

財團法人兆豐慈善基金會
財務報表暨會計師查核報告
民國 99 年度及 98 年度

公司地址：台北市中正區忠孝東路二段 123 號 20 樓
電 話：(02)2357-8888

會計師查核報告

(100)財審報字第10004322號

財團法人兆豐慈善基金會 公鑒：

財團法人兆豐慈善基金會民國99年12月31日及民國98年12月31日之資產負債平衡表及財產目錄，暨民國99年1月1日至12月31日及民國98年1月1日至12月31日之年度經費運用情形概況表及現金流量表，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。

本會計師係依照中華民國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告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內政部審查內政業務財團法人設立許可及監督要點及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人兆豐慈善基金會民國99年12月31日及民國98年12月31日之財務狀況，暨民國99年1月1日至12月31日及民國98年1月1日至12月31日之各項收支情形與現金流量。

資誠聯合會計師事務所



會計師

蔡國州

民國100年4月13日

財團法人兆豐證券基金會
資產負債平衡表
民國99年及98年12月31日

99年12月31日		98年12月31日	
金額	%	金額	%
資產			
流動資產			
銀行存款(附註三(一))	\$ 659,086	\$ -	
其他應收款	89,444	82,056	
流動資產合計	748,530	744,807	
基金			
基金存款(附註三(二))	100,000,000	100,000,000	
基金合計	100,000,000	100,000,000	
資產總計	\$ 100,748,530	\$ 100,744,807	100
負債及基金累積總額			
負債			
流動負債			
應付費用	50,000	50,000	
流動負債合計	50,000	50,000	
負債總計	50,000	50,000	
基金累積總額			
基金(附註三(二))	100,000,000	100,000,000	
累積盈餘	698,530	694,807	
基金累積總額合計	100,698,530	100,694,807	100
負債及基金累積總額	\$ 100,748,530	\$ 100,744,807	100

單位：新臺幣元

負責人：



執行長：



會計：



後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

財團法人兆豐慈善基金會
年度經費運用情形概況表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

	99 年		98 年	
	金額	度 %	金額	度 %
收入				
利息收入	\$ 1,080,719	52	\$ 2,075,774	89
捐贈收入	1,014,800	48	268,800	11
收入合計	2,095,519	100	2,344,574	100
支出				
事業支出				
兒童福利支出	(290,671)	(14)	(698,485)	(30)
青少年福利支出	(1,299,520)	(62)	(300,260)	(13)
老人福利支出	(90,000)	(4)	(50,000)	(2)
身心障礙福利支出	(245,265)	(12)	(206,899)	(9)
急難救助支出	(69,000)	(3)	(194,000)	(8)
醫療補助支出	(41,000)	(2)	(70,000)	(3)
災害救助支出	(-)	(-)	(100,000)	(4)
社會公益活動支出	(-)	(-)	(127,274)	(5)
事業支出合計	(2,035,456)	(97)	(1,746,918)	(75)
事業費用	(56,340)	(3)	(112,083)	(4)
支出合計	(2,091,796)	(100)	(1,859,001)	(79)
本期餘絀	\$ 3,723	-	\$ 485,573	21



負責人：



執行長：



會計：

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

財團法人兆豐慈善基金會
現金流量表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

	99	年	度	98	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期餘絀	\$		3,723			\$ 485,573
調整項目						
資產及負債科目之變動						
其他應收款(增加)減少	(<u>7,388</u>)			<u>85,944</u>
營業活動之淨現金流(出)入	(<u>3,665</u>)			<u>571,517</u>
本期銀行存款(減少)增加數	(3,665)			571,517
期初銀行存款餘額			<u>662,751</u>			<u>91,234</u>
期末銀行存款餘額	\$		<u>659,086</u>			\$ <u>662,751</u>



負責人：



執行長：



會計：

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

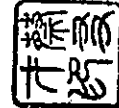
財團法人兆豐慈善基金會
財產目錄

民國99年及98年12月31日

單位：新臺幣元

99年12月31日						
財產科目	名稱	購買日期	單位	數量	金額	說明
基金	定期儲蓄存款	99.12.03	-	-	\$ 100,000,000	機動利率 1.150%
98年12月31日						
財產科目	名稱	購買日期	單位	數量	金額	說明
基金	定期儲蓄存款	98.12.03	-	-	\$ 100,000,000	機動利率 1.055%

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

負責人：


執行長：



會計：



保管：



財團法人兆豐慈善基金會

財務報表附註

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

一、組織沿革

(一)財團法人兆豐慈善基金會（以下簡稱本基金會）係依據內政部內政業務財團法人監督準則組成，於民國 94 年 11 月 25 日經內政部核准設立，民國 94 年 12 月 14 日經台北地方法院完成法人登記，為非營利目的之財團法人。截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本基金會未聘用正式員工。

(二)本基金會設立宗旨，以辦理社會福利慈善事業為目的。主要目的事業如下：

1. 關於災害、急難救助、清貧醫療補助事項。
2. 關於協助身心障礙及關懷老人、婦女暨幼兒福利事項。
3. 關於協助弱勢族群增進謀生技能，改善生活事項。
4. 關於贊助其他公益團體活動及社會相關議題研討事項。
5. 接受主管機關指導辦理事項。
6. 其他有關社會福利慈善事業事項。

二、重要會計政策彙總說明：

本財務報表係依照內政部審查內政業務財團法人設立許可及監督要點及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)銀行存款

包括不受限制之銀行存款、自投資之日起 3 個月內到期或清償之國庫券、可轉讓定存單、商業本票及銀行承兌匯票等。

2. 本基金會民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之基金係以定期儲蓄存款方式存於兆豐國際商業銀行股份有限公司，民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之利率分別為 1.15 % 及 1.055 %。

3. 本基金會最低設立基金新台幣 \$30,000,000，依章程規定應定存於金融機構不得動支；最低設立基金以外之捐助基金，非經召開董事會議，並有董事三分之二以上出席，出席董事三分之二以上同意後報經主管機關核定，不得動支。

(三) 所得稅費用

1. 本基金會依「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」第 2 條第 1 項第 8 款之規定，其用於與其創設目的有關活動之支出，不低於基金之每年孳息及其他各項收入之 70% 者，其本身之所得及其附屬作業組織之所得，除銷售貨物或勞務之所得外，免納所得稅。
2. 本基金會之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。

四、賸餘財產歸屬

本基金會捐助章程規定，本基金會如因故解散時，其賸餘財產悉數捐贈主事務所所在地之地方自治團體。

五、其 他

本基金會持有之金融商品主係銀行存款及基金存款，並未有重大之信用風險及流動性風險。