

財團法人護理人員愛滋病防治基金會

附件三

資產負債表

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	7,010,012	32	7,283,141	33
流動資產合計	7,010,012	32	7,283,141	33
非流動資產				
基金及投資				
基金	10,000,000	45	10,000,000	45
基金及投資合計	10,000,000	45	10,000,000	45
投資性不動產				
不動產、廠房及設備				
土地	4,295,201	19	4,295,201	19
房屋及建築物	1,384,799	6	1,384,799	6
減：累計折舊	615,472	3	577,005	3
不動產、廠房及設備淨額	5,064,528	23	5,102,995	23
無形資產				
其他非流動資產				
存出保證金	2,950	0	2,950	0
其他非流動資產合計	2,950	0	2,950	0
非流動資產合計	15,067,478	68	15,105,945	67
資產總計	22,077,490	100	22,389,086	100
負債				
流動負債				
其他應付款	183,745	1	171,500	1
其他流動負債	2,738	0	3,431	0
流動負債合計	186,483	1	174,931	1
非流動負債				
其他非流動負債				
負債總計	186,483	1	174,931	1
淨資產				
永久限制用途	15,680,000	71	15,680,000	70
無限制用途	6,211,007	28	6,534,155	29
淨資產總計	21,891,007	99	22,214,155	99
負債及淨資產總計	22,077,490	100	22,389,086	100

主辦會計

張迪

常務董事

張

董事長

劉麗芳

財團法人護理人員愛滋病防治基金會

現金流量表(間接法)

中華民國113年度及112年度

單位：新台幣元

	113 年	112 年
營運活動之現金流量(間接法)	0	
本期稅前淨資產變動金額	(323,148)	(479,979)
調整項目	0	
利息收入	(347,700)	(165,022)
折舊費用	38,467	38,467
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
其他應付款增加(減少)	12,245	6,527
其他流動負債增加(減少)	(693)	(680)
營運產生之現金	(620,829)	(600,687)
收取之利息	347,700	165,022
營運活動之淨現金流入(流出)	(273,129)	(435,665)
投資活動之現金流量		
籌資活動之現金流量		
本期現金及約當現金增加(減少)數	(273,129)	(435,665)
期初現金及約當現金餘額	7,283,141	7,718,806
期末現金及約當現金餘額	7,010,012	7,283,141

主辦會計



常務董事



董事長



財團法人護理人員愛滋病防治基金會
營運活動表

中華民國113及112年度

單位：新台幣元

	無限制用途				暫時限制用途				永久限制用途				合計	
	113年		112年		113年		112年		113年		112年		113年	
	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	金額	百分比
收入														
孳息收入														
利息收入	347,700	20	165,022	11	-	-	-	-	-	-	-	-	347,700	20
小計	347,700	20	165,022	11	-	-	-	-	-	-	-	-	347,700	20
社會資助														
受贈收入	1,226,420	70	1,267,908	81	-	-	-	-	-	-	-	-	1,226,420	70
小計	1,226,420	70	1,267,908	81	-	-	-	-	-	-	-	-	1,226,420	70
政府補助款														
政府補助款	171,000	10	120,000	8	-	-	-	-	-	-	-	-	171,000	10
小計	171,000	10	120,000	8	-	-	-	-	-	-	-	-	171,000	10
銷售貨物或勞務收入														
其他收入	-	-	3,585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小計	-	-	3,585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
收入合計	1,745,120	100	1,556,515	100	-	-	-	-	-	-	-	-	1,745,120	100
重分類														
成本與費用														
愛滋防治宣導	332,000	19	427,000	27	-	-	-	-	-	-	-	-	332,000	19
培訓愛滋病照護相關人員	754,074	43	595,468	38	-	-	-	-	-	-	-	-	754,074	43
國際醫護學術交流	-	-	101,678	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獎勵愛滋病優良護理人員暨個案師	267,000	15	222,000	14	-	-	-	-	-	-	-	-	267,000	15
獎勵愛滋護理學術及研究活動	229,500	13	236,000	15	-	-	-	-	-	-	-	-	229,500	13
管理費用	485,694	28	454,348	29	-	-	-	-	-	-	-	-	485,694	28
成本與費用合計	2,068,268	119	2,036,494	131	-	-	-	-	-	-	-	-	2,068,268	119
業外利益與損失														
稅前淨資產變動	(323,148)	(19)	(479,979)	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	(323,148)	(19)
其他淨資產變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所得稅利益(費用)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
淨資產變動	(323,148)	(19)	(479,979)	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	(323,148)	(19)
期初淨資產餘額	6,534,155		7,014,134		-	-	-	-	-	-	-	-	22,214,155	
期末淨資產餘額	6,211,007		6,534,155		-	-	-	-	-	-	-	-	21,891,007	

主辦會計

張連

常務董事

劉麗芳

董事長

劉麗芳

財團法人護理人員愛滋病防治基金會

功能別費用表

中華民國113年度

單位：新台幣元

費用性質	合計	作業服務費用						後勤行政費用		
		愛滋防 治宣導	培訓愛 滋病照 護相關 人員	國際 醫護 學術 交流	獎勵愛 滋病優 良護理 人員暨 個案師	獎助愛 滋護理 學術及 研究活 動	小計	管理費用	募款 費用	小計
用人費用										
薪資	881,976	173,000	428,000	0	141,500	130,000	872,500	9,476	0	9,476
獎金	183,745	0	0	0	0	0	0	183,745	0	183,745
職工福利費	53,874	0	0	0	0	0	0	53,874	0	53,874
職工保險費	86,003	0	0	0	0	0	0	86,003	0	86,003
服務費用										
水電費	5,553	1,000	1,300	0	1,500	1,500	5,300	253	0	253
郵電費	23,078	3,000	7,100	0	6,000	6,000	22,100	978	0	978
旅運費	74,907	16,000	47,100	0	5,000	5,000	73,100	1,807	0	1,807
印刷裝訂與廣告費	49,396	8,000	21,000	0	8,000	12,000	49,000	396	0	396
修理保養及保固費	7,690	2,000	2,000	0	1,000	1,000	6,000	1,690	0	1,690
保險費	503	0	0	0	0	0	0	503	0	503
一般服務費	127,308	36,000	73,000	0	8,000	8,000	125,000	2,308	0	2,308
專業服務費	246,100	60,000	100,000	0	40,000	40,000	240,000	6,100	0	6,100
公共關係費	75,608	0	0	0	0	0	0	75,608	0	75,608
材料及用品消耗										
文具用品	40,808	12,000	16,000	0	4,000	4,000	36,000	4,808	0	4,808
燃料油脂	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
設備零件及耗材	15,214	0	15,214	0	0	0	15,214	0	0	0
食品	27,717	5,000	19,800	0	1,000	1,000	26,800	917	0	917
其他用品	15,878	0	0	0	0	0	0	15,878	0	15,878
租金費用										
租金	32,560	6,000	23,560	0	1,000	1,000	31,560	1,000	0	1,000
折舊及攤銷										
房屋及建築物折舊	38,467	0	0	0	0	0	0	38,467	0	38,467
稅捐、規費及會費										
稅捐	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
規費	1,883	0	0	0	0	0	0	1,883	0	1,883
會費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獎勵及慰問費										
獎勵及慰問費	80,000	10,000	0	0	50,000	20,000	80,000	0	0	0
合計	2,068,268	332,000	754,074	0	267,000	229,500	1,582,574	485,694	0	485,694

主辦會計

張美迪

常務董事

張美迪

董事長

劉麗芳

財團法人護理人員愛滋病防治基金會
功能別費用表
中華民國112年度

單位：新台幣元

費用性質	合計	業務費用						後勤行政費用		
		作業服務—專業人員培訓	作業服務—兩岸醫護學術交流	作業服務—愛滋防治宣導	作業服務—獎勵愛滋病優良護理人員	作業服務—表揚愛滋病護理優良作品	小計	管理費	募款費用	小計
用人費用	1,131,032	310,000	60,000	213,000	100,000	130,000	813,000	318,032	0	318,032
薪資	823,200	310,000	60,000	213,000	100,000	130,000	813,000	10,200	0	10,200
獎金	171,500	0	0	0	0	0	0	171,500	0	171,500
職工福利費	49,716	0	0	0	0	0	0	49,716	0	49,716
職工保險費	86,616	0	0	0	0	0	0	86,616	0	86,616
服務費用	636,546	233,468	17,000	166,000	67,000	74,000	557,468	79,118	0	79,118
水電費	14,335	5,000	2,000	2,000	2,000	2,000	13,000	1,335	0	1,335
郵電費	36,974	14,444	1,000	8,000	6,000	6,000	35,444	1,530	0	1,530
旅運費	73,212	46,424	2,000	16,000	2,000	5,000	71,424	1,788	0	1,788
印刷裝訂	74,667	30,000	1,000	22,000	8,000	12,000	73,000	1,667	0	1,667
修理保養	8,420	2,000	0	2,000	1,000	1,000	6,000	2,420	0	2,420
保險費	503							503		503
一般服務費	73,105	33,600	1,000	21,000	8,000	8,000	71,600	1,505	0	1,505
專業服務費	293,420	102,000	10,000	95,000	40,000	40,000	287,000	6,420	0	6,420
公共關係費	61,950	0	0	0	0	0	0	61,950		61,950
材料及用品消耗	82,959	38,000	1,000	20,000	4,000	4,000	67,000	15,959	0	15,959
文具用品	24,847	9,000	1,000	6,000	3,000	3,000	22,000	2,847		2,847
設備零件	0	0	0	0	0	0	0	0		0
食品	46,703	29,000	0	14,000	1,000	1,000	45,000	1,703		1,703
其他	11,409	0	0	0	0	0	0	11,409	0	11,409
租金	24,000	14,000	1,000	6,000	1,000	1,000	23,000	1,000	0	1,000
租金	24,000	14,000	1,000	6,000	1,000	1,000	23,000	1,000	0	1,000
房屋及建築物折舊	38,467	0	0	0	0	0	0	38,467	0	38,467
房屋及建築物折舊	38,467	0	0	0	0	0	0	38,467	0	38,467
規費及會費	1,772	0	0	0	0	0	0	1,772	0	1,772
規費	1,772	0	0	0	0	0	0	1,772	0	1,772
會費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獎勵及慰問費	99,000	0	0	22,000	50,000	27,000	99,000	0	0	0
獎勵	99,000	0	0	22,000	50,000	27,000	99,000	0	0	0
訓練費用	22,678	0	22,678	0			22,678	0	0	0
專案活動	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	2,036,494	595,468	101,678	427,000	222,000	236,000	1,582,146	454,348	0	454,348

主辦會計

張美迪

常務董事

張美迪

董事長

劉麗芳