

財團法人台灣尤努斯基金會
財 務 報 告 書
民 國 106 年 度 及 105 年 度

目 錄

一、查核報告書.....	第	1	頁
二、財務報表			
平衡表.....	第	2	頁
業務收支表.....	第	3	頁
基金變動表.....	第	4	頁
現金流量表.....	第	5	頁
三、財務報表附註.....	第	6	頁
四、會計師印鑑證明			

會計師查核報告

財團法人台灣尤努斯基金會公鑒：

財團法人台灣尤努斯基金會民國 106 年 12 月 31 日及民國 105 年 12 月 31 日之平衡表，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之業務收支表、基金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係依照非營利機構會計編製，足以允當表達財團法人台灣尤努斯基金會民國 106 年 12 月 31 日及民國 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之業務收支與現金流量。

政和會計師事務所

會計師：

郭福治



台北所：台北市八德路三段 75 號 8 樓之 2

電話：(02)25702256

高雄所：高雄市民權二路 380 號 22 樓之 1

電話：(07)3339540

中 華 民 國 107 年 4 月 18 日

財團法人台灣尤努斯基金會

平 衡 表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	金 額	%	金 額
流動資產							
現金及銀行存款	二	\$ 30,304,142.00	97.85	\$ 30,320,651.00	97.83		
應收款項	三	181,641.00	0.59	3,059.00	0.01		
預付款項	四	99,033.00	0.32	334,835.00	1.08		
其他流動資產	五	275,864.00	0.89	212,365.00	0.69		
流動資產合計		\$ 30,860,680.00	99.65	\$ 30,870,910.00	99.61		
非流動資產							
固定資產	六						
辦公設備		\$ 68,561.00	0.22	\$ 68,561.00	0.22		
減：累計折舊		(19,285.00)	(0.06)	(7,859.00)	(0.03)		
其他非流動資產							
存出保證金		60,000.00	0.19	60,000.00	0.20		
代付款項		500.00	0.00	500.00	0.00		
非流動資產合計		\$ 109,776.00	0.35	\$ 121,202.00	0.39		
資 產 總 額		\$ 30,970,456.00	100.00	\$ 30,992,112.00	100.00	負債及基金總額	

負責人：

主辦會計：

製表：

(請參閱後附財務報表附註)

財團法人台灣尤努斯基金會

業 務 收 支 表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	106 年 度		105 年 度	
	金 額	%	金 額	%
收 入：				
捐 贈 收 入	\$ 6,062,921.00	87.71	\$ 8,690,300.00	88.20
利 息 收 入	180,378.00	2.61	203,499.00	2.07
其 他 收 入	90,320.00	1.31	32,429.00	0.33
補 助 收 入	21,104.00	0.30	226,289.00	2.30
業 務 收 入	557,624.00	8.07	700,142.00	7.10
收 入 合 計	<u>\$ 6,912,347.00</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 9,852,659.00</u>	<u>100.00</u>
支 出：				
兒童福利-薪資支出	(\$90,000.00)	(1.30)	\$ -	0.00
志願服務-薪資支出	(23,000.00)	(0.33)	-	0.00
婦女福利支出-薪資支出	(202,364.00)	(2.93)	(54,000.00)	(0.55)
其他社會福利支出-薪資支出	(57,000.00)	(0.82)	(155,026.00)	(1.57)
社會公益活動支出-薪資支出	(42,400.00)	(0.61)	(124,600.00)	(1.26)
人事-薪資支出	(1,082,162.00)	(15.66)	(1,299,340.00)	(13.19)
人事-加班費	(41,192.00)	(0.60)	(86,045.00)	(0.87)
事務-租金支出	(472,284.00)	(6.83)	(360,000.00)	(3.65)
事務-文具用品	(78,108.00)	(1.13)	(66,582.00)	(0.68)
事務-旅費	(23,935.00)	(0.35)	(7,249.00)	(0.07)
事務-運費	(4,705.00)	(0.07)	-	0.00
事務-郵電費	(34,532.00)	(0.50)	(44,604.00)	(0.45)
事務-廣告費	(68,712.00)	(0.99)	(355,505.00)	(3.61)
事務-網站推廣費	(181,321.00)	(2.62)	(54,000.00)	(0.55)
事務-水電瓦斯費	(418,562.00)	(6.06)	(85,113.00)	(0.86)
事務-保險費	(266,414.00)	(3.85)	(262,980.00)	(2.67)
事務-交際費	(67,785.00)	(0.98)	(2,590.00)	(0.03)
各項折舊	(11,426.00)	(0.17)	(7,859.00)	(0.08)
事務-雜費	(67,505.00)	(0.98)	(24,274.00)	(0.25)
其他-其他支出	(28,919.00)	(0.42)	-	0.00
事務-雜項購置	(4,974.00)	(0.07)	(52,530.00)	(0.53)
事務-勞務費	(225,971.00)	(3.27)	(102,000.00)	(1.04)
其他社會福利支出-勞務費	(51,000.00)	(0.74)	(234,945.00)	(2.38)
志願服務-勞務費	(202,571.00)	(2.93)	-	0.00
兒童福利	(33,458.00)	(0.48)	(95,932.00)	(0.97)
婦女福利	(259,489.00)	(3.75)	(257,816.00)	(2.62)
志願服務支出	(1,218,956.00)	(17.63)	(507,270.00)	(5.15)
其他社會福利	(1,358,552.00)	(19.65)	(5,164,800.00)	(52.42)
社會公益活動支出	(270,087.00)	(3.91)	(404,506.00)	(4.11)
活 動 支 出	(17,335.00)	(0.25)	(11,550.00)	(0.12)
其他-活動支出	(3,195.00)	(0.05)	-	0.00
支 出 合 計	<u>(\$6,907,914.00)</u>	<u>(99.94)</u>	<u>(\$9,821,116.00)</u>	<u>(99.68)</u>
本 期 餘 絀	<u>\$ 4,433.00</u>	<u>0.06</u>	<u>\$ 31,543.00</u>	<u>0.32</u>

(請參閱後附財務報表附註)

負責人：

主辦會計：

製表：

財團法人台灣尤努斯基金會

基金變動表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	基 金	累 積 餘 絀	基 金 總 額
104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 30,000,000.00	\$ 426,093.00	\$ 30,426,093.00
105 年 度 本 期 餘 絀	-	31,543.00	31,543.00
105 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 30,000,000.00</u>	<u>\$ 457,636.00</u>	<u>\$ 30,457,636.00</u>
106 年 度 本 期 餘 絀	-	4,433.00	4,433.00
106 年 12 月 31 日 餘 額	<u><u>\$ 30,000,000.00</u></u>	<u><u>\$ 462,069.00</u></u>	<u><u>\$ 30,462,069.00</u></u>

(請參閱後附財務報表附註)

負責人：

主辦會計：

製表：

財團法人台灣尤努斯基金會

現金流量表

民國106年及105年1月1日至12月31日

	106 年 度	單位：新台幣元 105 年 度
業務活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 4,433.00	\$ 31,543.00
調整項目：		
折舊費用	\$ 11,426.00	\$ 7,859.00
應收款項(增加)減少	(178,582.00)	936.00
預付款項(增加)減少	235,802.00	(334,835.00)
其他流動資產(增加)減少	(63,499.00)	(197,085.00)
存出保證金(增加)減少	-	-
代付款項(增加)減少	-	(500.00)
應付帳款增加(減少)	999.00	(440,690.00)
應付費用增加(減少)	(39,183.00)	(345,106.00)
暫收款增加(減少)	14,192.00	-
代收款項增加(減少)	(2,097.00)	(9,860.00)
業務活動之現金淨流(出)入	(\$16,509.00)	(\$1,287,738.00)
投資活動之現金流量：		
購置辦公設備	\$ -	(\$68,561.00)
投資活動之現金淨流(出)入	\$ -	(\$68,561.00)
籌資活動之現金流量：		
本期基金設立	\$ -	\$ -
籌資活動之現金淨流(出)入	\$ -	\$ -
本期現金及約當現金增加(減少)數	(\$16,509.00)	(\$1,356,299.00)
期初現金及約當現金餘額	30,320,651.00	31,676,950.00
期末現金及約當現金餘額	\$ 30,304,142.00	\$ 30,320,651.00
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	-	-
本期支付所得稅(扣繳稅額)	\$ 9,600.00	-

負責人：

主辦會計：

製表：

財團法人台灣尤努斯基金會
財 務 報 表 附 註
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

(金額除特別註明外，均以新台幣元為單位)

一、一般事項

1. 本基金會係於民國 104 年 5 月 18 日設立登記，訂名為財團法人台灣尤努斯基金會，本會以辦理社會福利慈善事業為目的，推動並落實諾貝爾和平獎得主尤努斯教授之扶貧理念為宗旨。依有關法令規定辦理下列各項目的事業：

- 一、與大專院校合作成立尤努斯學術研究中心
- 二、將尤努斯博士之扶貧的技術、經驗、知識移植至我國以推動社會福利工作。
- 三、婦女福利、兒童、少年及青年福利
- 四、身心障礙福利、老人福利
- 五、家庭支持
- 六、社會救助
- 七、社會工作
- 八、志願服務及其他有關社會福利業務
- 九、接受主管機關指導辦理事項。
- 十、其他符合本會宗旨相關社會福利慈善事業事項。

2. 本基金會係社會福利慈善事業之財團法人，非營利事業，故係以非營利機構會計處理有關會計之事務。

本會之會計年度採曆年制，自每年元月一日起至十二月三十一日止。

3. 本會會計制度採權責發生制，應設置必要之會計帳簿或帳冊，經費收支須取得合法憑證並詳實列帳，以備主管機關隨時派員查核。

依本會章程規定前項會計帳簿或帳冊及收支憑證應經會計師查核簽證。

二、現金及銀行存款

項 目	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
現 金	\$ 40,332.00	\$ 10,954.00
銀 行 存 款	30,263,810.00	30,309,697.00
合 計	<u>\$ 30,304,142.00</u>	<u>\$ 30,320,651.00</u>

上列銀行存款經向銀行函證，回函核對相符，其明細如下：

銀 行 名 稱	存 款 種 類	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
國泰世華商業銀行	活 期 存 款	\$ 216,735.00	\$ -
元大商業銀行	活 期 存 款	47,075.00	309,697.00
元大商業銀行	定 期 存 款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 計		<u>\$ 30,263,810.00</u>	<u>\$ 30,309,697.00</u>

三、應收款項

項 目	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
應 收 帳 款	\$ 178,582.00	\$ -
應 收 收 益	3,059.00	3,059.00
合 計	<u>\$ 181,641.00</u>	<u>\$ 3,059.00</u>

四、預付款項

項 目	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
預 付 費 用	\$ 35,433.00	\$ 334,835.00
預 付 租 金	54,000.00	-
預 付 稅 款	9,600.00	-
合 計	<u>\$ 99,033.00</u>	<u>\$ 334,835.00</u>

五、其他流動資產

項 目	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
進 項 稅 額	\$ 38,870.00	\$ -
留 抵 稅 額	221,714.00	197,085.00
應 退 稅 額	15,280.00	15,280.00
合 計	<u>\$ 275,864.00</u>	<u>\$ 212,365.00</u>

六、固定資產

1. 民國106年12月31日止固定資產明細如下：

項 目	取 得 成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
辦 公 設 備	\$ 68,561.00	\$ 19,285.00	\$ 49,276.00
合 計	<u>\$ 68,561.00</u>	<u>\$ 19,285.00</u>	<u>\$ 49,276.00</u>

2. 民國105年12月31日止固定資產明細如下：

項 目	取 得 成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
辦 公 設 備	\$ 68,561.00	\$ 7,859.00	\$ 60,702.00
合 計	<u>\$ 68,561.00</u>	<u>\$ 7,859.00</u>	<u>\$ 60,702.00</u>

七、基 金

本基金會於民國104年5月18日向台灣台北地方法院設立登記，設立登記財產總額為新台幣30,000,000.00元整。

台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第

10711621

號

會員姓名：郭福清

事務所電話：07-3339540

事務所名稱：政和會計師事務所

事務所統一編號：08229078

事務所地址：高雄市民權二路 380 號 22 樓之 1

委託人統一編號：42307143

會員證書字號：北市會證字第 1967 號

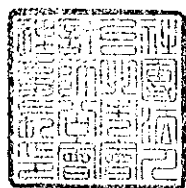
印鑑證明書用途：辦理 財團法人台灣尤努斯基金會

106 年度（自民國 106 年 1 月 1 日至

106 年 12 月 31 日）財務報表之查核簽證。

簽名式	郭福清	存會印鑑	
-----	-----	------	---

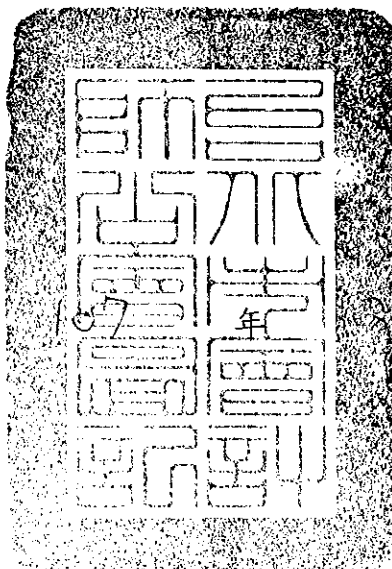
理事長：



核對人：



中華民國



月

27

日

裝訂線