

社團法人中華民國小胖威利
病友關懷協會
財務報表暨會計師查核報告
民國一〇五年十二月三十一日
及民國一〇四年十二月三十一日

協會地址：新北市新店區中正路 505 號 2 樓

財務報表

目 錄

項 目	頁 次
一、封面	1
二、目錄	2
三、會計師查核報告	3
四、資產負債表	4
五、收入及支出表	5
六、基金及餘絀變動表	6
七、現金流量表	7
八、財務報表附註	
(一) 組織沿革	8
(二) 重要會計政策之彙總說明	8-9
(三) 重要會計項目之說明	9-11

會計師查核報告

社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會 公鑒：

社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會民國一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之收入及支出表、基金及餘絀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。社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會民國一〇四年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國一〇五年三月十九日出具無保留意見之查核報告。

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內政部令頒「社會團體財務處理辦法」之規定及財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之各項收支餘絀情形與現金流量。

安永聯合會計師事務所

會計師：許新民 

中華民國一〇六年三月二十五日

社團法人中華民國小兒威利病友關懷協會

資產負債表

民國一〇五年十二月三十一日

及民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣元

會計項目	附註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日		會計項目	附註	一〇五年十二月三十一日		一〇四年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金	三	\$6,841,032	67	\$5,742,255	62	其他應付款		\$861,809	8	\$358,440	4
其他流動資產		42,575	-	77,937	1	流動負債合計		861,809	8	358,440	4
流動資產合計		6,883,607	67	5,820,192	63	負債總計		861,809	8	358,440	4
非流動資產						基金及餘絀	二及三				
基金存款	二及三	2,928,998	28	2,877,051	31	登記基金		799,525	8	799,525	9
不動產、廠房及設備	二及三	381,716	4	381,716	4	準備基金		2,129,473	20	2,077,526	22
存出保證金		130,000	1	180,000	2	不動產、廠房及設備基金		381,716	4	381,716	4
非流動資產合計		3,440,714	33	3,438,767	37	累積餘絀		5,641,752	55	6,172,236	67
						本期餘絀		510,046	5	(530,484)	(6)
						基金及餘絀總計		9,462,512	92	8,900,519	96
資產總計		\$10,324,321	100	\$9,258,959	100	負債、基金及餘絀總計		\$10,324,321	100	\$9,258,959	100

(請參閱財務報表附註)

理事長：蔡立平



執行長：溫靜如



主辦會計：詹枝晏



社團法人中華民國外勝威利病友關懷協會

收入及支出表

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	附註	一〇五年度		一〇四年度	
		金 額	%	金 額	%
收入	二				
捐款收入		\$4,077,325	43	\$3,741,452	67
會費收入		43,000	1	48,500	1
政府補助款收入		2,067,245	22	195,515	4
企業補助款收入		2,016,433	21	938,700	17
利息收入		81,170	1	79,183	1
什項收入		1,169,110	12	539,970	10
收入合計		9,454,283	100	5,543,320	100
支出					
人事支出	三	2,205,753	23	2,579,778	47
辦公支出	三	955,766	10	1,684,313	30
業務支出	三	5,730,771	61	1,614,997	29
購置支出		-	-	194,716	4
提撥準備基金		51,947	1	-	-
支出合計		8,944,237	95	6,073,804	110
本期餘絀		\$510,046	5	\$(530,484)	(10)

(請參閱財務報表附註)

理事長：蔡立平



執行長：溫靜如



主辦會計：詹枝晏



社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會
基金及餘絀變動表

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	登記基金	準備基金	不動產、廠房 及設備基金	累積餘絀	合 計
民國一〇四年一月一日餘額	\$799,525	\$2,077,526	\$381,716	\$6,172,236	\$9,431,003
一〇四年度餘絀	-	-	-	(530,484)	(530,484)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	799,525	2,077,526	381,716	5,641,752	8,900,519
一〇五年度提撥準備金	-	51,947	-	-	51,947
一〇五年度餘絀	-	-	-	510,046	510,046
民國一〇五年十二月三十一日餘額	<u>\$799,525</u>	<u>\$2,129,473</u>	<u>\$381,716</u>	<u>\$6,151,798</u>	<u>\$9,462,512</u>

(請參閱財務報表附註)

理事長：蔡立平



執行長：溫靜如



主辦會計：詹枝晏



社團法人中華民國小胖威利病友關懷協會

現金流量表

民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣元

項 目	一〇五年度	一〇四年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	510,046	(530,484)
調整項目：		
收益費損項目		
購置支出	-	194,716
利息收入	(81,170)	(79,183)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
其他流動資產	35,362	(29,185)
其他應付款	503,369	222,810
其他流動負債	-	(10,104)
營業產生之現金流入(流出)	967,607	(231,430)
收取之利息	81,170	79,183
營業活動之淨現金流入(流出)	1,048,777	(152,247)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	-	(194,716)
存出保證金減少(增加)	50,000	(90,000)
投資活動淨現金流入(流出)	50,000	(284,716)
本期現金增加(減少)數	1,098,777	(436,963)
期初現金餘額	5,742,255	6,179,218
期末現金餘額	\$6,841,032	\$5,742,255

(請參閱財務報表附註)

理事長：蔡立平



執行長：溫靜如



主辦會計：詹枝晏

