

財團法人大德安寧療護發展基金會

營運活動表

中華民國108及107年度

單位：新臺幣元

	無限制用途				永久限制用途				合計			
	108年		107年		108年		107年		108年		107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
收入												
孳息收入：												
利息收入	229,405	2.33	229,415	2.49					229,405	2.33	229,415	2.49
小計	229,405	2.33	229,415	2.49					229,405	2.33	229,415	2.49
社會資助：												
受贈收入	9,514,501	96.77	8,955,354	97.13					9,514,501	96.77	8,955,354	97.13
特別活動收入	88,219	0.90							88,219	0.90	-	-
小計	9,602,720	97.67	8,955,354	97.13					9,602,720	97.67	8,955,354	97.13
其他收入：												
其他收入	-	-	35,114	0.38					-	-	35,114	0.38
小計	-	-	35,114	0.38					-	-	35,114	0.38
收入合計	9,832,125	100.00	9,219,883	100.00					9,832,125	100.00	9,219,883	100.00
成本與費用												
資助大德病房費用	5,149,691	52.38	5,830,067	63.23					5,149,691	52.38	5,830,067	63.23
貧困病患現金補助費用	464,458	4.72	524,250	5.69					464,458	4.72	524,250	5.69
遺族悲傷輔導專案	467,660	4.76	237,410	2.57					467,660	4.76	237,410	2.57
安寧療護共照專案	546,659	5.56	529,841	5.75					546,659	5.56	529,841	5.75
管理費用	2,091,133	21.27	2,001,771	21.71					2,091,133	21.27	2,001,771	21.71
成本與費用合計	8,719,601	88.68	9,123,339	98.95					8,719,601	88.68	9,123,339	98.95
稅前淨資產變動	1,112,524	11.32	96,544	1.05					1,112,524	11.32	96,544	1.05
所得稅利益(費用)	-	-	-	-					-	-	-	-
淨資產變動	1,112,524	11.32	96,544	1.05					1,112,524	11.32	96,544	1.05
期初淨資產餘額	9,296,396		9,199,852		20,030,000		20,030,000		29,326,396		29,229,852	
期末淨資產餘額	10,408,920		9,296,396		20,030,000		20,030,000		30,438,920		29,326,396	

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會 執行秘書 林明慧

董事長

董事長張德明

財團法人大德安寧療護發展基金會

資產負債表

中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

	108年12月31日		107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	11,254,444	35.89	10,664,973	34.64
其他應收款	50,379	0.16	50,379	0.17
流動資產合計	11,314,823	36.05	10,715,352	34.81
非流動資產				
基金及投資				
基金	20,030,000	63.82	20,030,000	65.06
基金及投資合計	20,030,000	63.82	20,030,000	65.06
其他非流動資產				
存出保證金	40,000	0.13	40,000	0.13
其他非流動資產合計	40,000	0.13	40,000	0.13
非流動資產合計	20,070,000	63.95	20,070,000	65.19
資產總計	31,384,823	100.00	30,785,352	100.00
負債				
流動負債				
其他應付款	926,267	2.95	1,441,770	4.68
其他流動負債	19,636	0.06	17,186	0.06
流動負債合計	945,903	3.01	1,458,956	4.74
負債總計	945,903	3.01	1,458,956	4.74
淨資產				
永久限制用途	20,030,000	63.82	20,030,000	65.06
無限制用途	10,408,920	33.17	9,296,396	30.20
淨資產總計	30,438,920	96.99	29,326,396	95.26
負債及淨資產總計	31,384,823	100.00	30,785,352	100.00

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會
執行秘書 林明慧

董事長

董事長 張德明

財團法人大德安寧療護發展基金會

現金流量表(間接法)

中華民國108及107年度

單位:新臺幣元

	108年	107年
營運活動之現金流量(間接法)		
本期稅前淨資產變動金額	1,112,524	96,544
調整項目	(229,405)	(229,415)
利息收入	(229,405)	(229,415)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數	(513,053)	323,183
其他應收款減少(增加)數	-	-
其他應付款增加(減少)數	(515,503)	322,276
其他流動負債增加(減少)數	2,450	907
營運產生之現金	229,405	229,415
收取之利息	229,405	229,415
營運活動之淨現金流入(流出)	599,471	419,727
本期現金及約當現金增加(減少)數	599,471	419,727
期初現金及約當現金餘額	10,664,973	10,245,246
期末現金及約當現金餘額	11,264,444	10,664,973

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會
執行秘書林明慧董事長
董事長張德明

財團法人大德安寧療護發展基金會

功能別費用表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

費用性質	合 計	作業服務費用					後勤行政費用	
		資助大德病房費用	貧困病患現金補助費用	遺族悲傷輔導專案	安寧療護共照專案	小 計	管理費用	小 計
用人費用	4,431,437	2,323,940		438,490	469,854	3,222,284	1,209,153	1,209,153
薪資	3,286,750	2,117,440		380,880	417,648	2,915,968	370,782	370,782
獎金	383,586	206,500		17,610	52,206	306,316	77,270	77,270
退職金	250,690	-		-	-	-	250,690	250,690
職工保險費	510,411	-		-	-	-	510,411	510,411
服務費用	2,291,830	1,576,501		30,770	-	1,615,671	676,159	676,159
水電費	22,105	-		-	-	-	22,105	22,105
郵電費	120,353	10,369		30,770	-	49,539	70,814	70,814
旅運費	58,625	47,580		-	-	47,580	11,045	11,045
印刷裝訂與廣告費	215,718	1,566		-	-	1,566	214,152	214,152
修理保養及保固費	281,041	281,041		-	-	281,041	-	-
保險費	32,028	-		-	-	-	32,028	32,028
一般服務費	262,913	15,540		-	-	15,540	247,373	247,373
專業服務費	1,208,923	1,172,923		-	-	1,172,923	36,000	36,000
公共關係費	90,124	47,482		-	-	47,482	42,642	42,642
材料及用品消耗	1,212,628	1,016,735		-	76,805	1,093,540	119,088	119,088
文具用品	41,407	17,095		-	-	17,095	24,312	24,312
設備零件及耗材	495,023	494,319	-	-	-	494,319	704	704
食品	516,656	346,219	-	-	76,805	423,024	93,632	93,632
環境美化	4,420	4,420	-	-	-	4,420	-	-
其他用品	155,122	154,682	-	-	-	154,682	440	440
租金費用	100,923	14,690	-	-	-	14,690	86,233	86,233
租金	100,923	14,690	-	-	-	14,690	86,233	86,233
稅捐、規費及會費	15,100	14,600	-	-	-	14,600	500	500
規費	500	-	-	-	-	-	500	500
會費	14,600	14,600	-	-	-	14,600	-	-
捐贈及獎(補)助費	483,658	19,200	464,458	-	-	483,658	-	-
捐助費	-	-	-	-	-	-	-	-
補助費	483,658	19,200	464,458	-	-	483,658	-	-
獎勵及慰問費	30,000	30,000	-	-	-	30,000	-	-
獎勵及慰問費	30,000	30,000	-	-	-	30,000	-	-
訓練費用	154,025	154,025	-	-	-	154,025	-	-
訓練費用	154,025	154,025	-	-	-	154,025	-	-
合計	8,719,601	5,149,691	464,458	467,660	546,659	6,628,468	2,091,133	2,091,133

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會
執行秘書 林明慧

董事長張德明

財團法人大德安寧療護發展基金會

功能別費用表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

費用性質	合 計	作業服務費用					後勤行政費用	
		資助大德病房費用	貧困病患現金補助費用	遺族悲傷輔導專案	安寧療護共照專案	小 計	管理費用	小 計
用人費用	4,195,481	2,478,529		208,523	464,784	3,151,836	1,043,645	1,043,645
薪資	3,143,555	2,201,645		196,620	412,578	2,810,843	332,712	332,712
獎金	382,582	276,884		11,903	52,206	340,993	41,589	41,589
退職金	251,477	-			-	-	251,477	251,477
職工保險費	417,867	-			-	-	417,867	417,867
服務費用	2,010,376	1,274,252		28,887	1,847	1,304,986	705,390	705,390
水電費	6,096	-			-	-	6,096	6,096
郵電費	111,861	15,029		28,887	1,847	45,763	66,098	66,098
旅運費	32,207	22,636			-	22,636	9,571	9,571
印刷裝訂與廣告費	335,700	10,300			-	10,300	325,400	325,400
修理保養及保固費	96,257	96,257			-	96,257	-	-
保險費	3,890	3,890			-	3,890	-	-
一般服務費	245,125	1,000			-	1,000	244,125	244,125
專業服務費	1,127,300	1,123,200			-	1,123,200	4,100	4,100
公共關係費	51,940	1,940			-	1,940	50,000	50,000
材料及用品消耗	1,170,800	954,046			63,210	1,017,256	153,544	153,544
文具用品	24,421	6,329			-	6,329	18,092	18,092
設備零件及耗材	266,240	266,240			-	266,240	-	-
食品	628,253	445,820	-	-	63,210	509,030	119,223	119,223
環境美化	21,062	21,062	-	-	-	21,062	-	-
其他用品	230,824	214,595	-	-	-	214,595	16,229	16,229
租金費用	96,292	9,100	-	-	-	9,100	87,192	87,192
租金	96,292	9,100	-	-	-	9,100	87,192	87,192
稅捐、規費及會費	12,000	-	-	-	-	-	12,000	12,000
規費	3,000	-	-	-	-	-	3,000	3,000
會費	9,000	-	-	-	-	-	9,000	9,000
捐贈及獎(補)助費	1,524,250	1,000,000	524,250	-	-	1,524,250	-	-
捐助費	1,000,000	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	-
補助費	524,250	-	524,250	-	-	524,250	-	-
獎勵及慰問費	53,200	53,200	-	-	-	53,200	-	-
獎勵及慰問費	53,200	53,200	-	-	-	53,200	-	-
訓練費用	60,940	60,940	-	-	-	60,940	-	-
訓練費用	60,940	60,940	-	-	-	60,940	-	-
合計	9,123,339	5,830,067	524,250	237,410	529,841	7,121,568	2,001,771	2,001,771

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會
執行秘書 林明慧

董事長

董事長張德明

附表1：現金及約當現金明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會

現金及約當現金明細表

中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	摘 要	108年12月31日	107年12月31日
銀行存款			
活期存款		10,864,444	10,664,973
零用金		400,000	-
合計		11,264,444	10,664,973

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會林明慧
執行秘書

董事長張德明

附表2：其他應收款明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會

其他應收款明細表

中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	摘 要	金 額		備註
		108年12月31日	107年12月31日	
應收利息	預估定期存款截至12月31日利息	50,379	50,379	

附表3：基金變動明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會

基金變動明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額	備 註
基金	20,030,000	-	-	20,030,000	

附表4：其他非流動資產明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會

其他非流動資產明細表

中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	摘 要	金 額		備註
		108年12月31日	107年12月31日	
存出保證金：				
場地保證金	基金會聯合及本會辦公室場地押金	40,000	40,000	
合計		40,000	40,000	

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會
執行秘書林明慧

董事長

董事長張德明

附表5：其他應付款明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會
其他應付款明細表
中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	摘 要	金 額		備註
		108年12月31日	107年12月31日	
應付費用	員工勞健保單位負擔、退休金及補充保費	144,329	169,157	
應付費用	資助大德病房相關費用	493,009	1,042,855	
應付費用	管理費用(郵資、印刷費等)	173,041	152,729	
應付費用	安寧療護共照專案費用	59,956	59,828	
應付費用	遺族悲傷輔導專案費用	55,982	17,201	
合計		926,267	1,441,770	

附表6：其他流動負債明細表

財團法人大德安寧療護發展基金會
其他流動負債明細表
中華民國108年12月31日及107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	摘 要	金 額		備註
		108年12月31日	107年12月31日	
代收勞保費	員工11.12月勞保自付額	9,053	6,367	
代收健保費	員工11.12月健保自付額	9,065	6,641	
代收健保費	11.12月補充保費自付額	1,518	4,178	
合計		19,636	17,186	

主辦會計

會計李宜玲

執行秘書

大德基金會 執行秘書 林明慧

董事長

董事長張德明

財團法人大德安寧療護發展基金會
財務報告之揭露
中華民國108年12月31日

財務報告為期詳盡表達財務狀況、營運結果及現金流量之資訊，應附註揭露下列事項：

1. 成立宗旨、組織沿革及業務範圍說明。

本基金會係依據民法及其他有關法令之規定，於92年4月22日經行政院衛生署核准立案，並於92年8月28日經法院登記成立。

本基金會之設立係以促進及推展大德安寧療護業務為宗旨，主要業務為：

- (一) 補助大德安寧療護貧困病患之伴護費、喪葬費、急難救助或其他全民健保不給付費用。
- (二) 支應大德安寧療護業務推展所需之相關費用。
- (三) 辦理大德安寧療護團隊工作人員教育訓練及國內外進修，院際交流、學術研討等活動。
- (四) 補助大德安寧療護相關之研究、論文發表、刊物出版，志工教育訓練與招募，遺族悲傷輔導等事項所需之相關費用。
- (五) 接受主管機關指導辦理事項。
- (六) 其他有關大德安寧療護發展事業事項。

2. 聲明財務報表依照本規定及一般公認會計原則編製。

本基金會財務報表係依照全國性衛生財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。

3. 會計估計與會計政策之彙總說明與衡量基礎。

本基金會之會計估計與會計政策符合一般公認會計原則規定。

4. 會計處理因特殊原因變更而影響前後各期財務資料之比較者，應註明變更之理由與對財務報表之影響。

本基金會無特殊原因變更影響前後期財務資料。

5. 財務報告所列金額，金融商品或其他有註明評價基礎之必要者，應予註明。

本基金會無此項情形。

6. 財務報告所列各科目，如受有法令、契約或其他約束之限制者，應註明其情形與時效及有關事項。

本基金會無此項情形。

7. 資產與負債之流動性、到期日與使用限制。

本基金會無此項情形。

8. 重大之承諾事項與或有負債。

本基金會無此項情形。

9. 未遵循捐贈人對捐贈資產所為之限定，及可能產生的影響。

本基金會無此項情形。

10. 長短期借款之舉借。

本基金會無此項情形。

11. 主要資產之添置、擴充、營建、租賃、報廢、閒置、處分、出租、出借、設定擔保或變更用途。

本基金會無此項情形。

12. 投資相關資訊。

本基金會無此項情形。

13. 與關係人之重大交易事項。

其他與本基金會有交易之關係人明細如下：

<u>關係人名稱</u>	<u>與本基金會之關係</u>	<u>交易</u>	<u>金額</u>
林江娟娟	董事	受贈收入	\$1,000,000

14. 重大災害損失。

本基金會無此項情形。

15. 接受他人資助之研究發展計畫與其金額。

本基金會無此項情形。

16. 重要訴訟案件之進行或終結。

本基金會無此項情形。

17. 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效。

本基金會無此項情形。

18. 員工退休金相關資訊。

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，94 年 6 月 30 日以前受聘雇之員工且於 7 月 1 日在職者，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。94 年 7 月 1 日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。退休金舊制已於 103 年 11 月由臺北市政府勞動局核准結清註銷。

本基金會依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法。本基金會自 94 年 7 月 1 日起，依員工每月投保薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，108 年度認列之退休金費用為 250,690 元。

19. 重要組織之調整與管理制度之重大改革。

本基金會無此項情形。

20. 因政府法令變更而發生之重大影響。

本基金會無此項情形。

21. 其他為避免使用者之誤解，或有助於財務報告之公正表達所必須說明之事項。

本基金會無此項情形。