

財團法人統一超商好鄰居文教基金會

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇〇及九十九年度

地址：台北市松山區東興路八號八樓

電話：(〇二) 二七四七八七一

會計師查核報告

財團法人統一超商好鄰居文教基金會 公鑒：

財團法人統一超商好鄰居文教基金會民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「教育事務財團法人財務處理要點」及一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人統一超商好鄰居文教基金會民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀與現金流量情形。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 榮 芳

郭 榮 芳



中 華 民 國 一 〇 一 年 二 月 十 九 日



財團法人華僑文教基金會

資產負債表

民國一〇〇一年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	一〇〇一年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		負 債 及 淨 值	一〇〇一年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款 (附註三)	\$ 11,788,624	100	\$ 14,290,101	99	應付費用 (附註五)	\$ 831,987	7	\$ 1,542,230	11
其他流動資產	34,813	-	183,079	1	流動負債合計	831,987	7	1,542,230	11
流動資產合計	11,823,437	100	14,473,180	100	淨 值				
					基金 (附註四)	10,000,000	85	10,000,000	69
					累積餘絀	991,450	8	2,930,950	20
					淨值合計	10,991,450	93	12,930,950	89
資 產 總 計	\$ 11,823,437	100	\$ 14,473,180	100	負債及淨值總計	\$ 11,823,437	100	\$ 14,473,180	100

後附之附註係本財務報表之一部分。



負責人：



經理人：



主辦會計：

財團法人統一超商好鄰居文教基金會

收支餘絀表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	一〇〇年度		九十九年度	
	金額	%	金額	%
各項收入				
捐贈收入(附註五)	\$ 8,500,000	99	\$ 3,500,000	97
利息收入	<u>121,512</u>	<u>1</u>	<u>123,288</u>	<u>3</u>
收入合計	<u>8,621,512</u>	<u>100</u>	<u>3,623,288</u>	<u>100</u>
各項支出				
活動支出	6,755,151	78	5,248,718	145
捐贈支出(附註五)	2,333,586	27	2,250,000	62
行政支出(附註五)	<u>1,472,275</u>	<u>17</u>	<u>1,277,476</u>	<u>35</u>
支出合計	<u>10,561,012</u>	<u>122</u>	<u>8,776,194</u>	<u>242</u>
稅前結絀	(1,939,500)	(22)	(5,152,906)	(142)
所得稅	—	—	—	—
本期結絀	<u>(\$ 1,939,500)</u>	<u>(22)</u>	<u>(\$ 5,152,906)</u>	<u>(142)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人統一超商好鄰居文教基金會

淨值變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

	創 立 基 金	累 積 餘 絀	合 計
九十九年一月一日餘額	\$ 10,000,000	\$ 8,083,856	\$ 18,083,856
九十九年度結絀	-	(5,152,906)	(5,152,906)
九十九年十二月三十一日餘額	10,000,000	2,930,950	12,930,950
一〇〇年度結絀	-	(1,939,500)	(1,939,500)
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 10,000,000	\$ 991,450	\$ 10,991,450

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人統一超商好鄰居文教基金會

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	一〇〇年度	九十九年度
營運活動之現金流量		
本期結紬	(\$ 1,939,500)	(\$ 5,152,906)
營業資產及負債之淨變動		
其他流動資產	148,266	(27,622)
應付費用	(710,243)	400,184
營運活動之淨現金流出	(2,501,477)	(4,780,344)
本期現金及銀行存款減少數	(2,501,477)	(4,780,344)
期初現金及銀行存款餘額	14,290,101	19,070,445
期末現金及銀行存款餘額	\$11,788,624	\$14,290,101

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人統一超商好鄰居文教基金會

財務報表附註

民國一〇〇及九十九年度

(除另予註明者外，金額為新台幣元)

一、組織及業務

本基金會為非營利性質之財團法人，由統一超商股份有限公司捐助現金 10,000,000 元，於八十八年七月十九日經教育部核准設立。

本基金會以推動青少年心靈淨化教育、提倡倫理道德觀念，致力改善社區生活及延續地方文化為宗旨，期能帶動社會建立正確價值觀、道德觀、正義感及榮譽感。

二、重要會計政策彙總說明

本財務報表係依照教育部訂頒之「教育事務財團法人財務處理要點」及一般公認會計原則編製。重要會計政策之彙總說明如下：

會計基礎

本基金會之會計處理，係依教育部所頒「教育事務財團法人財務處理要點」之規定，採權責發生基礎入帳。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

所得稅

本基金會係屬所得稅法第 4 條第 13 款規定之團體。可適用行政院頒布之「教育、文化、公益、慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，免納所得稅。

三、現金及銀行存款

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 5,748	\$ 10,784
銀行活期存款	1,587,500	4,083,941
銀行定期存款	10,195,376	10,195,376
	<u>\$11,788,624</u>	<u>\$14,290,101</u>

四、基金

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
創設基金	<u>\$10,000,000</u>	<u>\$10,000,000</u>

創設基金係由統一超商股份有限公司全額捐助。

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
統一超商股份有限公司(統一超商)	本基金會之創設基金捐助者，該公司總經理為本基金會董事
社團法人台灣公益廣告協會	該社團理事長係本基金會董事長
社團法人台灣美化協會	該社團理事長係本基金會董事長
統一百華股份有限公司	該公司之副董事長係本基金會董事長
統一午茶風光股份有限公司	該公司之負責人係本基金會董事長
統一速達股份有限公司	該公司之負責人係本基金會董事長

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 捐贈收入

	一〇〇年度 金額 %	九十九年度 金額 %
統一超商	<u>\$ 8,500,000</u> <u>100</u>	<u>\$ 3,500,000</u> <u>100</u>

2. 捐贈支出

	一〇〇年度 金額 %	九十九年度 金額 %
社團法人台灣公益廣告協會	\$ 750,000 32	\$ 750,000 33
社團法人台灣美化協會	1,500,000 64	1,500,000 67
	<u>\$ 2,250,000</u> <u>96</u>	<u>\$ 2,250,000</u> <u>100</u>

3. 行政支出

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額	%	金 額	%
統一超商	\$ 771,771	52	\$ 514,445	40
其 他	17,070	4	-	-
	<u>\$ 788,841</u>	<u>56</u>	<u>\$ 514,445</u>	<u>40</u>

4. 應付費用

	一 〇 〇 年		九 十 九 年	
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
	金 額	%	金 額	%
統一超商	\$ -	-	\$ 514,445	34

六、財產分配

本基金會係永久性質，如因故解散時，經依法解散之賸餘財產，不得歸屬任何個人或私人團體，應歸屬於所在地之政府或地方自治團體。