

中華民國紅十字會總會

財務報表暨會計師查核報告

民國九十四及九十三年度

地址：台北市建國南路二段二七六號十樓

電話：(○二) 二三六二八二三二

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九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三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「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九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三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。

勤業眾信會計師事務所

會計師 游 素 環

游素環



中華民國九十五年二月二十一日

中華民國紅十字會總會

資產負債表

民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日		負 債 及 股 東 權 益	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款	\$ 27,388,099	4	\$ 143,792,588	31	應付款項				
有價證券	657,038,872	80	172,000,000	37	應付內政部專案保留款	\$ 754,100	-	\$ 754,100	-
應收款項	8,377,203	1	23,056,193	5	應付南亞震災保留款	472,040,750	57	149,785,056	32
預付款項	1,713,111	-	325,111	-	應付921震災地區支會發展計畫保留款	21,805,774	3	33,268,253	7
其他流動資產	67,458	-	-	-	應付救災備災訓練及發展計畫保留款	20,692,166	3	21,641,281	5
流動資產合計	<u>694,584,743</u>	<u>85</u>	<u>339,173,892</u>	<u>73</u>	應付國內緊急救災調度基金保留款	16,000,000	2	16,000,000	3
專戶存款					應付敏督利風災保留款	20,520,698	2	41,626,646	9
退休基金存款	20,897,466	2	19,588,085	4	應付大陸台閩濟災業務保留款	7,065,158	1	5,524,088	1
銀行存款—基金	13,214,871	2	12,988,669	3	應付其他保留款	28,094,579	3	7,270,436	2
專戶存款合計	<u>34,112,337</u>	<u>4</u>	<u>32,576,754</u>	<u>7</u>	小 計	<u>586,973,225</u>	<u>71</u>	<u>275,869,860</u>	<u>59</u>
固定資產					應付費用	7,233,418	1	2,587,504	1
成 本					預收款項	4,820,000	1	5,000,000	1
土地	69,908,743	9	69,908,743	15	暫收款項	929,560	-	212,725	-
房屋及建築	28,721,257	4	28,721,257	6	流動負債合計	<u>599,956,203</u>	<u>73</u>	<u>283,670,089</u>	<u>61</u>
事務器械設備	1,546,615	-	1,586,515	-	其他負債				
儀器設備	783,895	-	904,045	-	應計退休金負債	20,897,466	3	19,588,085	4
交通運輸設備	1,434,188	-	1,882,188	1	存入保證金	1,735,480	-	159,518	-
雜項設備	2,880,895	-	2,903,895	1	其他負債合計	<u>22,632,946</u>	<u>3</u>	<u>19,747,603</u>	<u>4</u>
成本合計	105,275,593	13	105,906,643	23	負債合計	<u>622,589,149</u>	<u>76</u>	<u>303,417,692</u>	<u>65</u>
減：累計折舊	(12,164,982)	(2)	(11,742,932)	(3)	基金及餘絀				
固定資產合計	<u>93,110,611</u>	<u>11</u>	<u>94,163,711</u>	<u>20</u>	特別基金	6,000,000	1	6,000,000	1
其他資產					準備基金	7,248,594	1	7,024,577	2
存出保證金	70,487	-	125,387	-	資本公積	793,551	-	793,551	-
					累計餘絀	185,246,884	22	148,803,924	32
					基金及餘絀合計	<u>199,289,029</u>	<u>24</u>	<u>162,622,052</u>	<u>35</u>
資 產 總 計	<u>\$ 821,878,178</u>	<u>100</u>	<u>\$ 466,039,744</u>	<u>100</u>	負債及股東權益總計	<u>\$ 821,878,178</u>	<u>100</u>	<u>\$ 466,039,744</u>	<u>100</u>

會長：



副會長：



主辦會計：



中華民國紅十字會總會

收支決算表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
	金 額	%	金 額	%
收 入				
政府補助收入	\$ 22,374,000	3	\$ 23,178,000	7
專案計劃收入	37,203,148	5	56,532,994	17
會費收入	460,000	-	490,000	-
捐贈收入	710,006,507	91	248,835,189	75
利息收入	11,927,609	1	2,309,522	1
收入合計	<u>781,971,264</u>	<u>100</u>	<u>331,345,705</u>	<u>100</u>
支 出				
人事費	17,537,921	2	17,254,035	5
辦公費	369,218	-	426,951	-
業務費	37,753,089	5	30,716,155	9
購置費	840	-	8,000	-
折舊	997,007	-	1,429,266	1
繳納其他團體會費	20,000	-	7,000	-
捐助費	649,718,565	83	226,153,109	68
專案計劃支出	37,220,571	5	56,589,321	17
資產出售或報廢損失	56,093	-	102,093	-
提撥基金	1,855,000	-	1,855,000	1
支出合計	<u>745,528,304</u>	<u>95</u>	<u>334,540,930</u>	<u>101</u>
本期餘絀	<u>\$ 36,442,960</u>	<u>5</u>	<u>(\$ 3,195,225)</u>	<u>(1)</u>

會長：



副會長：



主辦會計：

