

## 會計師查核報告書

財團法人伊甸社會福利基金會 公鑒:

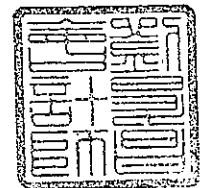
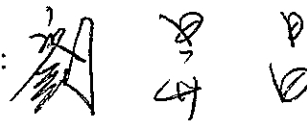
財團法人伊甸社會福利基金會民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀計算表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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，係依照一般公認會計原則編製，足以允當表達財團法人伊甸社會福利基金會民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀及現金流量。

日正聯合會計師事務所

會計師:



地址:台北市忠孝東路四段169號11樓

電話:(02) 2778-5158

傳真:(02) 2778-5226

民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

**經費收支餘絀計算表**  
民國101年及100年1月1日至12月31日

| 項 目       | 附註   | 101年 度                  |                | 100年 度                 |                |
|-----------|------|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|           |      | 金 額                     | %              | 金 額                    | %              |
| <b>收入</b> |      |                         |                |                        |                |
| 捐贈收入      |      | \$ 445,457,332          | 33.84          | 460,315,217            | 35.01          |
| 義賣收入      |      | 311,150                 | 0.02           | 1,783,232              | 0.14           |
| 委辦收入      |      | 638,251,630             | 48.49          | 561,084,022            | 42.68          |
| 補助收入      |      | 14,154,399              | 1.08           | 5,751,147              | 0.44           |
| 服務收入      |      | 190,027,530             | 14.44          | 261,676,740            | 19.90          |
| 其他收入      |      | 28,065,690              | 2.13           | 24,023,781             | 1.83           |
| 收入合計      |      | <u>1,316,267,731</u>    | <u>100.00</u>  | <u>1,314,634,139</u>   | <u>100.00</u>  |
| <b>支出</b> |      |                         |                |                        |                |
| 義賣成本      |      | (45,930)                | -              | (543,302)              | (0.04)         |
| 委辦支出      |      | (646,269,479)           | (49.10)        | (569,184,519)          | (43.30)        |
| 人事費用      | 四.12 | (254,660,111)           | (19.35)        | (296,595,549)          | (22.56)        |
| 勞務費       |      | (4,343,584)             | (0.33)         | (8,229,700)            | (0.63)         |
| 印刷費       |      | (10,930,467)            | (0.83)         | (10,918,553)           | (0.83)         |
| 郵電費       |      | (18,122,562)            | (1.38)         | (7,727,013)            | (0.59)         |
| 水電費       |      | (833,056)               | (0.06)         | (3,440,528)            | (0.26)         |
| 稅捐        |      | (6,670,875)             | (0.51)         | (5,543,536)            | (0.42)         |
| 活動費       |      | (24,925,445)            | (1.89)         | (45,785,020)           | (3.48)         |
| 扶助費       |      | (3,955,875)             | (0.30)         | (5,977,612)            | (0.45)         |
| 捐贈支出      |      | (20,892,741)            | (1.59)         | (32,582,706)           | (2.48)         |
| 補助費       |      | (5,586,466)             | (0.42)         | (5,540,195)            | (0.42)         |
| 場地費       |      | (10,462,387)            | (0.79)         | (15,247,472)           | (1.16)         |
| 廣告費       |      | (9,810,273)             | (0.75)         | (8,917,800)            | (0.68)         |
| 租金支出      |      | (8,910,095)             | (0.68)         | (7,959,600)            | (0.61)         |
| 雜項購置      |      | (9,130,732)             | (0.69)         | (6,956,257)            | (0.53)         |
| 交通費       |      | (49,298,045)            | (3.75)         | (11,776,982)           | (0.90)         |
| 旅費        |      | (2,679,649)             | (0.20)         | (2,202,513)            | (0.17)         |
| 修繕費       |      | (21,556,069)            | (1.64)         | (12,810,338)           | (0.97)         |
| 財產保險費     |      | (8,437,361)             | (0.64)         | (8,274,600)            | (0.63)         |
| 消耗品費      |      | (412,478)               | (0.03)         | (5,145,197)            | (0.39)         |
| 餐飲費       |      | (4,424,171)             | (0.34)         | (4,120,998)            | (0.32)         |
| 折舊費用      |      | (26,111,958)            | (1.98)         | (24,622,187)           | (1.87)         |
| 各項攤提      |      | (2,139,593)             | (0.16)         | (1,563,135)            | (0.12)         |
| 處分有價證券損失  |      | -                       | -              | (3,708,246)            | (0.28)         |
| 處分資產損失    |      | (46,143)                | -              | -                      | -              |
| 資產報廢損失    |      | (200,106)               | (0.02)         | (1,187,523)            | (0.09)         |
| 利息支出      |      | (1,140,666)             | (0.09)         | (10,557)               | -              |
| 其他支出      |      | (10,487,836)            | (0.80)         | (11,986,423)           | (0.91)         |
| 附屬作業組織損失  | 四.13 | (21,077,493)            | (1.60)         | (33,718,339)           | (2.56)         |
| 支出合計      |      | <u>(1,183,561,646)</u>  | <u>(89.92)</u> | <u>(1,152,276,400)</u> | <u>(87.65)</u> |
| 收支餘絀      |      | 132,706,085             | 10.08          | 162,357,739            | 12.35          |
| 年初累積餘絀    |      | 940,599,154             |                | 778,241,415            |                |
| 重估增值轉餘絀   |      | (2,225,250)             |                | -                      |                |
| 餘絀轉財團基金   |      | (56,961,156)            |                | -                      |                |
| 年底累積餘絀    |      | <u>\$ 1,014,118,833</u> |                | <u>940,599,154</u>     |                |

(後列附註係本財務報表整體之一部分,請併同參閱)

董事長：



執行長：



會計部主管：

