財團法人中華民國腎臟基金會

會計師查核報告書

財團法人中華民國腎臟基金會民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之收支表、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。

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，基於本會計師之查核結果，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照『一般公認會計原則』及『衛生財團法人會計制度一致性規定』編製，足以允當表達財團法人中華民國腎臟基金會民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

此　致

財團法人中華民國腎臟基金會　台鑒

大弘會計師事務所

會計師：

地　址：　台北市中山區復興北路164號9樓之1

電　話：　02-25469058

中　華　民　國　　一〇四　　年　　三　　月　　二十三　　日

財團法人中華民國慈善基金會

資產負債表

民國103年及民國102年12月31日

單位：新台幣元

科　目	附註	民國103年12月31日 金　額	%	民國102年12月31日 金　額	%
資　　產					
流動資產					
現金及約當現金	二及四	$ 205,346,632	100	$ 206,365,827	100
預付費用		30,910	-	30,908	-
其他流動資產		104,477	-	105,703	-
流動資產合計		$ 205,482,019	100	$ 206,502,438	100
固定資產	二及四				
辦公設備		$ 150,000	-	$ 150,000	-
減：累積折舊		(85,000)	-	(55,000)	-
固定資產淨額		$ 65,000	-	$ 95,000	-
資產總額		$ 205,547,019	100	$ 206,597,438	100

（接次頁）

（承前頁）

財團法人[illegible]腦基金會

負債表

民國103年及民國102年12月31日

單位：新台幣元

科目	附註	民國103年12月31日 金額	%	民國102年12月31日 金額	%
負債					
流動負債					
應付費用		$ 234,320	-	$ 233,792	-
其他流動負債		17,440	-	17,264	-
流動負債合計		$ 251,760	-	$ 251,056	-
負債總額		$ 251,760	-	$ 251,056	-
淨值					
基金	四	$ 180,000,000	88	$ 180,000,000	87
保留餘絀					
累積餘絀		$ 26,346,382	13	$ 26,566,345	13
本期餘絀		(1,051,123)	(1)	(219,963)	-
保留餘絀合計		$ 25,295,259	12	$ 26,346,382	13
淨值總額		$ 205,295,259	100	$ 206,346,382	100
負債及淨值總額		$ 205,547,019	100	$ 206,597,438	100

（請參閱財務報表附註）

負責人 [illegible] 經理人 [illegible] 主辦會計 [illegible]

財團法人中華民國腐臧基金會

收支餘絀表

民國103年及102年01月01日至12月31日

單位：新台幣元

項　目	附註	103年度 金　額	103年度 %	102年度 金　額	102年度 %
收入					
捐贈收入		$ 184,840	6	$ 159,401	5
利息收入		2,783,176	94	2,809,459	95
收入合計		2,968,016	100	2,968,860	100
支出					
個人費用		(2,649,590)	(89)	(1,805,736)	(61)
服務費用		(644,073)	(22)	(695,685)	(23)
材料及用品消耗		(57,160)	(2)	(40,913)	(1)
租金費用		(296,700)	(10)	(308,683)	(10)
捐(補)助費		(100,000)	(3)	(100,000)	(3)
其他		(271,616)	(9)	(237,806)	(8)
支出合計		(4,019,139)	(135)	(3,188,823)	(107)
本期稅前餘絀		(1,051,123)	(35)	(219,963)	(7)
所得稅費用(利益)		-	-	-	-
本期稅後餘絀		$(1,051,123)	(35)	$(219,963)	(7)

（請參閱財務報表附註）

負責人　　經理人　　主辦會計

財團法人中華民國胥臧基金會

淨值變動表

民國103年及102年01月01日至12月31日

單位：新台幣元

項　　目	基金	累積餘絀	合　計
民國一〇二年一月一日餘額	$ 180,000,000	$ 26,566,345	$ 206,566,345
一〇二年度稅後餘絀	-	(219,963)	(219,963)
民國一〇二年十二月三十一日餘額	$ 180,000,000	$ 26,346,382	$ 206,346,382
一〇三年度稅後餘絀	-	(1,051,123)	(1,051,123)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	$ 180,000,000	$ 25,295,259	$ 205,295,259

（請參閱財務報表附註）

負責人　　經理人　　主辦會計

財團法人中華民國寶藏基金會

現金流量表

民國103年及102年01月01日至12月31日

單位：新台幣元

項目	103年度	102年度
業務活動之現金流量		
本期稅後餘絀	$(1,051,123)	$(219,963)
調整項目：		
折舊費用	30,000	30,000
預付款項（增加）減少	(2)	(4,252)
其他流動資產（增加）減少	1,226	27,381
應付費用增加（減少）	528	150
其他流動負債增加（減少）	176	(180)
業務活動淨現金流入（流出）	(1,019,195)	(166,864)
投資活動之現金流量：		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	-
融資活動之現金流量：		
融資活動之淨現金流入（流出）	-	-
本期現金及約當現金增加（減少）數	(1,019,195)	(166,864)
期初現金及及約當現金餘額	206,365,827	206,532,691
期末現金及及約當現金餘額	$ 205,346,632	$ 206,365,827
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息（不含資本化利息）	$ -	$ -
本期支付所得稅	$ -	$ -
不影響現金流量之投資及理財活動：		
一	$ -	$ -

（請參閱財務報表附註）

負責人　　經理人　　主辦會計