	7,646,715	(5,083,614)	40,185,338
應付機構間往來款項	0	6,000,000	88,000,000	8,000,000	(102,000,000)	0
其他流動負債	703,049	8,327	1,949,648	1,165,146		3,826,170
流動負債合計	24,909,772	8,882,639	101,154,174	17,734,754	(107,083,614)	45,597,725
其他負債						
存入保證金	602,719	150,000	1,696,150	1,580,800		4,029,669
退休金準備	561,316	0	2,776,062	1,713,397		5,050,775
其他負債合計	1,164,035	150,000	4,472,212	3,294,197	0	9,080,444
負債合計	26,073,807	9,032,639	105,626,386	21,028,951	(107,083,614)	54,678,169
基金及餘絀						
基 金	82,000,000	0	0	0		82,000,000
固定資產準備金	150,921,288	0	33,453	89,725		151,044,466
累積餘絀	249,048,574	(1,306,888)	(63,900,362)	16,811,285		200,652,609
金融商品未實現損益	(68,947)	0	0	0		(68,947)
基金及餘絀合計	481,900,915	(1,306,888)	(63,866,909)	16,901,010	0	433,628,128
負債、基金及餘絀總計	507,974,722	7,725,751	41,759,477	37,929,961	(107,083,614)	488,306,297

附表三

財團法人瑪利亞社會福利基金會

收支餘絀表

民國104年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	基金會本部	啟智學園	愛心家園	霧峰家園	內部往來沖銷	合 計
收 入						
服務費收入	0	2,136,408	17,754,841	8,404,621		28,295,870
捐贈收入	146,650,534	139,228	7,847,215	5,664,999		160,301,976
補助收入	48,178,114	5,449,937	29,005,976	32,876,089		115,510,116
股利收入	253,948	0	0	0		253,948
醫務室及掛號費收入	142,051	0	12,913,183	0		13,055,234
活動收入	6,163,619	0	0	0		6,163,619
銷貨收入	15,740,793	0	2,993,177	0		18,733,970
清潔收入	14,088,745	0	0	0		14,088,745
專案計劃收入	1,444,416	0	0	88,440		1,532,856
租金收入	8,593	0	3,397,730	0		3,406,323
利息收入	1,085,123	12,462	68,440	131,860		1,297,885
機構間往來收入	3,172,516	144,276	1,756,362	54,889	(5,128,043)	0
其他收入	1,048,975	7,876	1,484,720	582,265		3,123,836
收入合計	237,977,427	7,890,187	77,221,644	47,803,163	(5,128,043)	365,764,378
支 出						
薪資支出	54,504,368	6,436,903	51,295,322	37,104,161		149,340,754
租金支出	2,818,265	60,800	287,978	97,669		3,264,712
文具用品	469,258	1,735	51,239	26,589		548,821
差旅費	1,382,373	14,996	89,791	0		1,487,160
運費	136,193	69,464	28,992	12,753		247,402
郵電費	1,826,873	0	432,125	137,338		2,396,336
修繕費	348,768	149,552	2,756,528	735,239		3,990,087
廣告費	1,694,647	0	15,600	1,000		1,711,247
水電瓦斯費	450,692	56,846	3,795,415	2,582,559		6,885,512
保險費	5,826,691	713,249	5,832,243	3,758,812		16,130,995
交際費	306,563	3,535	85,885	28,231		424,214
捐 贈	504,000	0	20,000	0		524,000
稅 捐	165,427	6,180	157,706	81,716		411,029
各項折舊	2,589,932	101,877	733,194	559,733		3,984,736
各項攤提	2,402,193	84,216	989,497	175,836		3,651,742
伙食費	1,975,338	306,000	2,283,240	1,601,565		6,166,143
職工福利	677,447	5,000	27,800	25,100		735,347
訓練費	93,328	0	0	0		93,328
勞務費	2,807,289	0	1,044,580	8,000		3,859,869
雜項購置	2,793,531	239,676	1,429,433	279,470		4,742,110
燃料費	294,803	3,410	450,022	95,972		844,207
印刷費	2,688,031	14,070	211,202	10,948		2,924,251
餐廚費	9,406	0	897,201	2,294,404		3,201,011
獎助學金支出	231,206	0	0	0		231,206
設備費	3,244,639	0	709,705	0		3,954,344
專業人員費用	6,779,672	45,200	609,245	83,400		7,517,517
銷貨成本	12,480,881	0	4,600,355	0		17,081,236
活動支出	6,657,370	0	0	0		6,657,370
清潔支出	13,250,895	0	0	0		13,250,895
專案計劃支出	1,441,847	0	0	87,636		1,529,483
機構間往來支出	4,505,762	427,045	185,236	10,000	(5,128,043)	0
其他費用	12,468,454	106,909	3,133,923	1,313,445		17,022,731
支出合計	147,826,142	8,846,663	82,153,457	51,111,576	(5,128,043)	284,809,795
本期餘絀	90,151,285	(956,476)	(4,931,813)	(3,308,413)	0	80,954,583

附表四

財團法人瑪利亞社會福利基金會

收支餘絀表

民國103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	基金會本部	啟智學園	愛心家園	霧峰家園	內部往來沖銷	合 計
收 入						
服務費收入	3,406,678	1,933,268	13,609,765	7,869,189		26,818,900
捐贈收入	153,069,130	476,248	5,454,998	7,261,491		166,261,867
補助收入	42,168,215	5,254,599	28,594,654	31,498,276		107,515,744
股利收入	265,917	0	0	0		265,917
醫務室及掛號費收入	0	0	10,993,512	0		10,993,512
活動收入	5,541,680	0	0	0		5,541,680
銷貨收入	12,584,522	0	3,220,166	0		15,804,688
清潔收入	13,210,397	0	28,572	0		13,238,969
專案計劃收入	1,409,366	0	0	86,730		1,496,096
租金收入	30,714	0	2,776,355	0		2,807,069
利息收入	635,718	15,005	55,994	137,237		843,954
機構間往來收入	3,701,922	137,987	2,232,333	75,923	(6,148,165)	0
其他收入	1,923,142	2,190	1,076,654	1,460,042		4,462,028
收入合計	237,947,401	7,819,297	68,043,003	48,388,888	(6,148,165)	356,050,424
支 出						
薪資支出	51,294,685	6,677,687	47,762,970	34,923,242		140,658,584
租金支出	2,574,405	45,600	115,578	319,370		3,054,953
文具用品	495,588	2,199	99,956	74,595		672,338
差旅費	1,076,967	27,131	52,092	25,869		1,182,059
運費	124,998	0	41,703	1,110		167,811
郵電費	1,525,151	0	367,340	116,855		2,009,346
修繕費	408,672	70,521	2,613,970	1,082,227		4,175,390
廣告費	5,626,864	0	0	3,600		5,630,464
水電瓦斯費	467,408	69,165	3,999,757	2,430,986		6,967,316
保險費	5,030,018	764,059	6,283,840	3,527,011		15,604,928
交際費	342,804	2,488	67,124	22,083		434,499
捐 贈	1,084,565	0	0	0		1,084,565
稅 捐	171,228	6,180	197,288	64,726		439,422
各項折舊	3,229,496	80,877	1,045,603	519,581		4,875,557
各項攤提	2,525,711	84,216	1,003,190	175,812		3,788,929
伙食費	1,705,740	328,920	2,421,432	1,534,146		5,990,238
職工福利	639,340	0	4,892	9,200		653,432
訓練費	153,720	0	0	7,800		161,520
勞務費	2,311,810	0	1,384,133	25,200		3,721,143
雜項購置	3,746,021	103,645	1,209,540	1,429,377		6,488,583
燃料費	422,464	4,966	667,859	125,932		1,221,221
印刷費	2,623,568	17,240	144,809	139,188		2,924,805
餐廚費	162,765	0	1,070,933	1,808,984		3,042,682
手續費	1,427,938	2,660	12,362	8,680		1,451,640
專業人員費用	6,916,419	57,200	156,576	243,870		7,374,065
銷貨成本	10,581,870	0	4,036,433	0		14,618,303
活動支出	4,701,741	0	0	0		4,701,741
清潔支出	13,429,979	0	0	0		13,429,979
專案計劃支出	1,392,943	0	0	0		1,392,943
機構間往來支出	4,620,637	540,513	158,907	828,108	(6,148,165)	0
其他費用	7,710,085	91,304	2,674,711	1,024,138		11,500,238
支出合計	138,525,600	8,976,571	77,592,998	50,471,690	(6,148,165)	269,418,694
本期餘絀	99,421,801	(1,157,274)	(9,549,995)	(2,082,802)	0	86,631,730

附表五

財團法人瑪利亞社會福利基金會

代管財產明細表

104年12月31日

名稱	數量	取得時間		取得原價	預留殘值	耐用年數	折舊額		
		單位	年月日				本期提列數	截至本期累計數	未折減餘額
桌上型電腦及顯示器(含作業系統)	39	台	101/04/25	1,087,240	217,448	4	217,448	815,727	271,513
單槍投影機(CPX5021N)	3	台	101/04/25	170,424	18,936	8	18,936	71,036	99,388
單槍投影機(CPX4014WN)	3	台	101/04/25	103,623	11,514	8	11,514	43,193	60,430
無線雙頻擴音機(含麥克風)	6	台	101/04/25	21,000	7,000	2	0	14,000	7,000
壁畫喇叭HM-130型	4	個	102/04/12	24,000	4,800	4	4,800	13,216	10,784
壁掛喇叭HW-203型	2	個	102/04/12	19,000	3,800	4	3,800	10,463	8,537
擴大機DJ-05型	5	台	102/04/12	47,500	9,500	4	9,500	26,158	21,342
擴大機 RICKPA-5	5	台	104/04/12	36,500	7,300	4	5,475	18,275	18,225
鐵捲門	2	座	102/04/29	103,600	9,418	10	9,418	25,932	77,668
小便斗感應器	64	個	102/05/01	183,691	61,230	2	20,000	122,330	61,361
電話機-12鍵顯示型	18	個	102/05/03	43,200	10,800	3	10,800	28,830	14,370
電話機-36鍵顯示型	4	個	102/05/03	12,000	3,000	3	0	5,008	6,992
電子式集線機基本櫃(電話系統)	1	部	102/05/03	149,400	16,600	8	16,600	44,342	105,058
按鍵電話交換機(電話系統)	1	門	102/05/03	15,000	2,143	6	2,143	5,724	9,276
電子式集線機擴充櫃(電話系統)	1	部	102/05/03	138,400	15,378	8	15,378	41,078	97,322
電子式集線機擴充櫃(電話系統)	1	部	102/05/03	166,400	18,489	8	18,489	49,388	117,012
冰水主機(中央空調壓縮機)	1	台	102/05/06	475,000	52,778	8	52,778	140,982	334,018
無段式變速馬達	5	台	102/06/26	78,334	13,056	5	13,056	33,767	44,567
供水用具(白鐵水塔)	1	個	102/08/18	9,666	1,933	4	1,933	4,676	4,990
路燈(TS-105S5A 100W)	22	盞	102/10/15	224,994	37,499	5	37,499	84,450	140,544
橢圓訓練機 Matrix E7Xe	1	台	102/12/23	180,000	30,000	5	30,000	62,548	117,452
多功能重量訓練機 HORIZON	1	台	102/12/23	35,000	5,833	5	5,833	12,161	22,839
輪拳手轉車 Matrix KRANKcycle	1	台	102/12/23	45,000	7,500	5	7,500	15,637	29,363
靠背式腳踏車Matrix R7xe	1	台	102/12/23	140,000	23,333	5	23,333	48,648	91,352
鈴流及信號音設備(電話系統)	1	架	103/04/10	114,793	10,436	10	10,436	18,277	96,516
程控溫熱飲水機 賀眾UW-313BS1	1	台	103/04/28	24,900	6,225	3	6,225	10,915	13,985
定頻冷氣機 三洋c50a	1	組	103/05/16	33,000	5,500	5	5,500	9,192	23,808
分離式冷氣機 聲寶	2	組	103/06/10	120,000	20,000	5	20,000	31,726	88,274
圖騰燈箱-單面圓形	32	個	103/08/21	91,520	30,507	2	30,507	43,260	48,260
圖騰燈箱-雙面圓形	16	個	103/08/21	59,840	19,947	2	19,947	28,286	31,554
壓克力指示牌-大樓梯	14	片	103/11/25	72,800	24,267	2	24,267	28,312	44,488
壓克力指示牌-小樓梯	28	片	103/11/25	137,200	45,733	2	45,733	53,355	83,845
壓克力指示牌-大電梯	4	片	103/11/25	26,000	8,667	2	8,667	10,112	15,888
壓克力指示牌-小電梯	4	片	103/11/25	17,800	5,933	2	5,933	6,922	10,878
壓克力指示牌-大電梯外	8	片	103/11/25	52,000	17,333	2	17,333	20,222	31,778
壓克力指示牌-小電梯外	16	片	103/11/25	99,200	33,067	2	33,067	38,578	60,622
折合式會議桌	20	張	104/04/22	90,000	30,000	2	22,500	22,500	67,500
分離式冷氣機 三洋	3	組	104/05/09	103,320	10,332	9	6,888	6,888	96,432
公共設施指示牌-無燈45*269cm	5	面	104/11/03	84,525	28,175	2	4,696	4,696	79,829
公共設施指示牌-無燈45*299cm	1	面	104/11/03	17,955	5,985	2	998	998	16,957
公共設施指示牌-LED燈45*269cm	1	面	104/11/03	27,930	9,310	2	1,552	1,552	26,378
公共設施指示牌-LED燈45*299cm	1	面	104/11/03	28,980	9,660	2	1,610	1,610	27,370
公共設施指示牌-20*115cm	7	面	104/11/03	53,550	17,850	2	2,975	2,975	50,575
公共設施指示牌-20*130cm	1	面	104/11/03	7,823	2,608	2	435	435	7,388
公共設施指示牌-20*145cm	8	面	104/11/03	66,780	22,260	2	3,710	3,710	63,070
公共設施指示牌-105*45cm	1	面	104/11/03	7,855	2,618	2	436	436	7,419
公共設施指示牌-65*100cm	1	面	104/11/03	6,773	2,258	2	376	376	6,397
公共設施指示牌-20*46cm	6	面	104/11/03	27,720	9,240	2	1,540	1,540	26,180
電動銀幕120吋	1	個	104/11/20	8,400	2,800	2	467	467	7,933
總計				4,889,636	969,999		812,031	2,084,909	2,804,727

臺中市會計師公會會員印鑑證明書

中市財證字第

1050218

號

會員姓名：陳藍夫

事務所名稱：益新聯合會計師事務所

事務所地址：台中市西屯區大墩十九街 186 號 4 樓之 1

事務所電話：(04)2328-3030

事務所統一編號：05573961

會員證書字號：中市會證字第 008 號

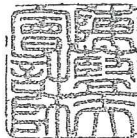
委託人名稱：財團法人瑪利亞社會福利基金會

委託人統一編號：05557110

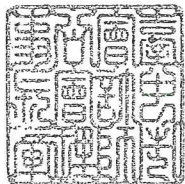
印鑑證明書用途：辦理財團法人瑪利亞社會福利基金會

104 年度（自民國 104 年 01 月 01 日至

104 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證

簽 名 式	陳藍夫	存 會 印 鑑	
-------------	-----	------------------	---

理事長：



核對人：



中 華 民 國

105

月

18

日

