

吳如璟會計師事務所

Wu Ru Jiing CPA Firm

台北市復興北路 101 號 6 樓之 10 電話：(02)8770-6768 傳真：(02)8770-6769

會計師查核報告

社團法人中華民國紅心字會民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日止之收支決算表、基金收支表及現金出納表，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。

社團法人中華民國紅心字會固定資產並未按年提列折舊，而係於固定資產報廢時將成本與「資產基金提存」、「代管資產基金」科目沖銷，如附註二所述。

依本會計師之意見，除上段所述之影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「社會團體財務處理辦法」及一般公認會計原則編製，足以允當表達社團法人中華民國紅心字會民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日止之收支情形。

此 致

社團法人中華民國紅心字會

吳如璟會計師事務所

會計師： 吳如璟



地 址：台北市復興北路101號6樓之10

電 話：(02) 8770-6768

民國九十八年二月五日

社團法人中華民國紅心字會

資產負債表

民國 97 年及 96 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	97.12.31		96.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
現金及銀行存款 (附註二及四)	\$14,365,418	52.96	\$8,427,816	37.59
應收款項 (附註五)	1,431,173	5.27	2,515,770	11.22
暫付款 (附註三)	127,055	0.47	16,637	0.08
捐助品 (附註三)	-	-	285,224	1.27
流動資產合計	15,923,646	58.70	11,245,447	50.16
基金：				
專戶存款—準備基金 (附註二)	5,588,819	20.60	5,265,951	23.49
固定資產 (附註一及二)：				
事務器械設備	1,863,784	6.87	1,901,488	8.48
代管財產	3,109,461	11.46	3,404,320	15.19
固定資產合計	4,973,245	18.33	5,305,808	23.67
其他資產：				
存出保證金 (附註六)	641,323	2.37	601,323	2.68
資產總計	\$27,127,033	100.00	\$22,418,529	100.00
負債、基金及餘絀	97.12.31		96.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動負債：				
應付票據	\$25,930	0.09	\$291,821	1.30
應付費用 (附註七)	3,686,864	13.59	1,694,430	7.56
暫收款 (附註三)	482,163	1.78	199,805	0.89
代收款項 (附註三)	-	-	399	0.00
流動負債合計	4,194,957	15.46	2,186,455	9.75
其他負債：				
存入保證金 (附註三)	436,005	1.61	439,551	1.96
負債總額	4,630,962	17.07	2,626,006	11.71
基金及餘絀：				
準備基金提存 (附註二)	5,588,819	20.60	5,265,951	23.49
資產基金提存 (附註二)	1,863,784	6.87	1,901,488	8.48
代管資產基金 (附註二)	3,109,461	11.47	3,404,320	15.19
累積餘絀 (附註八)	9,220,764	33.99	6,999,642	31.22
本期餘絀	2,713,243	10.00	2,221,122	9.91
基金及餘絀總額	22,496,071	82.93	19,792,523	88.29
負債、基金及餘絀總計	\$27,127,033	100.00	\$22,418,529	100.00

請參閱後附財務報表附註

理事長



常務監事：



秘書長：



會計：



社團法人中華民國紅心字會

收支決算表

民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	97 年度			96 年度 決算金額
	決算金額	預算金額	決算與預算比較 金額增加(減少)	
各項收入：				
委託收益 (附註三)	\$10,727,472	\$12,599,000	\$(1,871,528)	\$11,960,921
政府補助收入	13,871,651	14,076,000	(204,349)	13,198,107
其他補助收入	1,472,900	1,174,000	298,900	3,150,000
入會費	1,500	10,000	(8,500)	1,500
常年會費	19,000	20,000	(1,000)	20,400
永久會員費	40,000	30,000	10,000	-
一般樂捐	15,000,625	8,238,000	6,762,625	8,966,697
受刑人子女獎學金	570,257	1,150,000	(579,743)	518,041
會員費	156,000	180,000	(24,000)	178,800
學員研習費	296,690	400,000	(103,310)	406,430
社團活動費	129,195	176,000	(46,805)	88,300
服務收入	3,340,336	3,914,000	(573,664)	3,509,895
職工福利金	2,250	10,000	(7,750)	500
利息收入	163,848	33,000	130,848	133,557
業務收入	3,600	10,000	(6,400)	1,590
租金收入	35,840	5,000	30,840	20,480
其他收入	10,505	35,000	(24,495)	1,200
收入合計	45,841,669	42,060,000	3,781,669	42,156,418
各項支出：				
人事費 (附註九)	6,221,369	6,648,000	(426,631)	6,065,871
辦公費 (附註十)	5,311,596	2,523,000	2,788,596	2,774,549
業務費 (附註十一)	26,833,158	31,473,000	(4,639,842)	29,229,276
購置資產支出 (附註三)	159,425	250,000	(90,575)	183,959
繳納其他團體會費	10,500	30,000	(19,500)	21,000
捐助費	52,000	-	52,000	175,500
專案計劃支出 (蘋果日報)	352,000	-	352,000	348,001
弱勢家庭暨兒童扶助方案	2,274,360	-	2,274,360	-
提繳勞退金 (附註二)	560,843	411,000	149,843	419,015
提撥準備基金	322,868	300,000	22,868	201,670
雜項支出	1,030,307	425,000	605,307	516,455
支出合計	43,128,426	42,060,000	1,068,426	39,935,296
本期餘絀	\$2,713,243	\$ -	\$2,713,243	\$2,221,122

請參閱後附財務報表附註

理事長：



常務監事：



秘書長：



會計：



社團法人中華民國紅心字會

基金收支表

民國97年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

收 入		支 出	
科目名稱	金 額	科目名稱	金 額
準備基金		準備基金	
歷年累存	\$5,265,951	支付退職金	\$ -
本年度利息收入	122,868	支付退休金	-
本年度提撥	200,000		
		結 餘	\$5,588,819

理事長：



常務監事：



秘書長：



會計：



社團法人中華民國紅心字會

現金出納表

民國 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

收 入		支 出	
科目名稱	金 額	科目名稱	金 額
上期結存	\$13,693,767	本期支出	\$66,436,439
本期收入	72,696,909	本期結存 (註)	19,954,237
合 計	\$86,390,676	合 計	\$86,390,676

說明：本表為一團體在會計年度內現金（包括銀行存款）收支之報表。

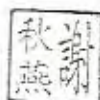
註：

零用金		
-會本部	\$30,000	
-居家照顧	10,000	
-信義老人	3,000	
-信義日託	18,000	
-單親家庭	20,000	
-高風險家庭	5,000	\$86,000
銀行存款		
--銀支存	\$5,000	
--銀活存 (各帳戶合計)	13,998,366	
--郵政儲戶 (各帳戶合計)	276,052	14,279,418
專戶存款-準備基金		
--銀定存	\$1,494,757	
--銀綜存	352,445	
-陽信定存	3,581,897	
-陽信綜存	159,720	5,588,819
合 計		\$19,954,237

理事長：



常務監事：



秘書長：



會計：

