

財團法人國票社會福利慈善基金會

會計報告暨會計師查核報告

民國九十四年度及九十三年度

 **DIWAN, ERNST & YOUNG**

致遠會計師事務所

目 錄

項 目	頁 次
一、封面	1
二、目錄	2
三、會計師查核報告	3
四、資產負債表	4
五、收支決算表	5
六、基金收支表	6
七、財產目錄	7
八、會計報告附註	8-9

會計師查核報告

財團法人國票社會福利慈善基金會民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之資產負債表及財產目錄暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日之收支決算表及基金收支表，業經本會計師查核竣事。上開會計報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開會計報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信會計報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取會計報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製會計報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估會計報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述會計報告在所有重大方面係依照內政部所頒布之「社會團體財務處理辦法」編製，足以允當表達財團法人國票社會福利慈善基金會民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之資產負債狀況，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日之各項收支情形。

此 致

財團法人國票社會福利慈善基金會 公鑒

致遠會計師事務所

會計師：周 育 正




中華民國九十五年二月七日

財團法人國票社會福利慈善基金會

資產負債表

民國九十四年十二月三十一日
及民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣元。

資 產	附 註	94年12月31日		93年12月31日		負債、基金暨餘絀	附 註	94年12月31日		93年12月31日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
資產						負債					
現金及銀行存款	三	\$38,226,474	93.41	\$37,421,093	93.62	應付票據	六	\$200,000	0.49	\$-	-
有價證券	二及四	2,417,500	5.91	2,417,500	6.05	其他應付款	七	30,000	0.07	20,000	0.05
其他應收款	五	280,576	0.68	134,551	0.33	負債總計		230,000	0.56	20,000	0.05
						基金暨餘絀					
						基金	二及八	38,417,500	93.88	38,417,500	96.11
						累積餘絀		2,277,050	5.56	1,535,644	3.84
						基金暨餘絀總計		40,694,550	99.44	39,953,144	99.95
資產總額		<u>\$40,924,550</u>	<u>100.00</u>	<u>\$39,973,144</u>	<u>100.00</u>	負債、基金暨餘絀總額		<u>\$40,924,550</u>	<u>100.00</u>	<u>\$39,973,144</u>	<u>100.00</u>

(請參閱會計報告附註)

董事長：



執行長：



會計：

郭惠玉

財團法人國票社會福利慈善基金會

收支決算表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日

及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	94年度		93年度	
		金 額	%	金 額	%
收入					
利息收入		\$339,056	12.48	\$297,088	15.83
其他收入		2,376,933	87.52	1,579,527	84.17
收入合計		<u>2,715,989</u>	<u>100.00</u>	<u>1,876,615</u>	<u>100.00</u>
支出					
兒童福利		(450,000)	(16.58)	(260,000)	(13.86)
老人福利		(485,000)	(17.86)	(676,000)	(36.02)
身心障礙者福利		(100,000)	(3.68)	(150,000)	(7.99)
急難救助		(560,000)	(20.62)	(450,000)	(23.98)
醫療補助		(342,000)	(12.59)	(49,664)	(2.65)
事務費		(37,369)	(1.38)	(29,281)	(1.56)
手續費		(214)	(0.01)	(190)	(0.01)
支出合計		<u>(1,974,583)</u>	<u>(72.72)</u>	<u>(1,615,135)</u>	<u>(86.07)</u>
本期餘絀		<u>\$741,406</u>	<u>27.28</u>	<u>\$261,480</u>	<u>13.93</u>

(請參閱會計報告附註)

董事長：



執行長：



會計：

郭惠玉

財團法人國票社會福利慈善基金會

基金收支表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日

及民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

收 入			支 出		
科目名稱	94年度	93年度	科目名稱	94年度	93年度
	金額	金額		金額	金額
基金	\$38,417,500	\$38,417,500		\$-	\$-
原始設立受贈基金	36,000,000	36,000,000			
受贈有價證券	2,417,500	2,417,500			
			基金結餘	\$38,417,500	\$38,417,500

(請參閱會計報告附註)

董事長：



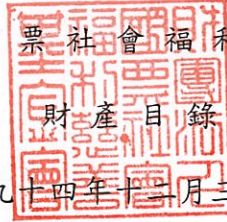
執行長：



會計：

郭惠玉

財團法人國票社會福利慈善基金會



民國九十四年十二月三十一日

及民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

財產科目	名稱	購買日期	單位	數量	金額	說明
合計					無	註

(請參閱會計報告附註)

註：本會民國九十四年度及民國九十三年度均未購置各項財產及設備。

董事長：



執行長：



會計：



保管：



財團法人國票社會福利慈善基金會

會計報告附註

民國九十四年十二月三十一日

及民國九十三年十二月三十一日

(金額除另有註明者外，均以新台幣元為單位)

一、組織及業務

財團法人國票社會福利慈善基金會(以下簡稱本會)係依照民法財團法人之規定，於民國 87 年 10 月 3 日開始籌設，並於民國 87 年 11 月經台北地方法院核准法人登記，係非以營利為目的之財團法人。原始設立基金為\$36,000,000，係由國際票券金融股份有限公司捐助。主要業務以舉辦或捐助社會福利慈善事業為目的，辦理下列各項目的事業(本會捐助章程第 3 條規定)：

1. 關於老人照護、安養、服務等福利事項。
2. 關於低收入戶之急難、災害救助事項。
3. 關於貧困、身心障礙人士之醫療補助事項。
4. 接受主管機關指導辦理事項。
5. 其它有關社會福利慈善事業事項。

二、主要會計政策

本會計報告係依照內政部所頒布之「社會團體財務處理辦法」編製，重要會計政策彙總說明如下：

1. 會計基礎：

本基金會依照「社會團體財務處理辦法」第 5 條規定，平時採現金收付制處理，年終結算時按權責發生制調整。

2. 有價證券：

依取得成本為入帳基礎，如係受贈取得則以受贈日市價為入帳基礎。期末按成本法評價。

3. 基金：

本會「基金」係現金捐助受贈之基金，依據本會捐助章程第 18 條規定：「本會祇得動用基金孳息，不得動用本金，且不得移供第 3 條所定目的事業以外之用途」。

三、現金及銀行存款

	94.12.31	93.12.31
支票存款	\$940	\$2,140
活期存款	2,225,534	1,418,953
定期存款	36,000,000	36,000,000
合 計	<u>\$38,226,474</u>	<u>\$37,421,093</u>

四、有價證券

	94.12.31	93.12.31
股票：		
上市櫃公司	\$417,500	\$417,500
非上市櫃公司	2,000,000	2,000,000
合 計	<u>\$2,417,500</u>	<u>\$2,417,500</u>

五、其他應收款

	94.12.31	93.12.31
應收利息	\$33,740	\$22,685
應收退稅款	246,836	111,866
合 計	<u>\$280,576</u>	<u>\$134,551</u>

六、應付票據

	94.12.31	93.12.31
醫療補助	<u>\$200,000</u>	<u>\$-</u>

七、其他應付款

	94.12.31	93.12.31
事務費	<u>\$30,000</u>	<u>\$20,000</u>

八、基 金

本基金會截至民國 94 年及 93 年 12 月 31 日止，基金總額均為 \$38,417,500，係國際票券金融股份有限公司捐助設立基金 \$36,000,000，以定存單方式存放於國泰世華商業銀行復興分行，及受贈國票綜合證券股份有限公司股票 100,000 股，台灣票券金融股份有限公司股票 100,000 股及國票金融控股股份有限公司股票 30,227 股，合計金額 \$2,417,500。

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 9500169

號

會員姓名：周育正

事務所電話：(02)2720-4000

事務所名稱：致遠會計師事務所

事務所統一編號：04111302


事務所地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

委託人統一編號：83853068

會員證書字號：北市會證字第 一八二八 號

印鑑證明書用途：辦理 財團法人國票社會福利慈善基金會

94 年度（自民國 94 年 1 月 1 日至 94 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽 名 式	周育正	存 會 印 鑑	
-------------	-----	------------------	--

理事長：



核對人：



中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 十 日

