

中華民國紅十字會總會
財務報告
民國九十六及九十五年度

地址：台北市建國南路2段276號10樓

電話：(02)2362-8232

傳真：(02)2363-5154



勤實佳聯合會計師事務所
106 台北市忠孝東路 3 段 188 號 2 樓
Tel: +886 (2) 8773-5162
Fax: +886 (2) 8773-5182
<http://www.chinshihchiacpa.com.tw/>

會計師查核報告

中華民國紅十字會總會 公鑒：

中華民國紅十字會總會民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之收支決算表及基金餘絀變動表，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「社會團體財務處理辦法」及內政部有關規定編製，足以允當表達中華民國紅十字會總會民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經費收支及基金餘絀之變動情形。

勤實佳聯合會計師事務所

會計師 黃 惠 英



會員證書字號：台省會證字第 494 號
北市會證字第 354 號

中 華 民 國 九 十 七 年 二 月 二 十 九 日

中華民國紅十字會總會
資產負債表
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	九十六年底		九十五年底		負 債 、 基 金 及 餘 絀	九十六年底		九十五年底	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款	\$ 38,036,489	6.30	\$ 32,277,413	4.37	應付款項				
有價證券	441,692,823	73.12	576,245,323	78.06	應付南亞震災保留款	\$ 288,749,024	47.81	\$ 402,754,041	54.56
應收款項	4,402,300	0.73	6,504,153	0.88	應付敏督利風災保留款	21,352,308	3.54	20,562,403	2.79
預付款項	65,208	0.01	190,294	0.03	應付救災備災訓練及發展計劃保留款	16,181,057	2.68	18,560,054	2.51
其他流動資產	9,026	0.00	65,687	0.01	應付國內緊急救災調度基金保留款	16,000,000	2.65	16,000,000	2.17
流動資產合計	484,205,846	80.16	615,282,870	83.35	應付921震災地區支會發展計劃保留款	8,607,991	1.43	14,346,439	1.94
					應付大陸台閩濟災業務保留款	-	0.00	2,430,289	0.33
專戶存款					應付其他保留款	24,440,845	4.05	17,858,607	2.42
退休金存款	13,589,280	2.25	16,680,204	2.26		375,331,225	62.16	492,511,833	66.72
銀行存款-基金	14,579,929	2.41	13,939,641	1.89	應付費用	4,424,158	0.73	11,218,016	1.52
專戶存款合計	28,169,209	4.66	30,619,845	4.15	預收款項	7,000,000	1.16	5,000,000	0.68
					暫收款項	634,784	0.10	1,007,779	0.13
固定資產					流動負債合計	387,390,167	64.15	509,737,628	69.05
成 本					其他負債				
土 地	69,908,743	11.57	69,908,743	9.47	應付退休金負債	13,589,280	2.25	16,680,204	2.26
房屋及建築	28,721,257	4.76	28,721,257	3.89	存入保證金	102,500	0.02	1,669,150	0.23
事務器械設備	828,615	0.14	894,415	0.12	其他負債合計	13,691,780	2.27	18,349,354	2.49
儀器設備	585,930	0.10	585,930	0.08					
交通運輸設備	1,434,188	0.24	1,434,188	0.19	負債合計	401,081,947	66.42	528,086,982	71.54
雜項設備	2,647,530	0.44	2,661,330	0.36					
成本合計	104,126,263	17.25	104,205,863	14.11	基金及餘絀				
減：累計折舊	12,563,871	2.08	11,935,933	1.62	特別基金	6,000,000	0.99	6,000,000	0.81
固定資產-淨額	91,562,392	15.17	92,269,930	12.49	準備基金	8,590,923	1.42	7,948,942	1.08
					資本公積	793,551	0.12	793,551	0.10
其他資產-存出保證金	70,387	0.01	70,387	0.01	累計餘絀	187,541,413	31.05	195,413,557	26.47
					基金及餘絀合計	202,925,887	33.58	210,156,050	28.46
資 產 總 計	\$ 604,007,834	100.00	\$ 738,243,032	100.00	負 債 、 基 金 及 餘 絀 總 計	\$ 604,007,834	100.00	\$ 738,243,032	100.00

(請參閱勤實佳聯合會計師事務所民國九十七年二月二十九日查核報告)

會長：陳長文



副會長：陳豐義



主辦會計：郭京秀



中華民國紅十字會總會
收支決算表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	九十六年度		九十五年度	
	金額	%	金額	%
收 入				
政府補助收入	\$ 12,721,452	17.10	\$ 22,374,000	19.77
專案計劃收入	3,903,745	5.25	4,275,475	3.78
會費收入	445,000	0.60	460,000	0.41
捐贈收入	37,667,454	50.61	65,642,376	58.00
利息收入	19,674,138	26.44	20,417,363	18.04
收入合計	<u>74,411,789</u>	<u>100.00</u>	<u>113,169,214</u>	<u>100.00</u>
支 出				
人事費	15,583,559	20.94	17,023,052	15.04
辦公費	1,608,168	2.16	366,797	0.32
業務費	33,663,365	45.25	41,886,433	37.01
折舊	698,514	0.94	778,885	0.69
繳納其他團體會費	9,000	0.01	9,000	0.01
捐助費	24,871,558	33.42	36,347,303	32.12
專案計劃支出	3,903,745	5.25	4,275,475	3.78
資產出售或報廢損失	9,024	0.01	78,596	0.07
提撥基金	1,937,000	2.60	2,237,000	1.98
支出合計	<u>82,283,933</u>	<u>110.58</u>	<u>103,002,541</u>	<u>91.02</u>
 本期餘絀	 <u>(\$7,872,144)</u>	 <u>(10.58)</u>	 <u>\$ 10,166,673</u>	 <u>8.98</u>

(請參閱勤實佳聯合會計師事務所民國九十七年二月二十九日查核報告)

會長：陳長文



副會長：陳豐義



主辦會計：郭京秀



中華民國紅十字會總會
基金餘絀變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	特別基金	準備基金	資本公積	累計餘絀	合 計
九十五年一月一日餘額	\$ 6,000,000	\$ 7,248,594	\$ 793,551	\$ 185,246,884	\$ 199,289,029
九十五年度孳息		139,685			139,685
九十五年度提撥數		560,663			560,663
九十五年度餘絀				10,166,673	10,166,673
九十五年十二月三十一日餘額	6,000,000	7,948,942	793,551	195,413,557	210,156,050
九十六年度孳息		180,567			180,567
九十六年度提撥數		461,414			461,414
九十六年度餘絀				(7,872,144)	(7,872,144)
九十六年十二月三十一日餘額	<u>\$ 6,000,000</u>	<u>\$ 8,590,923</u>	<u>\$ 793,551</u>	<u>\$ 187,541,413</u>	<u>\$ 202,925,887</u>

(請參閱勤實佳聯合會計師事務所民國九十七年二月二十九日查核報告)

會長：陳長文



副會長：陳豐義



主辦會計：郭京秀

