

會計師查核報告

財團法人台灣永續能源研究基金會 公鑒：


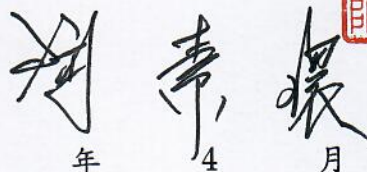
財團法人台灣永續能源研究基金會民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收支餘絀表、基金餘絀變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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政策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商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達財團法人台灣永續能源研究基金會民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 游 素 環



中 華 民 國 107 年 4 月 20 日

財團法人台灣永續能源研究基金會

資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資 產	106年12月31日		105年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金(附註三及五)	\$ 90,506,849	79	\$ 87,624,504	80
備供出售金融資產—流動(附註三及六)	24,030,000	21	21,870,000	20
應收帳款(附註三)	42,330	-	131,500	-
預付款項	65,699	-	9,897	-
其他應收款	4,000	-	3,256	-
其他流動資產	338,911	-	69,067	-
流動資產總計	<u>114,987,789</u>	<u>100</u>	<u>109,708,224</u>	<u>100</u>
非流動資產				
存出保證金	433,340	-	420,000	-
非流動資產總計	<u>433,340</u>	<u>-</u>	<u>420,000</u>	<u>-</u>
資 產 總 計	<u>\$115,421,129</u>	<u>100</u>	<u>\$110,128,224</u>	<u>100</u>
負 債 、 基 金 及 餘 絀				
流動負債				
其他應付款(附註七)	\$ 3,565,359	3	\$ 1,058,415	1
其他流動負債	51,623	-	30,625	-
流動負債總計	<u>3,616,982</u>	<u>3</u>	<u>1,089,040</u>	<u>1</u>
負債總計	<u>3,616,982</u>	<u>3</u>	<u>1,089,040</u>	<u>1</u>
基金及餘絀(附註八)				
基 金	100,000,000	87	100,000,000	91
累積餘絀	7,601,080	6	6,996,117	6
金融商品未實現損益	4,203,067	4	2,043,067	2
基金及餘絀總計	<u>111,804,147</u>	<u>97</u>	<u>109,039,184</u>	<u>99</u>
負債、基金及餘絀總計	<u>\$115,421,129</u>	<u>100</u>	<u>\$110,128,224</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人台灣永續能源研究基金會

收支餘絀表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	106年度		105年度	
	金	額 %	金	額 %
收入（附註三及十）				
捐贈收入	\$ 12,640,000	55	\$ 12,330,884	57
財務收入	330,831	1	386,284	2
股利收入	900,000	4	900,000	4
研究計畫收入	615,029	3	1,187,575	5
論壇研習審查收入	6,190,026	27	5,163,000	24
什項收入	<u>2,205,149</u>	<u>10</u>	<u>1,620,807</u>	<u>8</u>
收入合計	<u>22,881,035</u>	<u>100</u>	<u>21,588,550</u>	<u>100</u>
支出（附註十）				
研究計畫支出	(905,016)	(4)	(938,002)	(4)
論壇研習審查支出	(4,675,480)	(20)	(3,503,012)	(16)
其他專案支出	(3,651,822)	(16)	(2,027,340)	(10)
會務支出	(11,188,870)	(49)	(8,759,211)	(41)
什項支出	<u>(1,854,884)</u>	<u>(8)</u>	<u>(2,641,002)</u>	<u>(12)</u>
支出合計	<u>(22,276,072)</u>	<u>(97)</u>	<u>(17,868,567)</u>	<u>(83)</u>
本年度稅前餘絀	604,963	3	3,719,983	17
所得稅費用（附註三及九）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本年度餘絀	<u>\$ 604,963</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,719,983</u>	<u>17</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人台灣永續能源研究基金會

基金餘絀變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	基	金	累	積	餘	絀	金	融	商	品	未	實	現	(損)	益	合	計
105 年 1 月 1 日餘額	\$	100,000,000	\$	3,276,134	\$	1,323,067					\$	104,599,201							
105 年度餘絀	-		3,719,983		-														
備供出售金融資產未實現 (損) 益之變動	-		-		720,000														
105 年 12 月 31 日餘額	100,000,000		6,996,117		2,043,067														
106 年度餘絀	-		604,963		-														
備供出售金融資產未實現 (損) 益之變動	-		-		2,160,000														
106 年 12 月 31 日餘額	\$	100,000,000	\$	7,601,080	\$	4,203,067													

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：



財團法人台灣永續能源研究基金會

現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	106年度	105年度
營業活動之淨現金流量		
本年度餘絀	\$ 604,963	\$ 3,719,983
收益費損項目		
利息收入	(330,831)	(386,284)
股利收入	(900,000)	(900,000)
營業資產及負債之淨變動		
應收帳款	89,170	(125,500)
預付款項	(55,802)	(9,897)
其他應收款	(744)	(3,136)
其他流動資產	(269,844)	(32,267)
其他應付款	2,506,944	376,347
其他流動負債	20,998	(69,511)
營運產生之現金	1,664,854	2,569,735
收取之利息	330,831	386,284
營業活動之淨現金流入	<u>1,995,685</u>	<u>2,956,019</u>
投資活動之現金流量		
收取之股利	900,000	900,000
存出保證金增加	(13,340)	-
投資活動之淨現金流入	<u>886,660</u>	<u>900,000</u>
本年度現金及約當現金淨增加	2,882,345	3,856,019
年初現金及約當現金餘額	<u>87,624,504</u>	<u>83,768,485</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 90,506,849</u>	<u>\$ 87,624,504</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：



經理人：



主辦會計：

