

財團法人台灣敦睦聯誼會
資產負債表

民國97年12月31日及96年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	97年12月31日		96年12月31日(重編)		負債及財團法人權益	附註	97年12月31日		96年12月31日(重編)	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	二及四	\$ 2,270,814,972	54.20	\$ 2,315,488,442	52.57	應付帳款		\$ 55,259,823	1.32	\$ 55,644,567	1.25
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、三、四及十	653,250	0.02	283,915,903	6.44	應付費用	四	104,996,839	2.51	128,869,659	2.93
備供出售金融資產-流動	二、三、四及十	178,824,107	4.29	-	-	其他應付款項		28,682,595	0.68	8,828,782	0.20
應收票據淨額	二及四	9,854,482	0.24	14,628,357	0.33	預收款項		28,329,653	0.68	31,659,903	0.72
應收帳款淨額	二及四	56,787,321	1.36	72,052,045	1.64	其他流動負債		8,720,991	0.21	6,966,412	0.16
其他應收款	四	19,690,664	0.47	17,646,487	0.40	流動負債合計		225,999,901	5.40	231,969,323	5.26
存貨	二及四	11,721,512	0.28	13,558,851	0.31	其他負債					
預付費用	二及四	4,224,638	0.10	4,507,209	0.10	應計退休金負債	二及四	830,479,065	19.83	871,522,267	19.78
其他流動資產	六	18,919,146	0.45	14,201,182	0.32	存入保證金	四	278,624,992	6.65	289,743,309	6.58
流動資產合計		2,572,490,092	61.41	2,735,998,476	62.11	其他負債合計		1,109,104,057	26.48	1,181,265,576	26.36
固定資產	二及四					負債總額		1,335,103,958	31.88	1,393,234,899	31.62
房屋及建築		2,787,858,714	66.56	2,788,556,552	63.31	財團法人權益	四				
生財器具		1,371,977,570	32.75	1,331,369,607	30.22	基金		200,000,000	4.77	200,000,000	4.54
減：累積折舊		(2,887,232,166)	(68.93)	(2,826,783,415)	(64.17)	基金合計		200,000,000	4.77	200,000,000	4.54
未完工程及預付設備款		2,472,981	0.06	153,457	-	資本公積	二				
固定資產合計		1,275,077,099	30.44	1,293,296,201	29.36	資產重估增值準備		292,804,785	6.99	292,804,785	6.85
無形資產						資本公積合計		292,804,785	6.99	292,804,785	6.85
遞延退休金成本	二及四	152,772,450	3.65	183,326,941	4.16	保留盈餘					
無形資產合計		152,772,450	3.65	183,326,941	4.16	累積盈餘	十	2,631,375,651	62.82	2,755,401,577	62.55
其他資產						保留盈餘合計		2,631,375,651	62.82	2,755,401,577	62.55
閒置資產	二及四	172,573,888	4.12	172,573,888	3.91	財團法人權益及其他調整項目合計					
存出保證金	六	1,822,250	0.04	1,414,150	0.03	未認列為退休金成本之淨損失	二、四及十	(159,781,550)	(3.81)	(236,082,688)	(5.36)
遞延費用	二	14,172,426	0.34	18,748,917	0.43	金融商品之未實現損益		(110,794,639)	(2.85)	-	-
其他資產合計		188,368,584	4.50	192,736,955	4.37	財團法人權益及其他調整項目合計		(270,576,189)	(6.46)	(236,082,688)	(5.36)
資產總額		\$ 4,188,708,205	100.00	\$ 4,405,358,573	100.00	財團法人權益總額		2,853,604,247	68.12	3,012,123,874	68.38
						負債及財團法人權益總額		\$ 4,188,708,205	100.00	\$ 4,405,358,573	100.00

財團法人台灣敦睦聯誼會
損益表
民國97年及民國96年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	97年度		96年度	
		金額	%	金額	%
營業收入	二				
銷貨收入		\$ 1,462,378,777	100.76	\$ 1,506,083,818	100.98
減：銷貨折讓		(11,072,684)	(0.76)	(14,580,461)	(0.98)
營業收入合計		1,451,306,093	100.00	1,491,503,357	100.00
營業成本		275,365,542	18.97	269,431,129	18.06
營業毛利		1,175,940,551	81.03	1,222,072,228	81.94
營業費用	十一	1,337,305,925	92.14	1,336,518,940	89.61
營業淨利(淨損)		(161,365,374)	(11.11)	(114,446,712)	(7.67)
營業外收入及利益					
利息收入		47,498,089	3.28	40,666,686	2.73
投資收益		19,926,164	1.37	9,655,758	0.64
處分固定資產利益		265,281	0.02	163,048	0.01
處分投資利益		11,895,054	0.82	29,773,387	2.00
兌換利益		1,347,130	0.09	1,254,103	0.08
租金收入		1,019,046	0.07	-	-
金融資產評價利益		-	-	23,285,259	1.56
什項收入		6,419,839	0.44	10,291,576	0.69
營業外收入合計		88,370,603	6.09	115,089,817	7.71
營業外費用及損失					
處分固定資產損失		-	-	134,788	0.01
存貨盤損		19,785	0.00	-	-
兌換損失		-	-	11,464	0.00
金融資產評價損失		50,653,202	3.50	-	-
什項支出		205,320	0.01	468,282	0.03
營業外支出合計		50,878,307	3.51	614,534	0.04
繼續營業單位稅前損益		(123,873,078)	(8.53)	28,571	-
所得稅費用(利益)	二及四	152,848	0.01	-	-
本期淨利(淨損)		\$ (124,025,926)	(8.54)	\$ 28,571	-

財團法人台灣敦睦聯誼會
財團法人權益變動表

民國97年及民國96年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	基 金	資 本 公 積	累 積 盈 虧	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品 未實現損益	合 計
民國96年1月1日餘額(重編)	\$ 200,000,000	\$ 292,804,785	\$ 2,755,373,006	\$ (184,687,436)	\$ -	\$ 3,063,490,355
96年度淨利			28,571			28,571
未認列為退休金成本之淨損失				(51,395,252)		(51,395,252)
民國96年12月31日餘額(重編)	<u>\$ 200,000,000</u>	<u>\$ 292,804,785</u>	<u>\$ 2,755,401,577</u>	<u>\$ (236,082,688)</u>	<u>-</u>	<u>\$ 3,012,123,674</u>
民國97年1月1日餘額	\$ 200,000,000	\$ 292,804,785	\$ 2,905,740,736	\$ (382,027,678)	\$ -	\$ 3,016,517,843
前期損益調整(附註十(九))			(150,339,159)	145,944,990		(4,394,169)
民國97年1月1日調整後餘額	200,000,000	292,804,785	2,755,401,577	(236,082,688)	-	3,012,123,674
97年度淨損			(124,025,926)			(124,025,926)
未認列為退休金成本之淨損失				76,301,138		76,301,138
備供出售金融商品未實現損益					(110,794,639)	(110,794,639)
民國97年12月31日餘額	<u>\$ 200,000,000</u>	<u>\$ 292,804,785</u>	<u>\$ 2,631,375,651</u>	<u>\$ (159,781,550)</u>	<u>\$ (110,794,639)</u>	<u>\$ 2,853,604,247</u>

[請參閱長誌聯合會計師事務所民國九十八年四月三日報告及後附財務報表附註]

財團法人台灣敦睦聯誼會

現金流量表

民國97年及民國96年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	97 年 度		96 年 度	
	金 額	小 計	金 額	小 計
營業活動之現金流量：				
本期稅後淨(損)益		\$ (124,025,926)		\$ 28,571
調整項目：				
折舊費用	\$ 102,719,751		\$ 116,458,472	
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)	549,137		-	
各項耗竭及攤提	11,170,760		13,685,638	
處分固定資產(利益)損失	(265,281)		(163,048)	
固定資產轉列費用或損失	85,267		153,615	
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(增加)減少	283,262,853		(26,541,841)	
備供出售金融資產-流動(增加)減少	(290,618,746)		-	
應收票據(增加)減少	4,806,269		8,414,080	
應收帳款(增加)減少	14,683,193		5,541,199	
其他應收款(增加)減少	(2,044,177)		(3,870,999)	
存貨(增加)減少	1,837,339		(761,032)	
預付費用(增加)減少	282,571		422,373	
其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少	91,012		(386,911)	
應付帳款增加(減少)	(384,744)		(2,617,580)	
應付費用增加(減少)	(23,872,820)		15,687,835	
其他應付款增加(減少)	19,863,813		(1,008,050)	
預收款項增加(減少)	(3,330,250)		9,427,452	
其他流動負債增加(減少)	1,754,579		(188,644)	
本期退休金費用增加	65,812,427	186,402,753	62,673,129	196,909,688
營業活動之淨現金流入(出)		\$ 62,376,827		\$ 196,938,259
投資活動之現金流量：				
出售固定資產	\$ 265,281		\$ 163,048	
購置固定資產	(84,585,916)		(14,419,851)	
閒置資產增加(減少)	-		(2,615,800)	
其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少	(4,808,976)		(12,521,050)	
其他資產：存出保證金(增加)減少	(208,100)		(203,625)	
遞延費用(增加)減少	(6,594,269)		(19,696,136)	
投資活動之淨現金流入(出)		(95,931,980)		(49,293,414)
融資活動之現金流量：				
存入保證金	\$ (11,118,317)		(12,231,041)	
融資活動之淨現金流入(出)		(11,118,317)		(12,231,041)
本期現金及約當現金增(減)數		\$ (44,673,470)		\$ 135,413,804
期初現金及約當現金餘額		2,315,488,442		2,180,074,638
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,270,814,972		\$ 2,315,488,442
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付所得稅		\$ 152,848		\$ -
僅有部分現金收付之投資及融資活動：				
本期新增固定資產		\$ 84,585,916		\$ 14,419,851
減：預付購置設備款減少		-		-
本期支付現金		\$ 84,585,916		\$ 14,419,851