

  
慈恩緣禮儀股份有限公司  
查核報告書  
中華民國一〇〇年度

<u>目</u>	<u>錄</u>	<u>頁次</u>
一、查核報告書 .....		1
二、資產負債表 .....		2
三、損益表 .....		3
四、股東權益變動表 .....		4
五、現金流量表 .....		5
六、財務報表附註 .....		5-8
七、台灣省會計師公會會員印鑑證明 .....		8

慈恩緣禮儀股份有限公司



查核報告書

慈恩緣禮儀股份有限公司 公鑒：

慈恩緣禮儀股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益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選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，足以允當表達慈恩緣禮儀股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

謹此報告

首信會計師事務所

會計師

黃富貴



會員證 北市會證字第813號

書字號 台省會證字第787號

地址：板橋區民族路45號4樓

電話：(02)2961-3809

中華民國一〇一年六月七日

## 慈恩綠禮儀股份有限公司

## 現金流量表

中華民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

及中華民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	-〇〇 年度	九十九年度
營業活動之現金流量：		
本期收益	\$ 28,982.00	\$ 21,218.00
調整項目：		
未分配加價1個	( 1,273.00)	( 7,071.00)
應收款項(增加)減少	135,000.00	370,000.00
預付款項(增加)減少	-	-
其他流動資產(增加)減少	802.00	( 743.00)
其他資產(增加)減少	-	-
應付款項增加(減少)	13,425.00	7,071.00
其他流動負債增加(減少)	-	-
其他負債增加(減少)	10,500.00	-
營業活動之淨現金流入(出)	\$ 187,448.00	\$ 390,478.00
投資活動之現金流量：		
出售固定資產	\$ -	\$ -
購買固定資產	( 28,980,800.00)	-
投資活動之淨現金流入(出)	( \$ 28,980,800.00)	\$ -
理財活動之現金流量：		
現金增資	\$ 28,980,800.00	\$ -
理財活動之淨現金流入(出)	\$ 28,980,800.00	\$ -
本期現金及約當現金增加(減少)數	\$ 187,448.00	\$ 390,478.00
期初現金及約當現金餘額	976,932.00	586,454.00
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,164,378.00	\$ 976,932.00
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -

負責人：



主辦會計：



經辦會計：



# 慈恩緣樓有限公司

## 股東權益變動表

中華民國一〇〇九年十二月三十一日  
 其中民國九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	股 本	保 留 盈 餘		總金額合計
		法定公積	未分配盈餘	
99年1月1日餘額	\$ 1,000,000.00	\$ 12,981.00	\$ 78,517.00	\$ 1,091,508.00
提取公積	-	7,858.00	( 7,858.00)	-
未分配盈餘10%	-	-	7,871.80	7,871.80
99年度稅後純益(額)	-	-	21,218.00	21,218.00
99年12月31日餘額	\$ 1,000,000.00	\$ 20,839.00	\$ 84,896.00	\$ 1,105,735.00
提取公積	-	1,415.00	( 1,415.00)	-
未分配盈餘10%	-	-	1,278.00	1,278.00
現金增資	29,000,000.00	-	-	29,000,000.00
100年度稅後純益(額)	-	-	28,992.00	28,992.00
100年12月31日餘額	\$ 30,000,000.00	\$ 22,254.00	\$ 111,179.00	\$ 30,133,433.00

(請參閱隨附之財務報表附註)

負責人:



主辦會計:



總辦會計:



# 慈恩緣社區服務股份有限公司

## 損益表

中華民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
及中華民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	附註	一〇〇年度		九十九年度	
		金額	%	金額	%
營業收入淨額		\$ 514,286.00	100.00	\$ 360,666.00	100.00
營業成本		( 138,000.00)	( 26.83)	( 151,813.00)	( 42.04)
營業毛利		\$ 376,286.00	73.17	\$ 209,047.00	57.96
營業費用		( 347,549.00)	( 67.58)	( 187,829.00)	( 52.08)
營業淨利		\$ 28,737.00	5.59	\$ 21,218.00	5.88
非營業收入	五	255.00	0.05	-	-
非營業支出		-	-	-	-
本期稅前純益		\$ 28,992.00	5.64	\$ 21,218.00	5.88
預計所得稅		-	-	-	-
本期稅後純益		\$ 28,992.00	5.64	\$ 21,218.00	5.88

(請參閱隨附之財務報表附註)

負責人：



主辦會計：



經辦會計：



# 德恩綠控 有限公司

## 資產負債表

中華民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣

資 產	負 債	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		負債及股東權益	附註	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債					
現金及存款	\$ 1,184,378.00	3.88	\$ 876,322.00	81.79	\$ 28,486.00	0.07	\$ 7,071.00	-	\$ 1,184,378.00	4.54	
應收帳項	-	-	126,804.00	12.13	-	-	-	-	-	-	
存貨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
預付費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他流動資產	-	-	844.00	0.08	-	-	7,071.00	0.07	-	1.54	
流動資產合計	\$ 1,184,378.00	3.88	\$ 1,112,770.00	100.00	\$ 28,486.00	0.07	\$ 7,071.00	0.07	\$ 1,112,770.00	4.54	
固定資產						非流動負債					
土地	\$ 17,400,000.00	57.89	\$ -	-	股本	\$ 20,000,000.00	89.43	\$ 1,000,000.00	88.87		
房屋及建築	11,664,000.00	38.46	\$ -	-	資本公積	32,264.00	0.27	32,264.00	1.87		
機器設備	-	-	-	-	未分配盈餘	11,178.00	0.27	84,885.00	7.53		
運輸設備	-	-	-	-	其他權益	\$ 23,123,424.00	89.93	\$ 1,156,795.00	95.26		
其他設備	-	-	-	-	負債合計	\$ -	-	\$ -	-		
遞延稅項	-	-	-	-	股東權益	\$ 20,000,000.00	89.43	\$ 1,000,000.00	88.87		
銀行融資設備	-	-	-	-	資本	\$ 20,000,000.00	89.43	\$ 1,000,000.00	88.87		
其他固定資產	-	-	-	-	資本公積	32,264.00	0.27	32,264.00	1.87		
固定資產合計	\$ 29,064,000.00	96.12	\$ -	-	未分配盈餘	11,178.00	0.27	84,885.00	7.53		
其他資產	\$ -	-	\$ -	-	其他權益	\$ 23,123,424.00	89.93	\$ 1,156,795.00	95.26		
存出保證金	\$ -	-	\$ -	-	資本總額合計	\$ 23,123,424.00	89.93	\$ 1,156,795.00	95.26		
未收帳項	\$ -	-	\$ -	-	負債及股東權益合計	\$ 23,123,424.00	89.93	\$ 1,156,795.00	95.26		
其他資產合計	\$ 20,184,424.00	100.00	\$ 1,112,770.00	100.00							

(請參閱附註之財務報表附註)

負責人:



監察會計:



總辦會計:




台灣省會計師公會會員印鑑證明書 台省財證字第 10113202 號

會員姓名：黃富貴 事務所電話：(02)28613899  
 事務所名稱：雷信會計師事務所 事務所統一編號：78857162  
 事務所地址：板橋區民族路45號4樓 委託人統一編號：28084830  
 會員證書字號：台省會證字第 T67 號

印鑑證明書用途：辦理 息恩綠建築股份有限公司

100年度(自民國 100年 01月 01日至

100年 12月 31日)財務報表之查核簽證。

簽名式	黃富貴	存會印鑑	
-----	-----	------	---

理事長：



相對人：



中華民國 一〇 年 十一月 十一日

七、營利事業所得稅

預計營利事業所得稅係依所得稅法有關法令規定，依課稅所得額百分之十七提列；有關本公司營利事業所得稅估列、以前年度所得稅核定調整數及繳納情形彙列如下：

項 目	一〇〇 年度	九十九年度
稅前地區應計所得稅	\$ -	\$ -
減：投資抵減	-	-
預計年度所得稅	\$ -	\$ -
減：暫估及利息收入中稅額	( 25.00)	-
應付(退)所得稅款項	(\$ 25.00)	-



三、應收款項

項 目	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
應 收 票 據	\$ -	\$ 128,000.00
應 收 帳 款	-	7,000.00
合 計	\$ -	\$ 135,000.00

四、固定資產

項 目	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
成 本:		
土 地	\$ 17,400,000.00	\$ -
房屋及建築	11,600,000.00	-
小 計	\$ 29,000,000.00	\$ -
累積折舊:		
房屋及建築	\$ -	\$ -
小 計	\$ -	\$ -
固定資產淨額	\$ 29,000,000.00	\$ -

五、非營業收入

項 目	一〇〇年度	九十九年度
利 息 收 入	\$ 255.00	\$ -
其 它 收 入	-	-
合 計	\$ 255.00	\$ -

六、股 本

民國一〇〇年十二月三十一日止實收資本總額新台幣壹仟萬元整，分為壹佰萬股，每股金額壹拾元整，全額發行，本期現金增資貳仟玖佰萬元整。