

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102及101年度

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 102 年及 101 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。

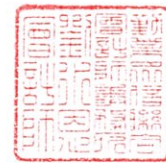
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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 102 年及 101 年 12 月 31 日之財務狀況，暨 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 水 恩

劉 水 恩



中 華 民 國 103 年 4 月 17 日



財團法人統一證券投資顧問股份有限公司
 資產負債表
 民國 102 年及 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資產	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		負債及淨值	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 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)	\$ 12,477,225	93	\$ 13,136,212	100	應付費用	\$ 692,527	5	\$ 598,784	5
其他流動資產	998,166	7	25,596	-	淨值	10,000,000	74	10,000,000	76
流動資產合計	<u>13,475,391</u>	<u>100</u>	<u>13,161,808</u>	<u>100</u>	基金 (附註四)	2,782,864	21	2,563,024	19
					累積結餘	<u>12,782,864</u>	<u>95</u>	<u>12,563,024</u>	<u>95</u>
資產總計	<u>\$ 13,475,391</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,161,808</u>	<u>100</u>	負債及淨值總計	<u>\$ 13,475,391</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,161,808</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。



主辦會計：



經理人：

負責人：鍾英甲

財團法人統一超商好鄰居文教基金會

收支餘額表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	102 年度		101 年度	
	金	%	金	%
各項收入				
捐贈收入 (附註五)	\$ 7,000,000	98	\$11,200,000	99
利息收入	<u>134,539</u>	<u>2</u>	<u>132,881</u>	<u>1</u>
收入合計	<u>7,134,539</u>	<u>100</u>	<u>11,332,881</u>	<u>100</u>
各項支出				
活動支出	(5,502,518)	(77)	(6,878,091)	(61)
捐贈支出 (附註五)	-	-	(1,500,000)	(13)
行政支出 (附註五)	<u>(1,412,181)</u>	<u>(20)</u>	<u>(1,383,216)</u>	<u>(12)</u>
支出合計	<u>(6,914,699)</u>	<u>(97)</u>	<u>(9,761,307)</u>	<u>(86)</u>
稅前結餘	219,840	3	1,571,574	14
所得稅	-	-	-	-
本期結餘	<u>\$ 219,840</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,571,574</u>	<u>14</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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	創 立 基 金	累 積 餘 絀	合 計
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,000,000	\$ 991,450	\$ 10,991,450
101 年度結餘	-	1,571,574	1,571,574
101 年 12 月 31 日餘額	10,000,000	2,563,024	12,563,024
102 年度結餘	-	219,840	219,840
102 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,000,000	\$ 2,782,864	\$ 12,782,864

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：鍾茂甲 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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	102 年度	101 年度
營運活動之現金流量		
本期結餘	\$ 219,840	\$ 1,571,574
營業資產及負債之淨變動		
其他流動資產	(972,570)	9,217
應付費用	93,743	(233,203)
營運活動之淨現金流入(出)	<u>(658,987)</u>	<u>1,347,588</u>
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	(658,987)	1,347,588
期初現金及銀行存款餘額	<u>13,136,212</u>	<u>11,788,624</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$12,477,225</u>	<u>\$13,136,212</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ -	\$ -
支付所得稅	\$ -	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

鍾英甲

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 102 及 101 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 88 年 7 月 19 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

	102年12月31日	101年12月31日
庫存現金	\$ -	\$ 5,748
銀行活期存款	2,477,225	2,935,088
銀行定期存款	<u>10,000,000</u>	<u>10,195,376</u>
	<u>\$12,477,225</u>	<u>\$13,136,212</u>

四、基金

	102年12月31日	101年12月31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
統一速達股份有限公司(統一速達)	統一超商之子公司

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 捐贈收入

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
統一超商	<u>\$ 7,000,000</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,200,000</u>	<u>100</u>

2. 捐贈支出

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
社團法人台灣美化協會	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 1,500,000</u>	<u>100</u>

3. 行政支出

	102年度		101年度	
	金額	%	金額	%
統一超商	\$ 933,763	66	\$ 1,101,358	80
統一速達	8,440	1	28,620	2
	<u>\$ 942,203</u>	<u>67</u>	<u>\$ 1,128,068</u>	<u>82</u>

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。