



財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

會計師查核報告

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會 公鑒：

財團法人門諾社會福利慈善事業基金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之餘絀及累積餘絀表及現金流量表，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暨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，係依照商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人門諾社會福利慈善事業基金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之經營結果與現金流量。

日正聯合會計師事務所

會計師：



中華民國九十八年二月二十四日

本文件僅做為
台灣公益團體自律
聯盟檔案資料用途
不得轉為其他目的之用

~ 1 ~

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

資 產 負 債 表

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附 註	97年12月31日		96年12月31日		負債及基金餘絀	附 註	97年12月31日		96年12月31日	
		餘 額	%	餘 額	%			餘 額	%	餘 額	%
流動資產						流動負債					
現金及銀行存款	三	\$78,594,840	53	\$50,569,255	36	應付帳款	八	\$7,834,858	5	\$2,862,385	2
應收票據及帳款	二、四	27,658,509	19	43,485,936	32	應付費用		10,565,152	7	8,447,635	6
其他流動資產		659,941	-	826,437	1	其他流動負債	六	12,043,803	8	6,858,239	5
流動資產合計		106,913,290	72	94,881,628	69	流動負債合計		30,443,813	20	18,168,259	13
長期投資	二	10,000	-	10,000	-	其他負債		715,997	1	671,004	1
固定資產淨額	二、五	12,280,864	8	12,483,900	9	負債總計		31,159,810	21	18,839,263	14
其他資產						基金及餘絀					
長期定期存款	七	30,000,000	20	30,000,000	22	未指定用途基金	七	30,000,000	20	30,000,000	22
其他資產		17,400	-	49,400	-	累積餘絀		88,061,744	59	88,585,665	64
其他資產合計		30,017,400	20	30,049,400	22	基金及餘絀合計		118,061,744	79	118,585,665	86
資產總計		149,221,554	100	137,424,928	100	負債、基金及餘絀總額		149,221,554	100	137,424,928	100

(後列附註係本財務報表整體之一部份，請併同參閱)

負 責 人：



經 理 人：



~2~

主 辦 會 計：



台灣公益團體自律
 本文件僅做為 聯盟檔案資料 用途
 不得轉為其他目的之用

財團法人門諾社會福利慈善事業基金會

餘絀及累積餘絀表

民國97年及96年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	附 註	97 年度		96 年度	
		金 額	%	金 額	%
收 入					
服務收入		86,618,710	68	85,220,386	71
利息收入		1,691,544	1	1,374,645	1
捐款收入		33,495,614	27	27,161,558	23
其他收入		5,139,003	4	5,421,427	5
合計		126,944,871	100	119,178,016	100
成本及費用					
營運費用		(126,452,828)	(100)	(118,647,226)	(100)
其他支出		(217,454)	-	(99,497)	-
出售資產支出		(798,510)	-	(6,881)	-
合計		(127,468,792)	(100)	(118,753,604)	(100)
稅前餘絀		(523,921)	-	424,412	-
所得稅費用	二	-	-	-	-
本期餘絀		(523,921)	-	424,412	-
期初累積餘絀		88,585,665		88,161,253	
前期損益調整		-		-	
累積餘絀		88,061,744		88,585,665	

(後列附註為本財務報表整體之一部分)

負 責 人：



經 理 人：



主 辦 會 計：



台灣公益團體自律
 本文件僅做為 聯盟 檔案資料 用途
 不得轉為其他目的之用