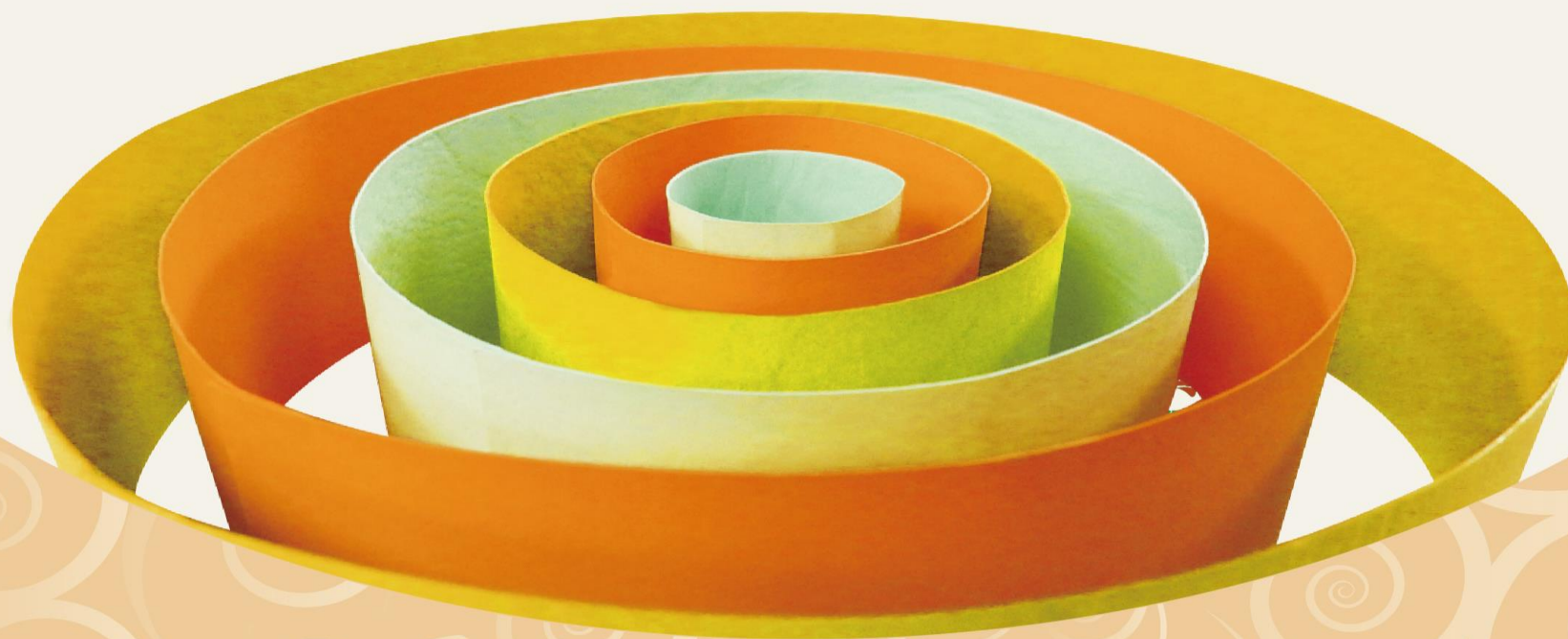


2018

啟動善行、永續利他

人文關懷與社會實踐

暨世界公益學論壇



社會影響力評估

2018/01/13



台灣公益團體自律聯盟
Taiwan NPO Self-Regulation Alliance

陳琬惠秘書長

自律聯盟簡介

源起

基於保障捐款人權益、強化捐款人對公益團體信心，協助公益團體擁有公平合理的生存發展空間而，於2005年10月21日成立。

聯盟宗旨:推動公益團體

財務透明

募款誠信

服務效率

良善治理

發起組織

聯合勸募協會、喜瑪拉雅基金會、亞洲基金會、兒童福利聯盟基金會、荒野保護協會、勵馨基金會、洪健全基金會、中華民國殘障聯盟、醫療改革協會及台灣藝術推廣協會...等30個公益團體



講者簡介

現任：社團法人台灣公益團體自律聯盟秘書長、經濟部中小企業處106年度協助中小企業社會創新計劃/計劃分包主持人、經濟部中小企業處社企型公司環境建構與發展推動計畫/計劃分包主持人、金融監督管理委員會106年度金融基礎教育推廣合作計劃/計劃主持人、行政院農委會動物保護領域非政府組織營運能力培力計畫/計劃主持人、行政院國家發展基金「協助社會發展投資」投資審議會委員、行政院勞動部「多元就業開發案」暨「培力就業計畫」委員、教育部教育事務財團法人業務查核訪視委員、中華社會福利聯合勸募協會審查委員

經歷：社團法人中華民國財金智慧教育推廣協會專任講師、社團法人台灣非營利事業經營管理協會常務理事、社團法人中華民國財金智慧教育推廣協會秘書長、財團法人台北市婦女救援基金會執行長、副執行長、社團法人中華社會福利聯合勸募協會公關勸募專員、九二一全國災後重建聯盟公關秘書

學歷：政治大學經營管理碩士

參與培育計劃：

1. 我國人口販運防制現況初探座談會講師
2. 美國在台協會與婦女救援社會福利基金會合辦防制人口販運研討會計劃主持人及講師，協助檢察官、警察等第一線辦案人員認識人口販運防制議題及如何辨識人口販運受害人
3. 1996年-2012年上百場針對小學教師、國中教師、高中教師、大學生講授財金素養教育課程講師
4. 2012-至今上百次非營利組織訪視輔導，協助組織完整組織運作管理能力、財務健全及社務創新發展
5. 經濟部中小企業處社企型公司環境建構與發展推動計畫/計劃分包主持人
6. 行政院勞動部「多元就業開發案」暨「培力就業計畫」委員

具體事蹟：

1. 參與非營利組織工作18年
2. Google超過 6000則相關媒體報導及轉載
3. 九二一震災後協助李遠哲院長與各界菁英迅速成立「全國災後重建聯盟」投入災後重建及捐款監督工作
4. 1996年卡債事件，與林全院長及前政務委員曾志朗共同籌組財金智慧教育推廣協會投入財金素養教育推廣
5. 2012年接手自律聯盟，推動公益團體落實責信，盟員責信總額達174億。
6. 2017年成立社會企業自律平台

大綱

1

**社會影響力
評估工具**

2

社會報告準則

Social Reporting
Standards

德國

3

價值展示

Demonstrating
Value

加拿大

4

**社會投資
報酬率**

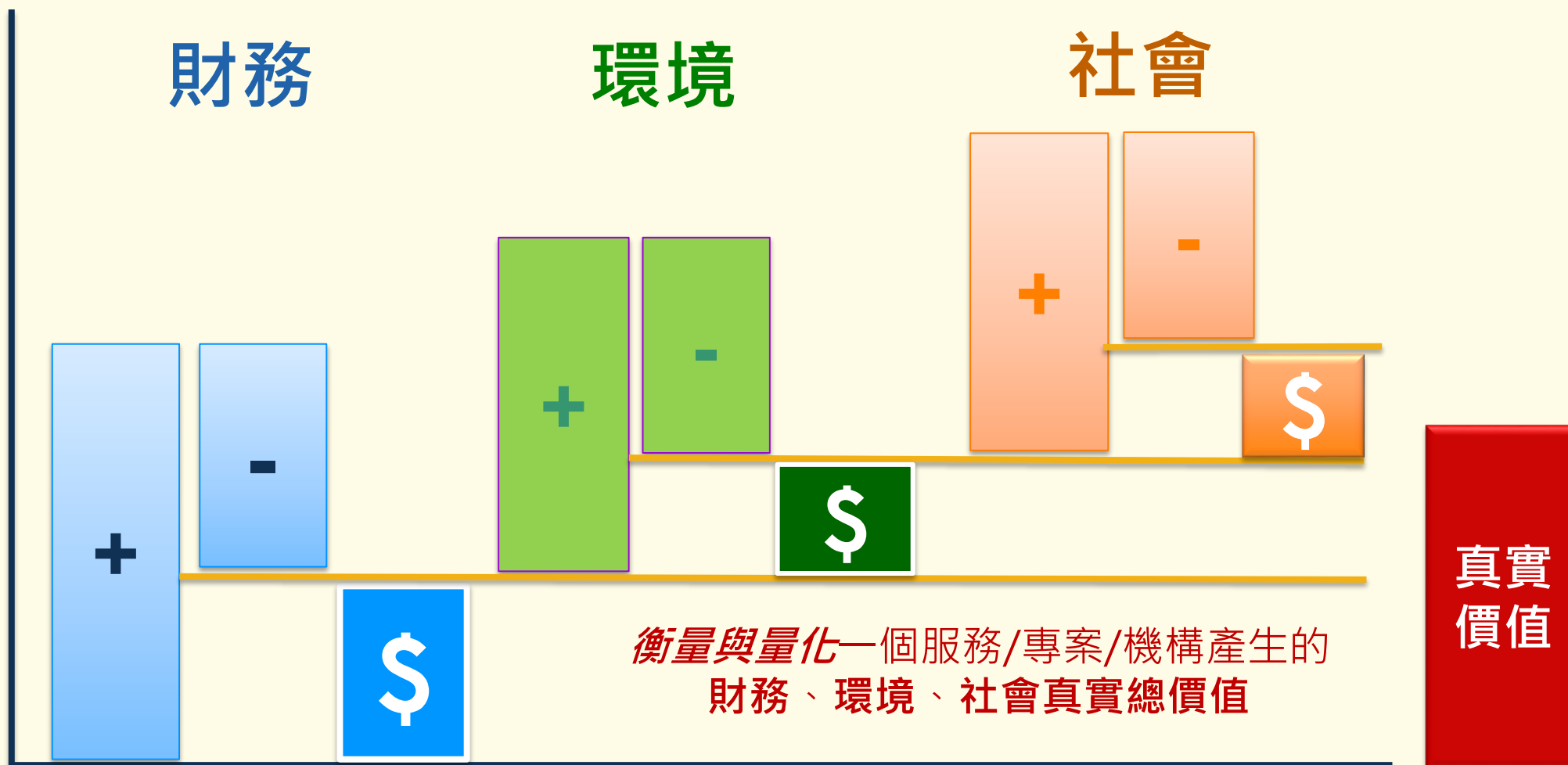
SROI

英國



社會影響力評估工具

社會影響力 What?



社會影響力評估工具

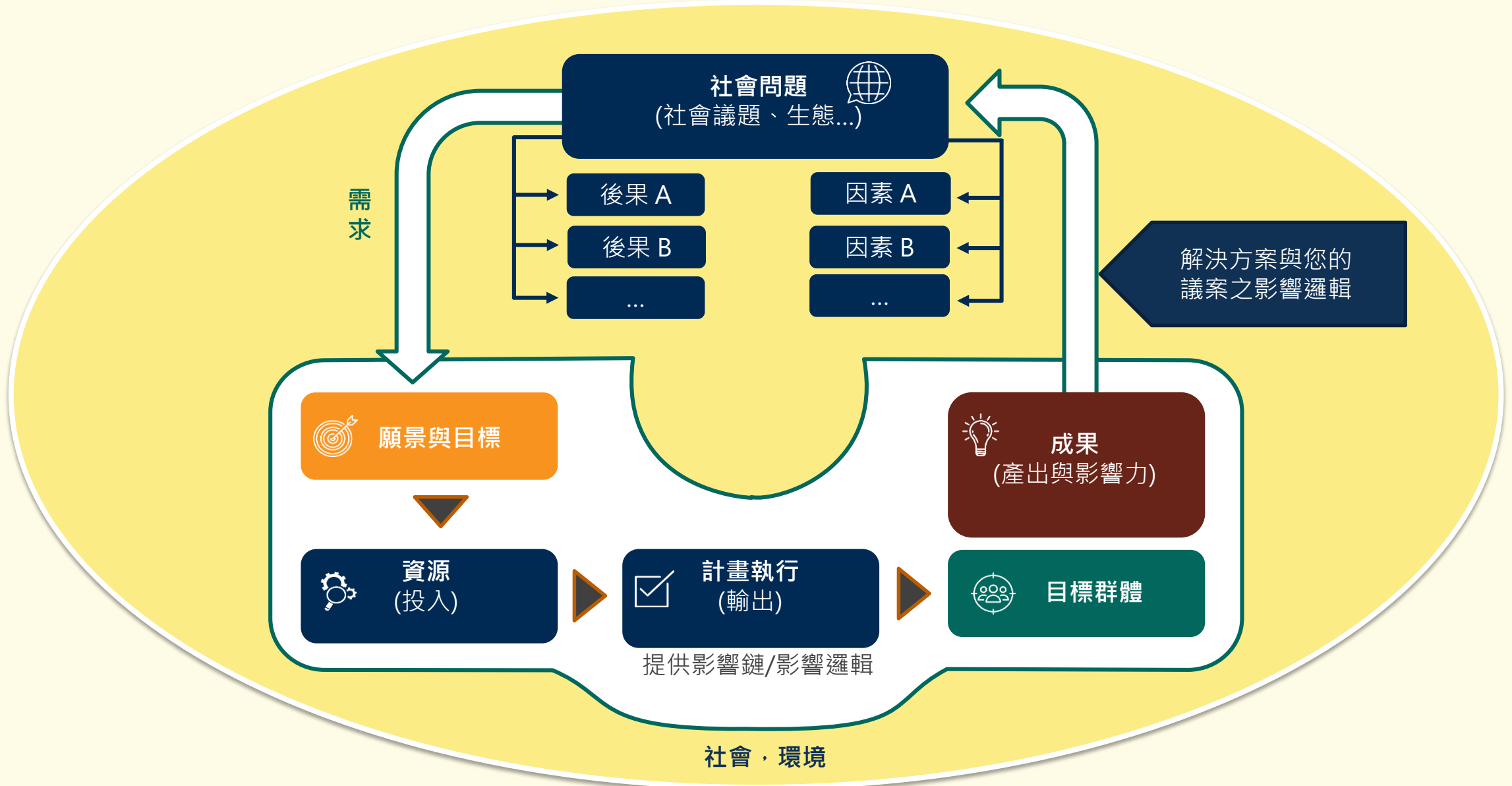
1. Storyboard /Impact Mapping: theory of change
2. Social Accounting and Audit
3. B Rating System
4. Balanced Scorecard Modified to Include Impact
5. RISE (Real Indicators of Success in Employment) and OASIS (Ongoing Assessment of Social Impacts)
6. Poverty and Social Impact Analysis (PSIA) by World Bank
7. Social Impact Assessment
8. Social Rating
- 9. Demonstrating Value**
10. Social Value Metrics
11. Social Return Assessment
- 12. Social Reporting Standards**
13. Logit Model
14. Cost-effectiveness analysis
15. Cost-benefit analysis
16. Stakeholder Analysis
17. Return of Investment
- 19. SROI (Social Return Of Investment)**
20. Outcomes Stars
21. New Philanthropy Capital Wellbeing Questionnaire
22. Acumen Scorecard
23. Local Multiplier 3
24. Charity Analysis Tool
25. Compass Assessment for Investors
26. Charity Analysis Tool
27. Compass Assessment for Investors
28. DALBERG Approach
29. Development Outcome Tracking System
30. Ecological Footprint
31. Environmental Performance Reporting System
32. Fair Trade Certification
33. Huma Impact + Profit Framework
34. LEED Certification
35. Portfolio Data Management System
36. Progress out of Poverty Index
37. Political Return of Investment



社會報告準則

Social Reporting Standards

社會報告準則 Social Reporting Standards (SRS)



社會報告準則

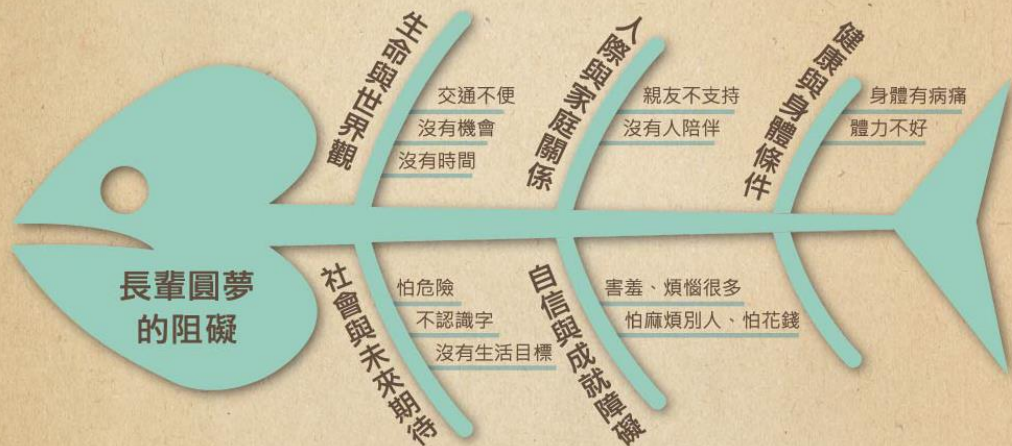
Social Reporting Standards (SRS)

特色

- 強調問題的發現、解決流程以及正向「使命」語句
- 提出計畫所創造的改變與多重盈餘的影響力
- 運用更多自由實作發想、概念的質性空間
- 呈現簡單且容易進行利害關係溝通的數字
- 呈現更多且更重視視覺化的圖或表
- 建立可以全球推廣的跨國溝通語言與格式
- 歡迎區域、內容與格式變異，以利相互學習
- 強調比較計畫期程前後，不同年度與範疇的效果
- 強調發現不同參與組織的當責價值
- 強調漸進改善與反思。

社會報告準則案例-弘道老人

不老騎士從消除障礙到實踐夢想 再到生命改變



❖ 騎士建立運動習慣，健康整體提升。

為了保持充沛的體力與狀態圓夢，騎士們在活動開跑前3個月，必須進行為期8週的培訓，包含體能訓練、團體默契與交通安全規劃，過程中，長輩藉此養成運動習慣，了解維護健康的重要性。

❖ 騎士藉由鼓勵其他老人，正向肯定自我價值。

在騎乘路途中，騎士化身公益大使，參訪老人安養機構與學校，將活力傳遞給更多長者。鼓勵其他還沒走出來的老人們，擁有更多勇氣與希望，提升本身的自我價值感。

❖ 促進騎士家庭的代間互動，增加社會參與。

許多騎士家屬們，會親自到活動現場為長輩加油打氣，拉近家庭關係，同時，騎士們也在圓夢過程中，結交許多新朋友，打開人際網絡，豐富老後生活與視野。



❖ 透過不老騎士的圓夢，開啟另一個夢想的開始。

圓夢後，騎士重新找回自信，也為未來訂立更多目標。大多騎士也表示個性因此變得更積極正向，更會規畫生活，也更願意走出戶外，嘗試新事物。

❖ 騎士拋開對老化的刻板印象，重新找回生命力。

每個老人參加不老騎士的動機都不同，但過程中，騎士們逐漸扭轉面對生命的態度與想法，曾經有80歲的阿公笑著對70歲的報名者說：「你們太年輕了啦，要讓給我們80歲的。你們比我們還多10年的機會啦！」風趣達觀的言論，讓人感受到老人家的智慧與幽默。



價值展示

Demonstrating Value

價值展示

Demonstrating Value

使用目的

- 價值展示手冊可以幫助你控管收集來的資料，了解如何使用這些資料去傳達**組織、社會企業或是計劃的成效和價值**。
- 價值展示手冊會讓你了解你的資訊需求、如何收集資訊、和如何設計一個能融入組織成效和價值摘要的「**成效版型**」(Performance Snapshot)。



成效版型製作步驟

步驟一：定義受眾及他們的需求

步驟二：擬定「成效版型」的視覺呈現

步驟三：繪製資訊需求

步驟四：設計版型

步驟五：更新內容

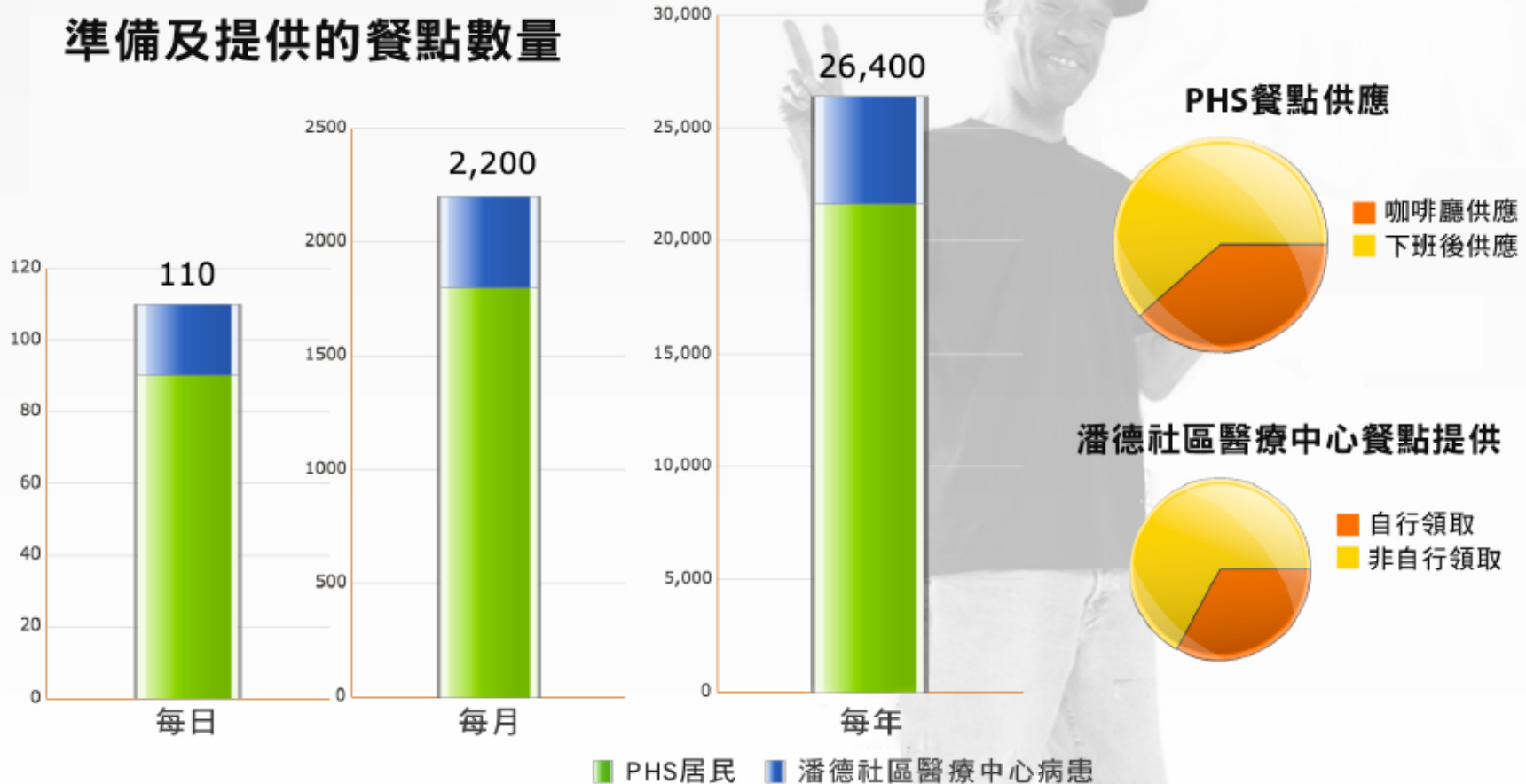


百味咖啡廳及餐飲供應

這份成效版型幫助百味咖啡廳的董事會了解他們的社會事業成效以及社會使命的影響力。百味咖啡廳是一間NPO所屬的社會企業，同時也是卑詩省溫哥華的註冊慈善機構，替市中心東區受到傳統就業限制的居民創造工作機會和提供營養豐富的食物。

百味餐點計畫的主要目標為一周五天提供有營養的餐飲給住在市中心東區波特蘭旅館協會(PHS)的民眾。自2000年開始，百味咖啡廳協會便替波特蘭旅館社區的居民準備並提供了超過20萬份的餐點。除此之外，百味咖啡廳的營養餐點也同樣提供給潘德社區醫療中心的病患們做為他們治療和恢復計畫的一部分。如圖表所示，這些餐點大多是由員工們經由百味咖啡廳供應的。波特蘭旅館協會的護理和醫療人員也會定期觀測社區居民的身心健康狀態。

準備及提供的餐點數量



成長和收入趨勢

實際數據



客戶分析

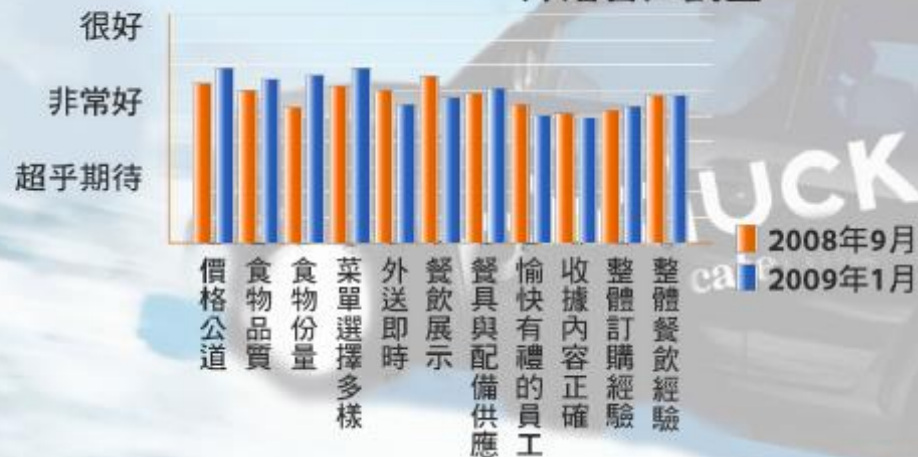
從散客數量看客戶構成



- 公司行號
- 組織
- 政府
- 私人
- 婚禮

總來客數
2316

外燴客戶調查



你願意再度訂購嗎?

2008年9月



- 非常願意
- 還算願意
- 不願意

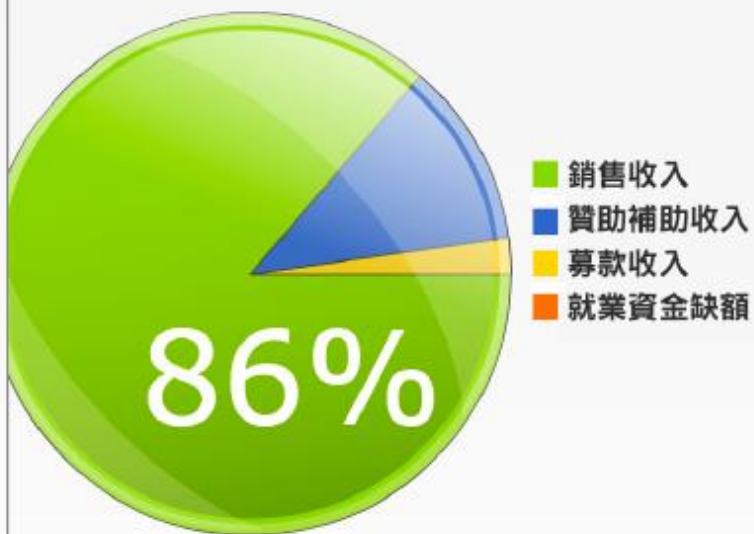
2009年1月



- 非常願意
- 還算願意
- 不願意

資金和募款

FY08 總營運收入分析



FY08 募款



FY08 資金



註：FY為Fiscal Year



社會投資報酬率

SROI

社會投資報酬率

Social Return of Investment (SROI)

SROI 七大原則

1. 納入利益關係者: 影響與被影響的個體
2. 了解產生的改變
3. 衡量相關的價值(包括金錢與非金錢)
4. 只包含俱【重要性】的利益關係人。
5. 不誇大
6. 過程與結果透明
7. 驗證分析過程與成果的真實合理性

SROI 步驟

Step 1

- 確認分析範圍與利害關係人

Step 2

- 描繪成果

Step 3

- 證明成果以及給予其價值

Step 4

- 建立影響力

Step 5

- 計算社會投資報酬率

Step 6

- 報告與應用

社會投資報酬率

Social Return of Investment (SROI)

第一階段 確認分析範圍(Scope) &利害關係人

確認分析範圍 SCOPE

1. 目的
2. 背景
3. 資源
4. 讀者
5. 如何執行
6. 活動範圍 (哪些活動?)
7. 時間長短

辨認主要利害關係人





社企自律平台

社會企業自律機制

名稱 (單位)	型式	評估方式	申請資格條件				揭露機制	
			組織型態	社會影響力	收入來源	盈餘分配	費用	揭露內容
台灣 社會企業 自律平台 (台灣 公益團體 自律聯盟)	平台 揭露	<ol style="list-style-type: none"> 依評估標準繳交自我評核表及相關資料 實地拜訪 年度更新 委員會審查 	<ul style="list-style-type: none"> 公司行號 NPO 合作社 	具有社會目的，需繳交至少一項社會影響力聲明，說明如何達到社會目的，並能夠證明該目的得以付諸實現	至少50%透過一般商業營運的模式在市場機制中自給自足	暫緩	申請 \$1000/次 年費 \$3000/年	必要資料： <ul style="list-style-type: none"> 單位基本資料 社會目的 主要營業項目/產品 社會影響力目標 社會影響力實踐說明 利益相關人說明 輔助資料 (自由選擇，至少每兩年更新一次)： <ul style="list-style-type: none"> 公益報告書 社會投資報酬率報告 B Corp 效益影響評估報告 利害關係人回饋 財務簽證 其他

社會企業自律機制通過名單

A.首波通過名單：

幸福果食股份有限公司、慕渴股份有限公司、種籽社會企業有限公司

生態綠股份有限公司、繭裏公平貿易有限公司、勝利廚房（財團法人台北市勝利社會福利事業基金會）、點點善有限公司、多扶事業股份有限公司

B.第二波通過名單：

第一社會企業股份有限公司、慢飛兒社會企業、回甘人生股份有限公司

新生命資訊股份有限公司、艾谷思享創股份有限公司(iGoods愛物資)

壹菜園股份有限公司(厚生市集)、八百金股份有限公司(臺灣藍鵲茶 Taiwan BlueMagpie Tea)、幸福良食有限公司、甘樂文創志業股份有限公司

C.第三波通過名單：

里仁事業股份有限公司、鄰鄉良食股份有限公司、木人艸股份有限公司(木人艸 - 農食美學)、康福得寶國際健康事業股份有限公司(台灣好漁 Taiwan Good Fish)、窩新生活事業有限公司、社計行動股份有限公司(5% Design Action)、瑞德感知科技股份有限公司(HEX 瑞德感知)、大智文創志業有限公司

A yellow ribbon graphic with the text "THANK YOU!" in white, set against a red background. The ribbon has a central rectangular section with rounded corners and two pointed ends that fold back. The text is centered within the central section.

THANK YOU!