

# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 財務報表暨查核報告

民國111及110年度

基金會地址：台北市忠孝西路一段50號18樓之35

電話：(02) 2389-4625



上合聯合會計師事務所

SHANG HER & CO., CPAs

台北市民生東路五段165號14樓之6

14F-6 No.165 Sec.5, Min-Shen East Rd., Taipei R.O.C.

TEL:(02)2761-8678 FAX:(02)2767-1531

# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 查核報告目錄

	<u>頁次</u>
會計師查核報告 . . . . .	第 1 頁
資產負債表 . . . . .	第 3 頁
營運活動表 . . . . .	第 4 頁
現金流量表 . . . . .	第 5 頁
功能別費用表 (111年) . . . . .	第 6 頁
功能別費用表 (110年) . . . . .	第 7 頁
財務報表附註 . . . . .	第 8 頁
各會計項目明細表 . . . . .	第 14 頁



## 會計師查核報告

財團法人糖尿病關懷基金會 公鑒：

(112)上財字第1607號

### 查核意見

財團法人糖尿病關懷基金會民國111年12月31日之資產負債表，暨民國111年1月1日至12月31日之營運活動表、現金流量表、功能別費用表，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。至於110年財務報表未經會計師查核簽證。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照財團法人法、全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則、企業會計準則公報及其解釋之規定編製，足以允當表達財團法人糖尿病關懷基金會民國111年12月31日之財務狀況，暨民國111年1月1日至12月31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，與財團法人糖尿病關懷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。

### 其他事項

財團法人糖尿病關懷基金會110年度之財務報表未經會計師查核簽證，附列相關財務報表資料係供參考比較。

### 管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照財團法人法、全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則、企業會計準則公報及其解釋之規定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糖尿病關懷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糖尿病關懷基金會或停止營業，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.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對財團法人糖尿病關懷基金會內部控制之有效性表示意見。
- 3.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。
- 4.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，以及使財團法人糖尿病關懷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糖尿病關懷基金會不再具有繼續經營之能力。
- 5.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(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

上合聯合會計師事務所

會計師：

地 址：台北市民生東路五段165號14樓之6

電 話：(02) 2761-8678

中 華 民 國 1 1 2 年 4 月 1 4 日

財團法人糖尿病關懷基金會

資產負債表

中華民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣元

	111年12月31日		110年12月31日(未經查核)	
	金額	百分比	金額	百分比
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
現金及約當現金	14,486,027	25.67	9,861,536	17.99
應收票據-關係人(分別減備抵呆帳111年0元、110年0元後之淨額)	200,000	0.35	0	0.00
應收帳款-非關係人(分別減備抵呆帳111年0元、110年0元後之淨額)	65,000	0.12	20,000	0.04
其他應收款(分別減備抵呆帳111年0元、110年0元後之淨額)	26,513	0.05	22,964	0.04
存貨	208,431	0.37	208,886	0.38
預付款項	1,136	0.00	3,373	0.01
流動資產合計	14,987,107	26.56	10,116,759	18.46
<b>非流動資產</b>				
<b>基金及投資</b>				
基金	16,662,209	29.53	18,469,866	33.71
備供出售金融資產-非流動	4,016,790	7.12	4,894,728	8.93
基金及投資合計	20,678,999	36.65	23,364,594	42.64
<b>不動產、廠房及設備</b>				
土地	14,779,001	26.19	14,779,001	26.97
房屋及建築物	9,127,416	16.18	9,127,416	16.66
什項設備	422,324	0.75	422,324	0.77
減：累計折舊	(3,577,063)	(6.34)	(3,016,914)	(5.51)
不動產、廠房及設備淨額	20,751,678	36.78	21,311,827	38.89
<b>其他非流動資產</b>				
存出保證金	5,000	0.01	5,000	0.01
其他非流動資產合計	5,000	0.01	5,000	0.01
非流動資產合計	41,435,677	73.44	44,681,421	81.54
<b>資產總計</b>	<b>56,422,784</b>	<b>100.00</b>	<b>54,798,180</b>	<b>100.00</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>				
應付票據-非關係人	315,233	0.56	320,535	0.58
其他應付款	463,687	0.82	463,954	0.85
預收款項	50,000	0.09	80,000	0.15
其他流動負債	5,346	0.01	6,154	0.01
流動負債合計	834,266	1.48	870,643	1.59
負債總計	834,266	1.48	870,643	1.59
<b>淨資產</b>				
永久限制用途	41,228,999	73.07	34,500,000	62.96
無限制用途	14,359,519	25.45	19,427,537	35.45
淨資產總計	55,588,518	98.52	53,927,537	98.41
<b>負債及淨資產總計</b>	<b>56,422,784</b>	<b>100.00</b>	<b>54,798,180</b>	<b>100.00</b>

主辦會計

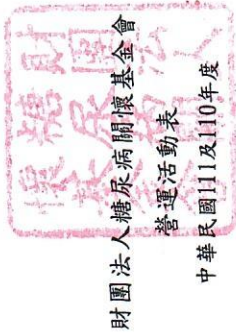


執行長



董事長




  
 財團法人糖尿病關懷基金會
   
 營運活動表
   
 中華民國111及110年度

單位：新台幣元

	無限制用途				永久限制用途				合計			
	111年度		110年度(未經查核)		111年度		110年度(未經查核)		111年度		110年度(未經查核)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
收入												
孳息收入：												
利息收入	192,291	1.93	157,182	1.87					192,291	1.93	157,182	1.87
股利收入	232,850	2.33	284,413	3.38					232,850	2.33	284,413	3.38
小計	425,141	4.26	441,595	5.25	0		0		425,141	4.26	441,595	5.25
社會資助：												
受贈收入	8,697,119	87.10	7,124,448	84.62					8,697,119	87.10	7,124,448	84.62
小計	8,697,119	87.10	7,124,448	84.62	0		0		8,697,119	87.10	7,124,448	84.62
銷售貨物或勞務收入：												
銷售貨物收入	0	0.00	192	0.00					0	0.00	192	0.00
提供勞務收入	862,813	8.64	852,901	10.13					862,813	8.64	852,901	10.13
小計	862,813	8.64	853,093	10.13	0		0		862,813	8.64	853,093	10.13
收入合計	9,985,073	100.00	8,419,136	100.00	0		0		9,985,073	100.00	8,419,136	100.00
重分類												
無限制轉列永久限制淨資產-基金增加	(6,728,999)	(67.39)	0	0.00	6,728,999		0		0	0.00	0	0.00
重分類合計	(6,728,999)	(67.39)	0	0.00	6,728,999		0		0	0.00	0	0.00
成本與費用												
糖尿病衛教及推廣工作	4,262,658	42.69	1,706,152	20.27					4,262,658	42.69	1,706,152	20.27
糖尿病人健康服務及社會關懷活動	2,775,792	27.80	2,226,454	26.44					2,775,792	27.80	2,226,454	26.44
管理費用	1,939,719	19.43	2,049,715	24.35					1,939,719	19.43	2,049,715	24.35
成本與費用合計	8,978,169	89.92	5,982,321	71.06	0		0		8,978,169	89.92	5,982,321	71.06
業外利益與損失												
處分投資損益	993,210	9.95	0	0.00					993,210	9.95	0	0.00
業外利益與損失合計	993,210	9.95	0	0.00	0		0		993,210	9.95	0	0.00
稅前淨資產變動	(4,728,885)	(47.36)	2,436,815	28.94	6,728,999		0		2,000,114	20.03	2,436,815	28.94
其他淨資產變動												
備供出售金融資產未實現損益	(339,133)	(3.40)	(309,117)	(3.67)					(339,133)	(3.40)	(309,117)	(3.67)
淨資產變動	(5,068,018)	(50.76)	2,127,698	25.27	6,728,999		0		1,660,981	16.63	2,127,698	25.27
期初淨資產餘額	19,427,537		17,299,839		34,500,000		34,500,000		53,927,537		51,799,839	
期末淨資產餘額	14,359,519		19,427,537		41,228,999		34,500,000		55,588,518		53,927,537	

主辦會計

執行長

董事長

財團法人糖尿病關懷基金會

現金流量表(間接法)

中華民國111及110年度

單位：新台幣元

	111年度	110年度(未經查核)
營運活動之現金流量(間接法)		
本期稅前淨資產變動金額	2,000,114	2,436,815
調整項目		
利息收入	(192,291)	(157,182)
股利收入	(232,850)	(284,413)
折舊費用	560,149	555,403
處分投資損失(利益)	(993,210)	0
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據-關係人減少(增加)	(200,000)	0
應收帳款-非關係人減少(增加)	(45,000)	25,000
其他應收款減少(增加)	2,053	(2,053)
存貨減少(增加)	455	68
預付款項減少(增加)	2,237	(921)
應付票據-非關係人增加(減少)	(5,302)	(108,700)
其他應付款增加(減少)	(267)	(168,721)
預收款項增加(減少)	(30,000)	0
其他流動負債增加(減少)	(808)	2,669
營運產生之現金	865,280	2,297,965
營運活動之淨現金流入(流出)	865,280	2,297,965
投資活動之現金流量		
基金(增加)減少	1,807,657	0
出售備供出售金融資產價款	1,532,015	0
購入不動產、廠房及設備		(45,570)
收取利息	186,689	145,243
收取股利	232,850	284,413
投資活動之淨現金流入(流出)	3,759,211	384,086
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,624,491	2,682,051
期初現金及約當現金餘額	9,861,536	7,179,485
期末現金及約當現金餘額	14,486,027	9,861,536

主辦會計



執行長



董事長



財團法人糖尿病關懷基金會

功能別費用表

中華民國111年度

單位：新台幣元

費用性質	合計	作業服務		後勤費用	小計
		糖尿病衛教及推廣工作	糖尿病人健康服務及社會關懷活動		
用人費用	2,660,125	803,058	796,763	1,060,304	1,060,304
薪資	1,799,100	534,526	541,960	722,614	722,614
加班費	27,973	13,412	7,118	7,443	7,443
獎金	501,500	151,417	150,036	200,047	200,047
退職金	99,985	32,426	28,954	38,605	38,605
職工保險費	231,567	71,277	68,695	91,595	91,595
服務費用	4,916,356	2,798,506	1,678,336	439,514	439,514
水電費	11,220	0	0	11,220	11,220
郵電費	299,558	63,299	194,438	257,737	257,737
旅運費	244,474	62,237	181,827	41,821	41,821
印刷裝訂與廣告費	2,101,035	1,174,224	896,675	410	410
一般服務費	158,323	66,796	31,750	30,136	30,136
專業服務費	1,993,596	1,431,950	373,646	59,777	59,777
公共關係費	108,150	0	0	188,000	188,000
材料及用品消耗	682,197	361,107	262,173	108,150	108,150
文具用品	18,054	1,477	5,126	58,917	58,917
設備零件及耗材	20,170	20,170	0	11,451	11,451
食品	343,002	299,755	5,854	0	0
環境美化	236,225	17,955	218,270	37,393	37,393
其他用品	64,746	21,750	32,923	0	0
租金費用	38,520	0	38,520	10,073	10,073
租金	38,520	0	38,520	0	0
折舊及攤銷	560,149	269,987	0	0	0
房屋及建築物折舊	485,965	249,633	0	290,162	290,162
什項設備折舊	74,184	20,354	0	236,332	236,332
稅捐、規費及會費	90,822	0	0	53,830	53,830
稅捐	90,322	0	0	90,822	90,822
規費	500	0	0	90,322	90,322
獎勵及慰問費	30,000	30,000	0	500	500
獎勵及慰問費	30,000	30,000	0	0	0
合計	8,978,169	4,262,658	2,775,792	1,939,719	1,939,719

主辦會計

執行長

董事長



財團法人糖尿病關懷基金會  
功能別費用表  
中華民國110年度(未經查核)

單位：新台幣元

費用性質	合計	業 務		後 勤 行 政 費 用	
		作 業	服 務		
		糖尿病衛教及推廣工作	糖尿病人健康服務及社會關懷活動	管理費用	小 計
鋪貨成本	68	68	0	0	0
銷貨成本	68	68	0	0	0
用人費用	2,642,054	786,659	793,429	1,061,966	1,061,966
薪資	1,913,000	544,997	586,286	781,717	781,717
加班費	21,116	377	7,149	13,590	13,590
獎金	353,100	134,747	93,580	124,773	124,773
退職金	109,740	33,390	32,721	43,629	43,629
職工保險費	245,098	73,148	73,693	98,257	98,257
服務費用	2,501,758	606,023	1,411,657	484,078	484,078
水電費	11,397	0	0	11,397	11,397
郵電費	219,119	425	178,951	39,743	39,743
旅運費	158,575	3,805	151,138	3,632	3,632
印刷裝訂與廣告費	1,232,955	273,057	904,134	55,764	55,764
修理保養及保固費	630	630	0	0	0
一般服務費	250,268	173,606	480	76,182	76,182
專業服務費	463,454	154,500	176,954	132,000	132,000
公共關係費	165,360	0	0	165,360	165,360
材料及用品消耗	191,120	48,161	21,368	121,591	121,591
文具用品	16,997	7,451	8,950	596	596
設備零件及耗材	28,023	13,033	0	14,990	14,990
食品	110,891	4,057	3,398	103,436	103,436
其他用品	35,209	23,620	9,020	2,569	2,569
折舊及攤銷	555,403	265,241	0	290,162	290,162
房屋及建築物折舊	485,965	249,633	0	236,332	236,332
什項設備折舊	69,438	15,608	0	53,830	53,830
稅捐、規費及會費	91,918	0	0	91,918	91,918
稅捐	91,918	0	0	91,918	91,918
合 計	5,982,321	1,706,152	2,226,454	2,049,715	2,049,715

主辦會計

執行長

董事長



# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 財務報表附註

民國111及110年度

單位：新台幣元

### 一、成立宗旨、組織沿革及業務範圍

本會依衛生福利部監督財團法人準則，於民國 86 年 12 月 5 日完成財團法人設立登記，為非營利之財團法人。本會成立宗旨為推廣國人糖尿病教育工作，並計劃推動相關認知宣導活動，冀能呼籲國人主動關懷血糖，早期發現，正確治療，定期追蹤，提高糖尿病患者生活品質，以期降低糖尿病所帶來之社會成本。主要業務為；一、增進社會大眾對糖尿病的認知事項。二、提昇糖尿病患主動檢驗、正確治療及定期追蹤之意願事項。三、配合協助政府推廣糖尿病預防保健事項。四、推動及贊助糖尿病研究計畫事項。五、辦理國內及國際糖尿病相關團體之合作交流事項。六、辦理其他符合本會設立目的之相關公益性事務。

### 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 112 年 4 月 14 日由董事會通過發布。

### 三、主要會計政策摘要

本會財務報表係依照財團法人法、全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則、企業會計準則公報及其解釋之規定編製，重要會計政策彙整如下：

- 1.本會之會計基礎採權責發生制；會計年度採曆年制。
- 2.資產依其流動性劃分為流動資產與非流動資產，負債依到期日或清償日之先後劃分為流動負債與非流動負債：

流動資產係指因營運所產生之資產，預期將於正常營運週期中變現、消耗或意圖出售者、或主要為交易目的而持有之資產、或預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產、或現金及約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。資產不符合上開定義者，即為非流動資產。

流動負債係指因營運而生之債務，預期將於正常營運週期中清償者、或主要為交易目的而發生之負債、或須於資產負債表日後十二個月內清償之負債、或不得無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。負債不符合上開定義者，即為非流動負債。

- 3.存貨係庫存供銷售或辦理本會宣導推廣關懷活動使用之本會出版書籍及衛教用品，以取得成本作為入帳基礎，採永續盤存制，按加權平均法計價，年底以成本與淨變現價值孰低衡量。

- 4.本會創設登記基金，以運用孳息為原則，未報經主管機關之許可，不得動用基金。
- 5.備供出售金融資產-非流動，係被指定為備供出售之非衍生性金融資產，以取得成本為入帳基礎，採加權平均法計價，並按公允價值衡量。上市、櫃股票之公允價值係指資產負債表日之收盤價。
- 6.不動產、廠房及設備係指供營運上使用，使用年限在一年以上，且非以出售為目的之有形資產，其主要處理準則：
  - a. 依購入或受贈等取得方式之不同，分別以取得成本或公平價值為入帳基礎，重大修理且具有未來經濟效益者列為資本支出；經常性修理之維護費用及金額微小之修繕支出則以當期費用處理。
  - b. 除土地外之不動產、廠房及設備依所得稅法「固定資產耐用年數表」相關規定，按期以平均法提列折舊。
- 7.淨資產：係指總資產減總負債後之餘額，依其使用用途及限制程度劃分為永久限制用途、暫時限制用途及無限制用途淨資產。
- 8.受贈收入：於接受捐贈人自願且無條件移轉之現金或其他資產，或債務經捐贈人無條件解除時，按現金金額，資產公平價值或債務解除金額認列捐贈收入，並依捐贈人是否限制捐贈資產之使用用途及限制程度，劃分為永久限制用途、暫時限制用途或無限制用途捐贈收入。
- 9.退休金係配合勞工退休金條例，每月按員工薪資 6%提撥退休金送存勞工保險局員工退休金專戶。
- 10.現金流量表之現金及約當現金：包括用途未受限之現金、支票存款、活期存款及定期存款等。

#### 四、重要會計科目之說明

##### 1. 現金及約當現金

	111年	110年
庫存現金	90,344	86,654
支票存款	8,010	19,010
活期存款	8,387,673	7,755,872
定期存款	6,000,000	2,000,000
合 計	<u>14,486,027</u>	<u>9,861,536</u>

##### 2. 其他應收款

	111年	110年
應收利息	26,513	20,911
其他	0	2,053
合 計	<u>26,513</u>	<u>22,964</u>

3. 存貨

	111年	110年
庫存書籍及衛教用品	208,431	208,886

4. 預付款項

	111年	110年
預付費用	1,136	3,373

5. 基金

	111年	110年
活期存款	662,209	469,866
定期存款	16,000,000	18,000,000
合 計	<u>16,662,209</u>	<u>18,469,866</u>

6. 備供出售金融資產-非流動

	111年	110年
股 票	4,991,329	5,530,134
評價調整	(974,539)	(635,406)
合 計	<u>4,016,790</u>	<u>4,894,728</u>

7. 不動產、廠房及設備

	111年	110年
土 地	14,779,001	14,779,001
房屋及建築物	5,797,144	6,283,109
什項設備	175,533	249,717
合 計	<u>20,751,678</u>	<u>21,311,827</u>

## (1). 期初與期末之原始成本及累計折舊

	土 地	房屋及建築物	什項設備	合 計
<u>110年1月1日</u>				
成本	14,779,001	9,127,416	376,754	24,283,171
累計折舊	-	(2,358,342)	(103,169)	(2,461,511)
帳面金額	<u>14,779,001</u>	<u>6,769,074</u>	<u>273,585</u>	<u>21,821,660</u>
<u>110年12月31日</u>				
成本	14,779,001	9,127,416	422,324	24,328,741
累計折舊	-	(2,844,307)	(172,607)	(3,016,914)
帳面金額	<u>14,779,001</u>	<u>6,283,109</u>	<u>249,717</u>	<u>21,311,827</u>
<u>111年12月31日</u>				
成本	14,779,001	9,127,416	422,324	24,328,741
累計折舊	-	(3,330,272)	(246,791)	(3,577,063)
帳面金額	<u>14,779,001</u>	<u>5,797,144</u>	<u>175,533</u>	<u>20,751,678</u>

## (2). 期初與期末金額帳面金額之調節

	土 地	房屋及建築物	什項設備
110年1月1日餘額	14,779,001	6,769,074	273,585
增添	-	-	45,570
折舊	-	(485,965)	(69,438)
110年12月31日餘額	14,779,001	6,283,109	249,717
折舊	-	(485,965)	(74,184)
111年12月31日餘額	<u>14,779,001</u>	<u>5,797,144</u>	<u>175,533</u>

a. 上列土地及房屋 111 年及 110 年設定抵押金額皆為 6,000,000 元，係借款已還清，但尚未塗銷抵押權。

b. 上列不動產、廠房及設備未曾辦理重估價。

c. 上列不動產、廠房及設備未投保。

## 8. 其他應付款

	111年	110年
應付費用	463,687	463,813
應付營業稅	0	141
合 計	<u>463,687</u>	<u>463,954</u>

## 9. 預收款項

	111年12月31日	110年12月31日
預收雜誌廣告收入	50,000	80,000

## 10. 淨資產

項 目	淨 資 產			期 末 餘 額
	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	
永久限制用途	34,500,000	6,728,999	0	41,228,999
無限制用途	19,427,537	0	5,068,018	14,359,519
合 計	53,927,537	6,728,999	5,068,018	55,588,518

永久限制用途淨資產金額係法人登記證書所載之財產總額。

## 五、所得稅

1. 本會截至 109 年度營利事業所得稅業經稽徵機關核定。
2. 截至民國 110 年度之所得稅已向稅捐稽徵機關辦理結算申報。
3. 本會 111 年度符合『教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準』之規定，故免徵所得稅。

## 六、提供擔保抵押資產

土地及房屋設定抵押權 6,000,000 元，係借款已還清，但尚未塗銷抵押權。

## 七、重大承諾事項與或有負債：無

## 八、與關係人之重大交易事項

### 1. 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本會之關係
蔡世澤等	為本法人董事 / 監察人

### 2 與關係人間之重大交易事項

#### (1) 應收票據

關係人名稱	111 年	110 年
李洮俊	200,000	0

## (2) 受贈收入

關係人名稱	111 年度	110 年度
蔡世澤	626,000	533,226
戴東原	112,242	253,584
吳亮宏	303,000	303,000
游能俊	304,908	202,000
曾博雅	203,000	203,000
李洮俊	402,000	3,000
江春松	200,000	203,000
徐正群	101,000	2,000
鄭仁義	52,000	53,000

## 九、支付董事、監察人之支出

職稱	出席費、車馬費等酬勞	
	111 年度	110 年度
<b>董事</b>		
蔡世澤	3,000	3,000
戴東原	0	3,000
徐正冠	3,000	3,000
江春松	0	3,000
吳亮宏	3,000	3,000
詹銀鋹	3,000	3,000
侯博文	0	2,000
鄭仁義	2,000	0
廖武治	3,000	1,000
李洮俊	2,000	3,000
洪傳岳	3,000	1,000
徐正群	1,000	2,000
沈克超	3,000	1,000
張 媚	1,000	2,000
游能俊	1,000	2,000
<b>監察人</b>		
曾博雅	3,000	3,000
蔡舒文	3,000	3,000
鄭仁義	0	3,000
謝詩慧	0	1,000
馬文雅	1,000	1,000
陳則瑜	1,000	1,000
蘇景傑	0	1,000
合 計	36,000	45,000

# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 各會計項目明細表

項	目	頁	次
現金及約當現金明細表		第 15	頁
應收票據明細表		第 15	頁
應收帳款明細表		第 16	頁
其他應收款明細表		第 16	頁
存貨明細表		第 16	頁
預付款項明細表		第 17	頁
基金變動明細表		第 17	頁
備供出售金融資產—非流動明細表		第 17	頁
不動產、廠房及設備變動明細表		第 18	頁
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		第 18	頁
其他非流動資產明細表		第 19	頁
應付票據明細表		第 19	頁
其他應付款明細表		第 20	頁
預收款項明細表		第 20	頁
其他流動負債明細表		第 20	頁



# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 現金及約當現金明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額	
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
庫存現金	零用金及手存現金	90,344	86,654
支票存款	永豐支存	8,010	19,010
活期存款	永豐活存	1,208,765	4,443,593
	郵政劃撥	2,199,783	1,254,885
	新光活存	1,112,111	568,308
	中國信託活存	1,934,129	831,445
	上海活存	1,932,885	657,641
	小 計	8,387,673	7,755,872
定期存款	永豐定存-756462 到期日：112/8/15 機動利率 1.465%	2,000,000	0
	永豐定存-1074997 到期日：112/12/08 機動利率 1.465%	2,000,000	0
	上海定存-018046 到期日：112/01/29 固定利率 0.760%	2,000,000	0
	上海定存-018046 到期日：111/01/29 固定利率 0.760%	0	2,000,000
	小 計	6,000,000	2,000,000
	合 計	14,486,027	9,861,536

## 應收票據明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
非營運-關係人：				
李洮俊(董事)	捐款	200,000	0	
	合 計	200,000	0	

# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 應收帳款明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

客戶名稱	摘要	金額		備註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
非關係人：				
新加坡商艾益生私人有限公司	雜誌廣告	25,000	0	
佳格食品股份有限公司	雜誌廣告	20,000	20,000	
思耐得股份有限公司	雜誌廣告	20,000	0	
合計		65,000	20,000	

## 其他應收款明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	摘要	金額		備註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
其他應收款	應收定存利息	26,513	20,911	
	其他	0	2,053	
		26,513	22,964	

## 存貨明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	摘要	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		備註
		成本	淨變現價值	成本	淨變現價值	
庫存書籍	本會出版書籍	51,567	143,944	51,959	144,393	淨變現價值： 以 12 月售價 扣銷售費用率 計算。
庫存衛教用品	營養 ABC	156,864	409,566	156,927	409,766	
合計		208,431	553,510	208,886	554,159	

# 財團法人糖尿病關懷基金會

## 預付款項明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
預付費用	預付防毒軟體	1,136	2,133	
	預付什費	0	1,240	
合 計		1,136	3,373	

## 基金變動明細表

中華民國 111 年度

單位：新台幣元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
銀行定存及活存	18,469,866	0	1,807,657	16,662,209	為法人登記證書之登記財產。

## 備供出售金融資產—非流動明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元、股

金融商品 名 稱	摘 要	股數或 張 數	面 值	總 額	利 率	取得成本	公平價值		備 註
							單價	總額	
股 票	厚生	184,680 股	10	1,846,800		4,991,329	21.75	4,016,790	

## 財團法人糖尿病關懷基金會

### 備供出售金融資產—非流動明細表

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元、股

金融商品 名稱	摘要	股數或 張數	面值	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價	總額	
股票	厚生	184,680 股	10	1,846,800		4,991,329	23.00	4,247,640	
股票	健喬	27,419 股	10	274,190		538,805	23.60	647,088	
合計				2,120,990		5,530,134		4,894,728	

### 不動產、廠房及設備變動明細表

中華民國 111 年度

單位：新台幣元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供擔保 或質押	備註
土地	14,779,001	0	0	14,779,001	提供擔保	設定抵押權 6,000,000 元，係 借款已還清，但尚 未塗銷抵押權。
房屋及建築物	9,127,416	0	0	9,127,416	提供擔保	
什項設備	422,324	0	0	422,324	無	
合計	24,328,741	0	0	24,328,741		

### 不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表

中華民國 111 年度

單位：新台幣元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備註
房屋及建築物	2,844,307	485,965	0	3,330,272	
什項設備	172,607	74,184	0	246,791	
合計	3,016,914	560,149	0	3,577,063	

財團法人糖尿病關懷基金會

其他非流動資產明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
存出保證金	電話保證金	5,000	5,000	
合 計		5,000	5,000	

應付票據明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

客戶名稱	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
營運-非關係人：				
藝形實業有限公司	印刷費	278,198	283,500	
各戶餘額未超過本科目金額百分之五部分合併列報數	什項	37,035	37,035	
合 計		315,233	320,535	

財團法人糖尿病關懷基金會

其他應付款明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
應付費用	應付薪資	225,000	326,100	
	應付保險費	47,394	43,794	
	應付退休金	25,002	22,680	
	應付其他費用	166,291	71,239	
應納稅捐	應付營業稅	0	141	
合 計		463,687	463,954	

預收款項明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
預收收入	預收會訊廣告收入	50,000	80,000	
合 計		50,000	80,000	

其他流動負債明細表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	
代收款項	其他代收款	5,346	6,154	
合 計		5,346	6,154	

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 11216802 號

會員姓名： 饒月琴

事務所電話： (02)27618678

事務所名稱： 上合聯合會計師事務所

事務所統一編號： 01048376



事務所地址： 台北市松山區民生東路五段165號14樓之6

委託人統一編號： 81588281

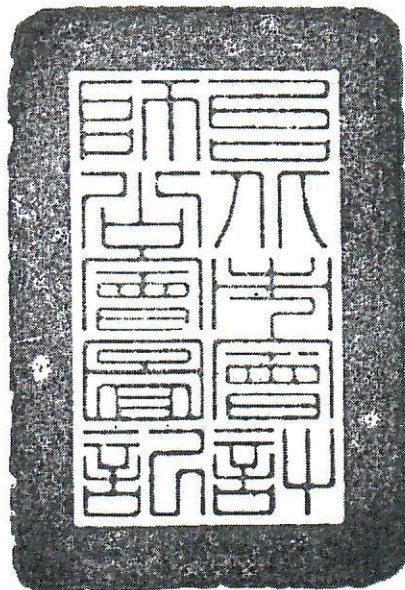
會員書字號： 北市會證字第 1664 號

印鑑證明書用途： 辦理 財團法人糖尿病關懷基金會

111 年度 (自民國 111 年 01 月 01 日 至 111 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 112 年 04 月 07 日