

財團法人糖尿病關懷基金會

財務報表暨查核報告

民國113及112年度

基金會地址：台北市中正區忠孝西路一段50號18樓之35
電話：(02)2389-4625

財團法人糖尿病關懷基金會

查核報告目錄

	頁次
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 (113 年)	第 6 頁
功能別費用表 (112 年)	第 7 頁
財務報表附註	第 8 頁
各會計項目明細表	第 15 頁



會計師查核報告

財團法人糖尿病關懷基金會 公鑒：

(114)上財字第1607號

查核意見

財團法人糖尿病關懷基金會民國113年12月31日及112年12月31日之資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及112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。

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113年12月31日及112年12月31日之財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及112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。

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，運用專業判斷及專業懷疑。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 4 年 4 月 2 9 日

財團法人糖尿病關懷基金會



中華民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新台幣元

	113年12月31日		112年12月31日	
	金額	百分比	金額	百分比
資產				
流動資產				
現金及約當現金	18,861,008	31.49	18,044,957	30.40
應收帳款-非關係人(分別減備抵呆帳113年0元、112年0元後之淨額)	284,713	0.48	165,500	0.28
其他應收款(分別減備抵呆帳113年0元、112年0元後之淨額)	229,070	0.38	112,668	0.19
存貨	149,027	0.25	149,358	0.25
預付款項	1,200	0.00	139	0.00
流動資產合計	19,525,018	32.60	18,472,622	31.13
非流動資產				
基金及投資				
基金	16,390,729	27.37	16,631,737	28.02
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,288,270	7.16	4,047,262	6.82
基金及投資合計	20,678,999	34.53	20,678,999	34.84
不動產、廠房及設備				
土地	14,779,001	24.68	14,779,001	24.90
房屋及建築物	9,127,416	15.24	9,127,416	15.38
什項設備	422,324	0.71	422,324	0.71
減：累計折舊	(4,645,858)	(7.76)	(4,137,212)	(6.97)
不動產、廠房及設備淨額	19,682,883	32.86	20,191,529	34.02
其他非流動資產				
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	40,366,882	67.40	40,875,528	68.87
資產總計	59,891,900	100.00	59,348,150	100.00
負債				
流動負債				
應付票據-非關係人	325,295	0.54	305,837	0.52
其他應付款	401,266	0.67	1,508,763	2.54
預收款項	1,590,000	2.65	0	-
其他流動負債	8,206	0.01	7,633	0.01
流動負債合計	2,324,767	3.88	1,822,233	3.07
負債總計	2,324,767	3.88	1,822,233	3.07
淨資產				
永久限制用途	41,228,999	68.84	41,228,999	69.47
無限制用途	16,338,134	27.28	16,296,918	27.46
淨資產總計	57,567,133	96.12	57,525,917	96.93
負債及淨資產總計	59,891,900	100.00	59,348,150	100.00

主辦會計



執行長



董事長





財團法人

糖尿病基金會

臺灣糖尿病基金會

中華民國111年12月

單位：新台幣元

	無限制用途				永久限制用途				合計	
	113年度		112年度		113年度		112年度		113年度	
	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										
學息收入：										
利息收入	642,586	6.24	469,527	4.23					642,586	6.24
股利收入	216,076	2.10	221,616	2.00					216,076	2.10
其他學息收入	20,000	0.19	1,576	0.01					20,000	0.19
小計	878,662	8.53	692,719	6.24	0		0		878,662	8.53
社會資助：										
受贈收入	8,794,411	85.46	9,682,113	87.19					8,794,411	85.46
小計	8,794,411	85.46	9,682,113	87.19	0		0		8,794,411	85.46
銷售貨物或勞務收入：										
銷售貨物收入	552	0.01	19,133	0.17					552	0.01
提供勞務收入	617,095	6.00	710,849	6.40					617,095	6.00
小計	617,647	6.01	729,982	6.57	0		0		617,647	6.01
收入合計	10,290,720	100.00	11,104,814	100.00	0		0		10,290,720	100.00
成本與費用										
糖尿病衛教及推廣工作	4,917,082	47.78	3,749,309	33.76					4,917,082	47.78
糖尿病人健康服務及社會關懷活動	3,821,970	37.14	3,459,927	31.16					3,821,970	37.14
管理費用	2,161,906	21.01	2,076,872	18.70					2,161,906	21.01
成本與費用合計	10,900,958	105.93	9,286,108	83.62	0		0		10,900,958	105.93
業外利益與損失										
兌換(損)益	410,446	3.99	(96,459)	(0.87)					410,446	3.99
處分投資損益	0	0.00	0	0.00					0	0.00
業外利益與損失合計	410,446	3.99	(96,459)	(0.87)	0		0		410,446	3.99
稅前淨資產變動	(199,792)	(1.94)	1,722,247	15.51	0		0		(199,792)	(1.94)
其他淨資產變動										
透過其他綜合損益按公允價值衡量未實現損益	241,008	2.34	215,152	1.94					241,008	2.34
淨資產變動	41,216	0.40	1,937,399	17.45	0		0		41,216	0.40
期初淨資產餘額	16,296,918		14,359,519		41,228,999		41,228,999		57,525,917	
期末淨資產餘額	16,338,134		16,296,918		41,228,999		41,228,999		57,567,133	

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112年度

單位：新台幣元

	113年度	112年度
營運活動之現金流量(間接法)		
本期稅前淨資產變動金額	(199,792)	1,722,247
調整項目		
利息收入	(642,586)	(469,527)
股利收入	(216,076)	(221,616)
折舊費用	508,646	560,149
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)	0	200,000
應收帳款-非關係人減少(增加)	(119,213)	(100,500)
其他應收款減少(增加)	(62,548)	(6,824)
存貨減少(增加)	331	59,073
預付款項減少(增加)	(1,061)	997
應付票據-非關係人增加(減少)	19,458	(9,396)
其他應付款增加(減少)	(1,107,497)	1,045,076
預收款項增加(減少)	1,590,000	(50,000)
其他流動負債增加(減少)	573	2,287
營運產生之現金	(229,765)	2,731,966
營運活動之淨現金流入(流出)	(229,765)	2,731,966
投資活動之現金流量		
基金(增加)減少	241,008	30,472
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	0	184,680
收取利息	588,732	390,196
收取股利	216,076	221,616
投資活動之淨現金流入(流出)	1,045,816	826,964
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0
本期現金及約當現金增加(減少)數	816,051	3,558,930
期初現金及約當現金餘額	18,044,957	14,486,027
期末現金及約當現金餘額	18,861,008	18,044,957

主辦會計

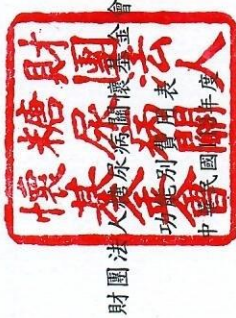


執行長



董事長





財團法人懷基醫院

中華民國九十五年

單位：新台幣元

費用性質	合計	作業服務		費用	後勤行政	
		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
銷貨成本	331	331	0	331	0	0
銷貨成本	331	331	0	331	0	0
用人費用	2,811,541	853,693	841,186	1,694,879	1,116,662	1,116,662
薪資	1,812,000	538,894	545,617	1,084,511	727,489	727,489
加班費	52,345	25,934	13,427	39,361	12,984	12,984
獎金	590,500	182,527	174,846	357,373	233,127	233,127
退職金	104,430	32,766	30,713	63,479	40,951	40,951
職工保險費	252,266	73,572	76,583	150,155	102,111	102,111
服務費用	6,497,397	3,160,291	2,777,104	5,937,395	560,002	560,002
水電費	13,125	0	0	0	13,125	13,125
郵電費	259,579	12,731	206,695	219,426	40,153	40,153
旅運費	254,076	83,239	169,627	252,866	1,210	1,210
印刷裝訂與廣告費	2,840,580	1,297,638	1,509,050	2,806,688	33,892	33,892
保險費	3,500	3,500	0	3,500	0	0
一般服務費	514,957	266,373	182,192	448,565	66,392	66,392
專業服務費	2,388,350	1,496,810	709,540	2,206,350	182,000	182,000
公共關係費	223,230	0	0	0	223,230	223,230
材料及用品消耗	325,820	118,725	56,530	175,255	150,565	150,565
文具用品	27,044	5,122	10,454	15,576	11,468	11,468
食品	236,411	84,724	14,806	99,530	136,881	136,881
環境美化	33,495	8,400	25,095	33,495	0	0
其他用品	28,870	20,479	6,175	26,654	2,216	2,216
租金費用	341,850	215,700	126,150	341,850	0	0
租金	341,850	215,700	126,150	341,850	0	0
折舊及攤銷	508,646	263,342	0	263,342	245,304	245,304
房屋及建築物折舊	485,965	249,633	0	249,633	236,332	236,332
什項設備折舊	22,681	13,709	0	13,709	8,972	8,972
稅捐、規費及會費	89,373	0	0	0	89,373	89,373
稅捐	89,373	0	0	0	89,373	89,373
獎勵及慰問費	326,000	305,000	21,000	326,000	0	0
獎勵及慰問費	326,000	305,000	21,000	326,000	0	0
合計	10,900,958	4,917,082	3,821,970	8,739,052	2,161,906	2,161,906



主辦會計



執行長



董事長



財團法人糖尿病關懷基金會

費用性質	合計	作業服務		費用	後勤費用	行政費用
		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	小計		小計
銷貨成本	851	851	0	851	0	0
銷貨成本	851	851	0	851	0	0
用人費用	2,394,654	717,223	724,158	1,441,381	953,273	953,273
薪資	1,776,000	527,771	534,955	1,062,726	713,274	713,274
加班費	33,886	8,992	15,929	24,921	8,965	8,965
獎金	250,500	72,999	76,072	149,071	101,429	101,429
退職金	100,008	32,123	29,093	61,216	38,792	38,792
職工保險費	234,260	75,338	68,109	143,447	90,813	90,813
服務費用	5,451,269	2,540,449	2,410,774	4,951,223	500,046	500,046
水電費	11,456	0	0	0	11,456	11,456
郵電費	232,331	8,351	179,985	188,336	43,995	43,995
旅運費	227,454	58,357	168,605	226,962	492	492
印刷裝訂與廣告費	1,178,749	255,378	897,100	1,152,478	26,271	26,271
修理保養及保固費	2,875	0	0	0	2,875	2,875
一般服務費	93,347	8,350	32,110	40,460	52,887	52,887
專業服務費	3,535,987	2,210,013	1,132,974	3,342,987	193,000	193,000
公共關係費	169,070	0	0	0	169,070	169,070
材料及用品消耗	592,774	218,500	130,345	348,845	243,929	243,929
文具用品	2,587	210	377	587	2,000	2,000
食品	126,636	6,425	32,135	38,560	88,076	88,076
環境美化	361,035	202,520	33,390	235,910	125,125	125,125
其他用品	102,516	9,345	64,443	73,788	28,728	28,728
租金費用	148,950	2,300	146,650	148,950	0	0
租金	148,950	2,300	146,650	148,950	0	0
折舊及攤銷	560,149	269,986	0	269,986	290,163	290,163
房屋及建築物折舊	485,965	249,632	0	249,632	236,333	236,333
什項設備折舊	74,184	20,354	0	20,354	53,830	53,830
稅捐、規費及會費	89,461	0	0	0	89,461	89,461
稅捐	89,361	0	0	0	89,361	89,361
規費	100	0	0	0	100	100
獎勵及慰問費	48,000	0	48,000	48,000	0	0
獎勵及慰問費	48,000	0	48,000	48,000	0	0
合計	9,286,108	3,749,309	3,459,927	7,209,236	2,076,872	2,076,872



主辦會計



執行長



董事長

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 114 年 4 月 29 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，未經主管機關之許可，不得動用基金。
5. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。
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

	113年	112年
庫存現金	88,206	87,633
支票存款	14,195	0
活期存款	8,181,588	5,992,357
定期存款	10,577,019	11,964,967
合 計	18,861,008	18,044,957

2. 其他應收款

	113年	112年
應收利息	159,698	105,844
其他	69,372	6,824
合 計	229,070	112,668

3. 存貨

	113年	112年
庫存書籍及衛教用品	149,027	149,358

4. 預付款項

	113年	112年
預付費用	1,200	139

5. 基金

	113年	112年
活期存款	1,390,729	1,631,737
定期存款	15,000,000	15,000,000
合 計	16,390,729	16,631,737

6. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

	113年	112年
股 票	4,806,649	4,806,649
評價調整	(518,379)	(759,387)
合 計	4,288,270	4,047,262

7. 不動產、廠房及設備

	113年	112年
土 地	14,779,001	14,779,001
房屋及建築物	4,825,214	5,311,179
什項設備	78,668	101,349
合 計	19,682,883	20,191,529

(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>112 年 1 月 1 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>
<u>112 年 12 月 31 日</u>				
成本	14,779,001	9,127,416	422,324	24,328,741
累計折舊	-	(3,816,237)	(320,975)	(4,137,212)
帳面金額	<u>14,779,001</u>	<u>5,311,179</u>	<u>101,349</u>	<u>20,191,529</u>
<u>113 年 12 月 31 日</u>				
成本	14,779,001	9,127,416	422,324	24,328,741
累計折舊	-	(4,302,202)	(343,656)	(4,645,858)
帳面金額	<u>14,779,001</u>	<u>4,825,214</u>	<u>78,668</u>	<u>19,682,883</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
112 年 1 月 1 日餘額	14,779,001	5,797,144	175,533
折舊	-	(485,965)	(74,184)
112 年 12 月 31 日餘額	14,779,001	5,311,179	101,349
折舊	-	(485,965)	(22,681)
113 年 12 月 31 日餘額	<u>14,779,001</u>	<u>4,825,214</u>	<u>78,668</u>

a. 上列土地及房屋 113 年及 112 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 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日投保金額分別為 6,270,000 元及 0 元。

8. 其他應付款

	113 年	112 年
應付費用	401,251	1,508,737
應付營業稅	15	26
合 計	<u>401,266</u>	<u>1,508,763</u>

9. 預收款項

	113年12月31日	112年12月31日
預收贊助活動收入	1,590,000	0

10. 淨資產

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
永久限制用途	41,228,999	0	0	41,228,999
無限制用途	16,296,918	41,216	0	16,338,134
合 計	57,525,917	41,216	0	57,567,133

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 111 年度營利事業所得稅業經稽徵機關核定。
2. 截至民國 112 年度之所得稅已向稅捐稽徵機關辦理結算申報。
3. 本會 113 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

受贈收入

關係人名稱/類別	113 年度	112 年度
蔡世澤	780,000	535,000
吳亮宏	353,000	303,000
游能俊	302,000	303,000
曾博雅	204,000	204,000
李洮俊	1,000	1,000
江春松	200,000	201,000
徐正群	2,000	102,000
鄭仁義	53,000	52,000
徐正冠	1,998	7,998
廖武治	0	1,000
張媚	4,000	4,000
沈克超	2,000	2,000

九、支付董事、監察人之支出

職稱	出席費、車馬費等酬勞		其他酬勞(註1)	
	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度
董事				
蔡世澤	3,000	3,000	77,000	33,000
徐正冠	2,000	1,000	1,000	11,000
江春松	0	1,000	0	0
吳亮宏	2,000	3,000	1,000	0
詹錕鈺	1,000	2,000	0	0
鄭仁義	3,000	2,000	0	0
廖武治	0	1,000	0	0
李洮俊	1,000	1,000	0	0
洪傳岳	2,000	2,000	9,000	0
徐正群	2,000	2,000	0	0
沈克超	2,000	2,000	44,000	28,000
張 媚	3,000	3,000	2,000	1,000
游能俊	1,000	3,000	1,000	0
監察人				
曾博雅	3,000	3,000	1,000	0
蔡舒文	0	0	0	0
馬文雅	1,000	1,000	45,296	30,000
陳則瑜	0	0	0	0
蘇景傑	2,000	1,000	12,000	19,000
合 計	28,000	31,000	193,296	117,000

註 1: 其他酬勞係本會為推展業務，辦理各項活動及出版糖尿病家族雜誌所支付之演講費、講師費、評審費、出席費、主持費、編輯費及稿費等。

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 16	頁
應收帳款明細表		第 17	頁
其他應收款明細表		第 17	頁
存貨明細表		第 18	頁
預付款項明細表		第 18	頁
基金變動明細表		第 18	頁
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產明細表		第 19	頁
不動產、廠房及設備變動明細表		第 19	頁
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		第 20	頁
其他非流動資產明細表		第 20	頁
應付票據明細表		第 21	頁
其他應付款明細表		第 21	頁
預收款項明細表		第 22	頁
其他流動負債明細表		第 22	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 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額	
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日
庫存現金	零用金及手存現金	88,206	87,633
支票存款	永豐支存	14,195	0
活期存款	永豐活存	3,051,806	3,004,423
	郵政劃撥	868,022	620,787
	新光活存	2,849,145	248,526
	中國信託活存	220,004	1,372,089
	上海活存	1,192,611	746,532
	小 計	8,181,588	5,992,357
定期存款	永豐定存-756462 到期日：113/8/15 機動利率 1.590%	0	2,000,000
	永豐定存-1074997 到期日：113/12/08 機動利率 1.590%	0	2,000,000
	上海定存-018046 到期日:113/01/29 固定利率 1.395%	0	2,000,000
	上海外幣定存-086507 到期日:113/01/04 固定利率 4.50%	0	5,964,967
	永豐定存-756462 到期日：114/8/15 機動利率 1.715%	2,000,000	0
	永豐定存-1074997 到期日：114/12/08 機動利率 1.715%	2,000,000	0
	上海外幣定存-086507 到期日:114/01/08 固定利率 4.75%	6,577,019	0
	小 計	10,577,019	11,964,967
合 計		18,861,008	18,044,957

財團法人糖尿病關懷基金會

應收帳款明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
非關係人：				
益富實業股份有限公司	雜誌廣告	30,000	30,000	
佳格食品股份有限公司	雜誌廣告	20,000	25,000	
昆昱國際有限公司	雜誌廣告	27,260	30,500	
群萃公關顧問股份有限公司	雜誌廣告	0	40,000	
華廣生技股份有限公司	雜誌廣告	0	20,000	
思耐得股份有限公司	雜誌廣告	0	20,000	
台灣諾和諾德藥品股份有限公司	信用卡捐款	200,000	0	
其他	信用卡捐款	7,453	0	
合 計		284,713	165,500	

其他應收款明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
其他應收款	應收定存利息	159,698	105,844	
	其他	69,372	6,824	
	合 計	229,070	112,668	

財團法人糖尿病關懷基金會

存貨明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	113 年 12 月 31 日		112 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	9,433	17,814	9,764	18,281	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	139,594	346,791	139,594	346,791	
合 計		149,027	364,605	149,358	365,072	

預付款項明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
預付費用	預付防毒軟體	0	139	
	預付保費	1,200	0	
合 計		1,200	139	

基金變動明細表

中華民國 113 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	16,631,737	0	241,008	16,390,729	為法人登記證書之登記財產。

財團法人糖尿病關懷基金會

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產明細表

中華民國 113 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	166,212 股	10	1,662,120		4,806,649	25.80	4,288,270	

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產明細表

中華民國 112 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	166,212 股	10	1,662,120		4,806,649	24.35	4,047,262	

不動產、廠房及設備變動明細表

中華民國 113 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		

財團法人糖尿病關懷基金會

不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表

中華民國 113 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	3,816,237	485,965	0	4,302,202	
什項設備	320,975	22,681	0	343,656	
合 計	4,137,212	508,646	0	4,645,858	

其他非流動資產明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 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	

財團法人糖尿病關懷基金會

應付票據明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

客戶名稱	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
營運-非關係人：				
藝形實業有限公司	印刷費/會刊編印費	295,260	284,802	
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	30,035	21,035	
合 計		325,295	305,837	

其他應付款明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
應付費用	應付薪資	181,250	297,500	
	應付保險費	34,750	46,662	
	應付退休金	17,472	25,002	
	應付其他費用	167,779	1,139,573	
應納稅捐	應付營業稅	15	26	
合 計		401,266	1,508,763	

財團法人糖尿病關懷基金會

預收款項明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
預收收入	預收贊助活動收入	1,590,000	0	
合 計		1,590,000	0	

其他流動負債明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	
代收款項	其他代收款	8,206	7,633	
合 計		8,206	7,633	

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 11410333

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

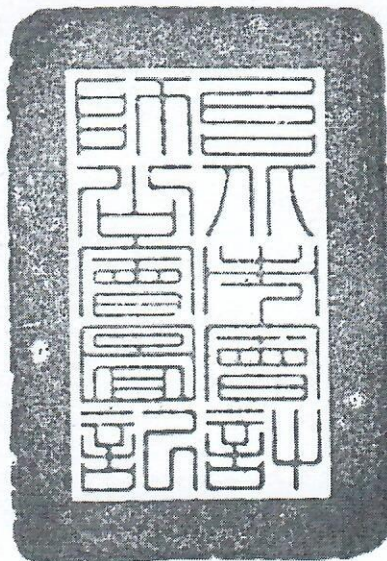
113 年度 (自民國 113 年 01 月 01 日 至 113 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
---------	---	----------	---

理事長：



核對人：



中 華 民 國 114 年 02 月 21 日