

填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

圖章狀態：尚未備查

財團法人華僑商業銀行文教公益基金會 112年度
收支結算表

民國 112 年 及 111 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

科目	112年度		111年度		差異		說明
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入							
捐贈收入	100,000	12.21	-	-	100,000.00	-	
利息收入	719,167	87.79	408,899	99.99	310,305.00	75.89	
股利收入	45	0.01	37	0.01	8.00	21.62	
業務收入					0.00	-	
政府補助收入					0.00	-	
委辦收入					0.00	-	
銷售貨物或勞務收入					0.00	-	
作業組織收入	0	0.00	0	0.00	0.00	-	
其他收入					0.00	-	
收入合計	819,212	100.00	408,899	100.00	410,313.00	100.35	
支出							
業務支出	239,523	29.24	-	-	239,523.00	-	
行政管理支出	500	0.06	-	-	500.00	-	
捐助支出	100,000	12.21	-	-	100,000.00	-	
委辦支出					0.00	-	
銷售貨物或勞務成本					0.00	-	
作業組織支出	0	0.00	0	0.00	0.00	-	
其他支出					0.00	-	
支出合計	340,023	41.51	0	0.00	340,023.00	-	
本期餘絀	479,189	58.49	408,899	100.00			
所得稅費用(利益)							
本期稅後餘絀	479,189	58.49	408,899	100.00			
收入備註							
支出備註							

主辦會計：

執行長：

董事長：







填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

備查狀態：尚未備查

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會
資產負債表
民國 112 年 及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資產	112 年		111 年		負債及基金餘額	112 年		111 年	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					負債總計	-	0.00	-	0.00
現金及約當現金	4,918,279	8.85	4,439,090	8.05	淨值				
流動資產合計	4,918,279	8.85	4,439,090	8.05	永久受限淨資產	50,670,242	91.15	50,670,242	91.94
非流動資產					未受限淨資產	4,920,279	8.85	4,441,090	8.06
基金	50,670,242	91.15	50,670,242	91.94	淨值合計	55,590,521	100.00	55,111,332	100.00
投資	2,000	0.00	2,000	0.00	淨值總額	55,590,521	100.00	55,111,332	100.00
非流動資產合計	50,672,242	91.15	50,672,242	91.95	負債及淨值總計	55,590,521	100.00	55,111,332	100.00
資產總計	55,590,521	100.00	55,111,332	100.00					

主辦會計：

陳慶喬

執行長：

金榮丁

董事長：

王錦源

填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會				備查狀態：尚未備查
財產清冊				
民國 112 年 12 月 31 日				
<加蓋法人圖記>				
				單位：新台幣元
	名稱	單位/數量	金額(元)	備註：存放機關及其證明文件字號
經法院登記	流動資產	銀行定期存款	50,670,242	華泰商業銀行營業部存款餘額證明書編號030-113-0007系
		合計	50,670,242	
未經法院登記	流動資產	銀行活期存款	4,918,279	華泰銀行營業部存款餘額證明書編號030-113-0006系
		有價證券	2,000	兆豐證券(股)公司股代部持股證明，股東戶號：0046034、每股面額：10.00、帳載股份：375
		合計	4,920,279	

董事長：



審核主管：



製表人：

填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會
現金流量表(間接法)
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

備查狀態：尚未備查

單位：新臺幣元

項目	112 年度 金額	111 年度 金額
營運活動之現金流量		
本期稅前餘絀	479,189	408,899
調整項目：		
收益費損項目		
利息收入	-719,167	-408,862
股利收入	-45	-37
與營運活動相關之流動資產/負債變動數		
營運產生之現金	-240,023	0
營運活動之淨現金流入(流出)	-240,023	0
投資活動之現金流量		
收取之利息	719,167	408,862
收取之股利	45	37
投資活動之淨現金流入(流出)	719,212	408,899
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0
匯率變動對現金及約當現金之影響	0	0
本期現金及約當現金增加(減少)數	479,189	408,899
期初現金及約當現金餘額	4,439,090	4,030,191
期末現金及約當現金餘額	4,918,279	4,439,090

主辦會計：



執行長：



董事長：



填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會
淨值變動表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

備查狀態：尚未備查

單位：新臺幣元

項目	112 年度	111 年度
永久受限淨值		
永久受限本期稅後餘絀	0	0
其他	0	0
永久受限淨值增加(減少)總額	0	0
永久受限期初淨值	50,670,242	50,670,242
永久受限期末淨值	50,670,242	50,670,242
暫時受限淨值		
暫時受限本期稅後餘絀	0	0
暫時受限淨值限制解除轉出	0	0
其他	0	0
暫時受限淨值增加(減少)總額	0	0
暫時受限期初淨值	0	0
暫時受限期末淨值	0	0
未受限淨值		
未受限本期稅後餘絀	479,189	408,899
暫時受限淨值限制解除轉入	0	0
其他	0	0
未受限淨值增加(減少)總額	479,189	408,899
未受限期初淨值	4,441,090	4,032,191
未受限期末淨值	4,920,279	4,441,090
淨值其他項目	0	0
期末淨值總額	55,590,521	55,111,332

主辦會計：



執行長：



董事長：



填報年度：113 / 決算年度：112 / 鎖定狀態：填報中 / 備查狀態：尚未備查
本資料尚未完成填報確認。

備查狀態：尚未備查

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會

工作報告書

112 年度

<加蓋法人圖記>

一、依據：

- (一)依據本法人捐助章程第 2 條（設立宗旨）：「第二條 本會以宏揚中華文化、獎勵優秀人才、贊助合作教育及增進社會公益、造福人群為宗旨」辦理。
- (二)本報告提經本法人113年5月9日第 11 屆第 3 次董事會議決議通過。

二、實施內容：

[使用保留款]

---無---

[非保留款]

經費科目	計畫名稱	計畫時間	地點	實施內容	實支經費	實施績效	備註
業務支出	舉辦健康講座	3-10月	臺北市	舉辦一場「高血壓的肺-肺癌的篩檢與防治」健康講座	199,523		
	文教公益活動	3-10月	臺北市	印刷非營利出版品	40,000		
	-	-	-	小計	239,523	-	-
行政管理支出	行政管理支出	1-12月	臺北市	行政管理支出	500		
	-	-	-	小計	500	-	-
捐助支出	其它贊助	1-11月	臺北市	捐助公益團體及學校等	100,000		
	-	-	-	小計	100,000	-	-
合計	-	-	-	-	340,023	-	-

主辦會計：



執行長：



董事長：



中華民國 113年3月26日

財團法人華泰商業銀行文教公益基金會
財務報表之附註

中華民國112年12月31日及111年12月31日

單位：新台幣元、%

一、組織沿革及業務範圍。

本基金會係依據民法及其他有關法令之規定，於 74 年 06 月 14 日經臺北市政府教育局核准立案，並於 74 年 07 月 08 日經法院登記成立。

本基金會之設立係以宏揚中華文化，獎勵優秀人才獎勵合作教育及增進社會公益、造福人群為宗旨，主要業務為：

- (一) 獎助中上學校優秀人才。
- (二) 獎勵學術演講、藝術表演及書法繪畫、健康講座等活動，但不得有營利行為。
- (三) 創辦圖書館及獎勵合作事業有關之教育。
- (四) 出版及製作有聲及無聲出版品，但不得有營利行為。
- (五) 其他符合本會設立目的之相關公益性教育事務。

二、遵循聲明。

本基金會財務報表係依照財團法人法、臺北市財團法人會計處理及財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。

三、衡量基礎及其他重大會計政策。

(一) 衡量基礎

資產負債之原始衡量，以歷史成本衡量為原則。其後續衡量通常亦採用歷史成本為衡量基礎，惟亦常結合其他衡量基礎，如公允價衡量。

(二) 資產與負債區分流動與非流動之標準

資產與負債區分流動與非流動，以及主要為交易目的而持有之資產，或預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(三) 現金及約當現金

現金包括不受限制之銀行存款。約當現金係指自投資日起三個月內到期或清償之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等，其帳面價值近似公允價值。

(四) 投資

金融工具

1. 慣例交易

本公司所持有之金融工具皆採交易日會計。

2. 以成本衡量之金融資產

係指無活絡市場公開報價之權益工具投資，且其公允價值無法可靠衡量。

(五) 基金

係指為特定用途所提撥之資產或受贈資產，因法令或捐贈人限制而經董事會決議需專戶儲存。

(六) 永久受限淨值

係指接受捐贈及其他資產流入因法令規定或捐贈人所設約定之限制，該限制不能因時間經過或依循該約定之行動而解除者，並包含前項資產之增值或減損，本基金會之永久受限淨值係包含創設基金等。

(七) 未受限淨值

係指本基金會之淨值，未受法令或捐贈人約定之限制，包括指定用途基金淨值、累積餘絀及本期餘絀等。

(八) 所得稅

本基金會依據「所得稅法」及行政院發布之「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」及相關函釋規定，除銷售貨物或勞務之所得應課徵所得稅外，其用於與創設目的有關活動之支出，不低於基金每年孳息及其他各項收入之百分之六十者，其所得免納所得稅。若本基金會活動之支出未達上述標準，惟經主管機關查明函請財政部同意者，亦免納所得稅。另本基金會銷售貨物或勞務之所得，除銷售貨物或勞務以外之收入不足支應與其創設目的有關活動之支出時，得將該不足支應部分扣除外，應依法課徵所得稅。另屬境外來源所得於所得產生地即就源徵收所得稅。

(九) 收入與支出

捐款收入於收到捐款項時認列，其餘收入於符合已實現或已賺得條件時

認列。支出於付款時認列或依權責發生制於發生時當期認列。

四、會計政策變更之理由及影響。

無。

五、財務報表所列各會計項目，如受法令、契約或其他約束限制者，應註明其限制、時效及有關事項。

本基金會112年及111年12月31日受限制資產如下：

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	用途說明
基金-受限制存款	50,670,242	50,670,242	基金專戶

六、資產與負債區分流動、非流動之分類標準。

此分類標準之表達，業已併入三、衡量基礎及其他重大會計政策說明。

七、重大或有負債及未認列之合約承諾。

無。

八、淨值之變動及重大事項。

(一) 永久受限淨值

截至民國112年及111年12月31日，本基金會之法人登記證書所載財產總額均為50,670,642元。

(二) 未受限淨值

本基金會112年及111年度未受限淨值變動如下：

	112 年度	111 年度
期初未受限淨值	4,441,090	4,032,191
當年度稅後餘絀	479,189	408,899
期末未受限淨值	4,920,279	4,441,090

九、投資相關資訊。

本基金持有之投資明細如下：

以成本衡量之金融資產

被投資相關名稱	112 年 12 月 31 日				111 年 12 月 31 日			
	持股比例	股數	帳面金額	公允價值	持股比例	股數	金額	公允價值
華泰商業銀行(股)公司	-	375	2,000	2,250	-	375	2,000	2,250

※上述金融商品均來自外界之贈與。

十、與關係人之重大交易事項。

無。

十一、重大災害損失。

無。

十二、重大之期後事項。

無。

十三、重要訴訟案件之進行或終結。

無。

十四、重要組織之調整及管理制度之重大改革。

無。

十五、政府法令變更所生之重大影響。

無。

十六、其他為避免誤解或有助於財務報表之允當表達所必要說明之事項。

無。

十七、營運狀況。

(一)重大營運事項：無。

(二)董事及監察人酬勞與相關資訊：無。

附件：112 年度受贈及捐贈名冊

一、受贈名冊

捐贈收據 編號	日期	捐贈人	統一編號	受贈金額 新台幣元
0001	112.10.05	財團法人全聯慶祥慈善事業基金會	48729991	100,000

二、捐贈名冊

捐贈收據 編號	日期	捐贈人	統一編號	捐贈金額 新台幣元
11212280001	2023.12.28	財團法人肯納自閉症基金會	29249705	50,000
2401	2023.12.29	台北市南港區南港國民小學	04142706	50,000