

## 營運活動表

民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	無限制用途				永久限制用途				合計			
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>收入</b>												
社會資助：												
捐贈收入(附註三)	\$ 21,725	1	\$ 23,672	1	\$ -	-	\$ -	-	\$ 21,725	1	\$ 23,672	1
銷售貨物或勞務收入：												
銷貨收入(附註三)	1,923,978	99	2,151,798	99	-	-	-	-	1,923,978	99	2,151,798	99
銷貨退回及折讓	( 2)	-	( 9,524)	-	-	-	-	-	( 2)	-	( 9,524)	-
銷貨收入或勞務收入淨額	1,923,976	99	2,142,274	99	-	-	-	-	1,923,976	99	2,142,274	99
收入合計	1,945,701	100	2,165,946	100	-	-	-	-	1,945,701	100	2,165,946	100
<b>成本</b>												
銷貨成本	( 1,286,419)	( 66)	( 1,578,047)	( 73)	-	-	-	-	( 1,286,419)	( 66)	( 1,578,047)	( 73)
成本合計	( 1,286,419)	( 66)	( 1,578,047)	( 73)	-	-	-	-	( 1,286,419)	( 66)	( 1,578,047)	( 73)
<b>費用</b>												
作業服務-研究發展(附註十三及十六)	( 184,418)	( 9)	( 262,462)	( 12)	-	-	-	-	( 184,418)	( 9)	( 262,462)	( 12)
作業服務-教育宣導(附註十三及十六)	( 276,623)	( 14)	( 393,694)	( 18)	-	-	-	-	( 276,623)	( 14)	( 393,694)	( 18)
作業服務-應用推廣(附註十三及十六)	( 634,636)	( 33)	( 1,299,085)	( 60)	-	-	-	-	( 634,636)	( 33)	( 1,299,085)	( 60)
作業服務-贊助及社會服務(附註十三及十六)	( 172,941)	( 9)	( 328,079)	( 15)	-	-	-	-	( 172,941)	( 9)	( 328,079)	( 15)
管理費用(附註十三及十六)	( 1,422,572)	( 73)	( 2,322,724)	(107)	-	-	-	-	( 1,422,572)	( 73)	( 2,322,724)	(107)
費用合計	( 2,691,190)	(138)	( 4,606,044)	(212)	-	-	-	-	( 2,691,190)	(138)	( 4,606,044)	(212)
<b>業外利益及損失</b>												
<b>利益</b>												
利息收入	160,264	9	120,845	6	-	-	-	-	160,264	9	120,845	6
兌換利益	26	-	10,607	-	-	-	-	-	26	-	10,607	-
其他收入	48,714	3	8,427	-	-	-	-	-	48,714	3	8,427	-
利益合計	209,004	12	139,879	6	-	-	-	-	209,004	12	139,879	6
<b>損失</b>												
利息費用	( 498,387)	( 26)	( 363,366)	( 17)	-	-	-	-	( 498,387)	( 26)	( 363,366)	( 17)
減損損失(附註十)	( 298,540)	( 15)	-	-	-	-	-	-	( 298,540)	( 15)	-	-
其他支出	-	-	( 7)	( -)	-	-	-	-	-	-	( 7)	( -)
損失合計	( 796,927)	( 41)	( 363,373)	( 17)	-	-	-	-	( 796,927)	( 41)	( 363,373)	( 17)
淨資產變動	( 2,619,831)	( 135)	( 4,241,639)	(196)	-	-	-	-	( 2,619,831)	( 135)	( 4,241,639)	(196)
期初淨資產餘額	( 11,311,253)	( 581)	( 7,069,614)	(326)	10,000,000	514	10,000,000	462	( 1,311,253)	( 67)	2,930,386	136
期末淨資產餘額	(\$13,931,084)	( 716)	(\$ 11,311,253)	(522)	\$ 10,000,000	514	\$ 10,000,000	462	(\$ 3,931,084)	( 202)	(\$ 1,311,253)	( 60)

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所支秉鈞會計師民國 98 年 3 月 20 日查核報告。

主辦會計：

經理人：

董事長：

## 財團法人靈芝保健基金會

## 功能別費用表

民國 97 年度

單位：新台幣元

## 作 業 服 務 費 用

後勤行政費用

(管理費用)

合 計

研究發展

教育宣導

應用推廣

贊助及社會服務

小 計

(管理費用)

用人費用	\$ 470,808	\$ 37,665	\$ 56,497	\$ 70,621	\$ 47,081	\$ 211,864	\$ 258,944
薪資費用	66,502	5,320	7,980	9,975	6,651	29,926	36,576
退職金	15,133	464	696	10,203	580	11,943	3,190
職工福利費	58,439	4,675	7,013	8,766	5,844	26,298	32,141
職工保險費							
服務費用							
水電費	36,789	2,943	4,415	5,518	3,679	16,555	20,234
郵電費	113,076	7,590	11,385	32,434	9,487	60,896	52,180
旅運費	46,954	378	566	36,744	-	37,688	4,266
印刷裝訂與廣告費	247,005	2,114	3,170	220,585	-	225,869	21,136
修理保養及保固費	58,334	4,667	7,000	-	-	11,667	46,667
專業服務費	200,660	16,053	24,079	30,099	20,066	90,297	110,363
材料及用品消耗							
文具用品	27,216	1,143	1,714	15,073	1,429	19,359	7,857
燃料油脂	16,784	1,343	2,014	2,518	1,678	7,553	9,231
租金費用	619,988	49,599	74,399	92,998	61,999	278,995	340,993
折舊及攤銷							
什項設備折舊	163,452	13,076	19,614	-	-	32,690	130,762
攤銷	84,872	6,790	10,185	-	-	16,975	67,897
訓練費用	6,667	-	-	6,667	-	6,667	-
其他							
呆帳費用	238,000	19,040	28,560	-	-	47,600	190,400
什項費用	225,511	11,558	17,336	92,435	14,447	135,776	89,735
合計	\$ 2,691,190	\$ 184,418	\$ 276,623	\$ 634,636	\$ 172,941	\$ 1,268,618	\$ 1,422,572

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所支秉鈞會計師民國 98 年 3 月 20 日查核報告。

主辦會計：

經理人：



董事長：



## 資產負債表

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣元

資 產	97年12月31日			96年12月31日		
	金額	%		金額	%	
流動資產						
現金(附註四)	\$ 1,255,431	10		\$ 1,451,283	10	
應收帳款(分別減除備抵呆帳238,000元、0元後之淨額)(附註五)	96,991	1		326,040	2	
存貨(附註六)	307,221	2		664,452	5	
預付款項	475,956	4		607,468	4	
其他流動資產	423,951	3		432,146	3	
流動資產合計	<u>2,559,550</u>	<u>20</u>		<u>3,481,389</u>	<u>24</u>	
基金及投資						
基金(附註七)	10,000,000	79		10,000,000	69	
基金及投資合計	<u>10,000,000</u>	<u>79</u>		<u>10,000,000</u>	<u>69</u>	
固定資產(附註八及十)						
成本	681,142	5		681,142	5	
減：累計折舊	(554,871)	(4)		(391,419)	(3)	
累計減損	(126,271)	(1)		-	-	
固定資產淨額	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>289,723</u>	<u>2</u>	
其他資產						
存出保證金	88,800	1		438,800	4	
未攤銷費用(附註九及十)	-	-		213,332	1	
其他資產合計	<u>261,069</u>	<u>1</u>		<u>652,132</u>	<u>5</u>	
資產總計	<u>\$ 12,648,350</u>	<u>100</u>		<u>\$ 14,423,244</u>	<u>100</u>	
負債暨淨資產						
流動負債						
短期借款(附註十一)	\$ 6,000,000	47		\$ 3,000,000	21	
應付票據	348,245	3		278,676	2	
應付費用	326,427	3		283,084	2	
其他應付款(附註三)	800,000	6		-	-	
預收貨款	104,762	1		170,841	1	
一年內到期之長期負債(附註十二)	9,000,000	71		3,000,000	21	
其他流動負債-其他	-	-		1,896	-	
流動負債合計	<u>16,579,434</u>	<u>131</u>		<u>6,734,497</u>	<u>47</u>	
長期負債						
長期借款(附註十二)	-	-		9,000,000	62	
長期負債合計	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>9,000,000</u>	<u>62</u>	
負債總計	<u>16,579,434</u>	<u>131</u>		<u>15,734,497</u>	<u>109</u>	
淨資產						
永久限制用途(附註一)	10,000,000	79		10,000,000	69	
無限制用途	(13,931,084)	(110)		(11,311,253)	(78)	
淨資產總計	<u>(3,931,084)</u>	<u>(31)</u>		<u>(1,311,253)</u>	<u>(9)</u>	
重大承諾及或有事項(附註十五)						
負債及淨資產總計	<u>\$ 12,648,350</u>	<u>100</u>		<u>\$ 14,423,244</u>	<u>100</u>	

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所支秉鈞會計師民國98年3月20日查核報告。

主辦會計：

經理人：

董事長：

