

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104及103年度

地址：台北市松山區東興路8號8樓

電話：(02)27478711

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 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」及財團法人中華民國會計研究發展基金會財務會計準則委員會所公布之各號財務會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人統一超商好鄰居文教基金會民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨 104 年及 103 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 105 年 5 月 5 日



單位：新台幣元

	104年12月31日		103年12月31日		104年12月31日		103年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產								
現金及銀行存款 (附註三)	\$ 13,469,349	100	\$ 13,347,468	100	\$ 368,680	3	\$ 374,994	3
其他流動資產	24,885	-	24,885	-				
流動資產合計	13,494,234	100	13,372,353	100	10,000,000	74	10,000,000	75
負債								
總計	\$ 13,494,234	100	\$ 13,372,353	100	13,125,554	23	2,997,359	22
負債及淨值總計					13,125,554	97	12,997,359	97
					\$ 13,494,234	100	\$ 13,372,353	100
淨值								
基金 (附註四)								
累積結餘								
淨值合計								
負債及淨值總計								

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層文教基金會

收支餘絀表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
各項收入				
捐贈收入 (附註五)	\$ 16,660,000	99	\$ 10,300,000	99
利息收入	136,176	1	135,649	1
收入合計	<u>16,796,176</u>	<u>100</u>	<u>10,435,649</u>	<u>100</u>
各項支出				
活動支出	(5,425,943)	(32)	(4,758,950)	(46)
捐贈支出	(4,820,000)	(29)	(3,972,570)	(38)
行政支出 (附註五)	(6,422,038)	(38)	(1,489,634)	(14)
支出合計	<u>(16,667,981)</u>	<u>(99)</u>	<u>(10,221,154)</u>	<u>(98)</u>
稅前結餘	128,195	1	214,495	2
所得稅	-	-	-	-
本期結餘	<u>\$ 128,195</u>	<u>1</u>	<u>\$ 214,495</u>	<u>2</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 104 年及 103 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
103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 10,000,000	\$ 2,782,864	\$ 12,782,864
103 年 度 結 餘	-	214,495	214,495
103 年 12 月 31 日 餘 額	10,000,000	2,997,359	12,997,359
104 年 度 結 餘	-	128,195	128,195
104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 10,000,000	\$ 3,125,554	\$ 13,125,554

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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	104年度	103年度
營運活動之現金流量		
本期結餘	\$ 128,195	\$ 214,495
營業資產及負債之淨變動		
其他流動資產	-	973,281
應付費用	(6,314)	(317,533)
營運活動之淨現金流入	<u>121,881</u>	<u>870,243</u>
本期現金及銀行存款淨增加數	121,881	870,243
期初現金及銀行存款餘額	<u>13,347,468</u>	<u>12,477,225</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 13,469,349</u>	<u>\$ 13,347,468</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

財務報表附註

民國 104 及 103 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。

本基金會以促進教育文化、社區服務、弱勢關懷之公益事業為宗旨，期能帶動社會建立正確價值觀及榮譽感。

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」及財團法人中華民國會計研究發展基金會財務會計準則委員會所公布之各號財務會計準則公報及其解釋編製。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 1 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 1 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

	104年12月31日	103年12月31日
銀行活期存款	\$ 3,469,349	\$ 3,347,468
銀行定期存款	10,000,000	10,000,000
	<u>\$ 13,469,349</u>	<u>\$ 13,347,468</u>

四、基金

	104年12月31日	103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

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
統一超商	<u>\$ 16,660,000</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,300,000</u>	<u>100</u>

2. 行政支出

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
統一超商	\$ 745,353	12	\$ 1,033,460	69
統一速達	15,460	-	14,850	1
	<u>\$ 760,813</u>	<u>12</u>	<u>\$ 1,048,310</u>	<u>70</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。