

財團法人人禾環境倫理發展基金會

資產負債表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項目	114年12月31日		113年12月31日	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產				
現金及約當現金	5,718,205	31.26	8,874,588	45.23
應收帳款	7,047,757	38.52	4,786,868	24.40
其他應收款	0	0.00	24,450	0.12
本期所得稅資產	15,000	0.08	15,000	0.08
預付款項	390,509	2.13	757,785	3.86
其他流動資產	0	0.00	21,409	0.11
非流動資產				
基金	5,000,000	27.33	5,000,000	25.49
不動產、廠房及設備	71,609	0.39	83,241	0.42
其他非流動資產	51,780	0.28	55,790	0.28
資產總計	18,294,860	100.00	19,619,131	100.00
負債及淨值				
流動負債				
應付帳款	751,826	4.11	2,078,100	10.59
其他應付款	3,438,750	18.80	4,083,072	20.81
預收款項	1,955,183	10.69	1,510,501	7.70
其他流動負債	691,870	3.78	685,667	3.49
非流動負債				
負債總計	6,837,629	37.37	8,357,340	42.60
淨值				
永久受限淨資產	5,000,000	27.33	5,000,000	25.49
未受限淨資產	6,457,231	35.30	6,261,791	31.92
淨值總額	11,457,231	62.63	11,261,791	57.40
負債及淨值總計	18,294,860	100.00	19,619,131	100.00

主辦會計：

曾菁瑩

董事長：

李佩芬

財團法人人禾環境倫理發展基金會
收支餘絀表
中華民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項目	114年度		113年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入						
捐贈收入	3,691,192	11.86	7,555,943	19.77	(3,864,751)	(51.15)
利息收入	125,671	0.40	126,584	0.33	(913)	(0.72)
委辦收入	3,296,250	10.59	4,043,425	10.58	(747,175)	(18.48)
銷售貨物或勞務收入	23,902,194	76.82	26,325,479	68.87	(2,423,285)	(9.21)
其他收入	99,333	0.32	174,632	0.46	(75,299)	(43.12)
收入合計	31,114,640	100.00	38,226,063	100.00	(7,111,423)	(18.60)
支出						
行政管理支出	1,328,886	4.27	1,229,983	3.22	98,903	8.04
委辦支出	5,134,135	16.50	9,226,354	24.14	(4,092,219)	(44.35)
銷售貨物或勞務成本	24,456,179	78.60	25,544,970	66.83	(1,088,791)	(4.26)
支出合計	30,919,200	99.37	36,001,307	94.18	(5,082,107)	(14.12)
本期餘絀	195,440	0.63	2,224,756	5.82	(2,029,316)	(91.22)
所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	-
本期稅後餘絀	195,440	0.63	2,224,756	5.82	(2,029,316)	(91.22)

主辦會計：



董事長



財團法人人禾環境倫理發展基金會
淨值變動表
中華民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項目	114年度	113年度
永久受限淨值		
永久受限期初淨值	5,000,000	5,000,000
永久受限期末淨值	5,000,000	5,000,000
暫時受限淨值		
暫時受限期初淨值	0	0
暫時受限期末淨值	0	0
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	195,440	2,224,756
未受限期初淨值	6,261,791	4,037,035
未受限期末淨值	6,457,231	6,261,791
期末淨值總額	11,457,231	11,261,791

主辦會計： 

董事長： 

財團法人人禾環境倫理發展基金會
現金流量表-間接法
中華民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項目	114年度	113年度
營運活動之現金流量：		
本期稅前餘絀	195,440	2,224,756
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	(125,671)	(126,584)
折舊費用	30,203	68,853
攤銷費用	1,010	1,010
與營運活動相關之流動資產 / 負債變動數		
應收帳款增加(減少)	(2,260,889)	387,942
其他應收款減少(增加)	24,450	(20,850)
預付款項增加(減少)	367,276	(551,424)
其他流動資產減少(增加)	21,409	(21,409)
應付帳款增加(減少)	(1,326,274)	920,610
其他應付款增加(減少)	(644,322)	(344,599)
預收款項增加(減少)	444,682	496,124
其他流動負債增加(減少)	6,203	2,602
營運產生之現金	(3,266,483)	3,037,031
支付之所得稅	0	(15,000)
營運活動之淨現金流入(流出)	(3,266,483)	3,022,031
投資活動之現金流量：		
購入不動產、廠房及設備	(18,571)	(76,648)
其他非流動資產(增加)減少	3,000	10,000
收取之利息	125,671	126,584
投資活動之淨現金流入(流出)	110,100	59,936
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	0	(104,363)
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	(104,363)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,156,383)	2,977,604
期初現金及約當現金餘額	8,874,588	5,896,984
期末現金及約當現金餘額	5,718,205	8,874,588

主辦會計：曾菁瑩

董事長：

佩蓉