

財團法人多層次傳銷保護基金會

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3) = (1) - (2)	百分比 (4) = (3) / (2) *100
資 產				
流動資產	211,593,990	181,797,128	29,796,862	16.39
現金及銀行存款	210,696,316	180,395,022	30,301,294	16.80
應收帳款		300		0.00
其他應收款	885,274	1,390,906	-505,632	-36.35
預付款項	12,400	10,900		0.00
基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
固定資產	132,500	242,918	-110,418	-45.45
生財器具	530,000	530,000	0	0.00
減：累計折舊－生財器具	397,500	287,082	110,418	38.46
其他資產	307,821	938,956	-631,135	-67.22
存出保證金	274,488	274,488	0	0.00
未攤銷費用	33,333	664,468	-631,135	-94.98
			0	
資產合計	222,034,311	192,979,002	29,055,309	15.06
負 債				
流動負債	1,209,962	1,269,769	-59,807	-4.71
應付票據	250,000	250,000		0.00
其他應付款	916,636	940,332	-23,696	-2.52
預收款項	1,620	54,954	-53,334	-97.05
其他流動負債	41,706	24,483	17,223	70.35
負債合計	1,209,962	1,269,769	-59,807	-4.71
淨 值				
基金	203,316,962	178,826,128	24,490,834	13.70
創立基金	10,000,000	10,000,000	0	0.00
保護基金	193,316,962	168,826,128	24,490,834	14.51
餘絀	17,507,387	12,883,105	4,624,282	35.89
累計餘絀	17,507,387	12,883,105		0.00
淨值合計	220,824,349	191,709,233	29,115,116	15.19
負債與淨值合計	222,034,311	192,979,002	29,055,309	15.06

1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。
3. 本表應以結帳後總分類帳科目所示(如：本期餘絀應結轉至累積餘絀)。

財團法人多層次傳銷保護基金會
收支餘絀決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減—)	
				金額 (3) = (2) - (1)	百分比 (4) = (3) / (1) *100
13,685,722	收入總額	11,500,000	13,005,326	1,505,326	13.09
10,923,600	經費收入	10,200,000	10,920,600	720,600	7.06
505,600	保護基金收入		490,600	490,600	
10,418,000	年費收入	10,200,000	10,430,000	230,000	2.25
2,762,122	經費外收入	1,300,000	2,084,726	784,726	60.36
1,792,122	利息收入		2,084,726	2,084,726	
970,000	政府補助收入			0	
	捐贈收入	1,300,000			0.00
8,856,814	支出總額	11,500,000	7,875,444	-3,624,556	-31.52
3,038,990	業務費用	4,600,000	2,756,116	-1,843,884	-40.08
5,817,824	管理費用	6,900,000	5,119,328	-1,780,672	-25.81
4,828,908	本期稅前餘絀	0	5,129,882	5,129,882	
	減：所得稅費用			0	
4,828,908	本期稅後餘絀	0	5,129,882	5,129,882	

填表說明： 1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

註： 本會106年度帳列利息收入為2,084,726元，包含因保護基金收入而產生之利息收入共2,071,490元，與年費收入產生之利息收入共13,236元。

財團法人多層次傳銷保護基金會
淨值變動表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初餘額	本年度		本年度期末餘額	說明
		增加	減少		
基金	178,826,128	24,490,834		203,316,962	
創立基金	10,000,000			10,000,000	
保護基金	168,826,128	24,490,834		193,316,962	本會105年12月收取之保護基金收入505,600元和106年1月至11月收取之保護基金收入23,985,234元，共24,490,834元，於106年12月25日轉為本會保護基金，故該筆費用應列為本會106年度增加之保
餘絀	12,883,105	5,129,882	505,600	17,507,387	累積餘絀\$17,507,387元中，由保護基金收入產生之孳息為\$4,046,698元，係屬專款專用款
累積餘絀	12,883,105	5,129,882	505,600	17,507,387	本會收取之保護基金僅可專款專用，故本會於105年12月收取之保護基金收入，於106年12月25日轉列為本會保護基金，故應於累積餘絀中扣
合 計	191,709,233	29,620,716	505,600	220,824,349	

- 填表說明：
1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
 2. 本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。
 3. 本表應以結帳後總分類帳科目所示(如：本期餘絀應結轉至累積餘絀)。

財團法人多層次傳銷保護基金會
現金流量決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項目	上年度決算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3) = (2) - (1)	百分比 (4) = (3) / (1) *100
業務活動之現金流量				
本年度餘絀	4,828,908	5,129,882	300,974	6.23
折舊及攤銷	818,447	741,553	-76,894	-9.40
利息收入	-1,792,122	-2,084,726	-292,604	16.33
業務資產及負債之淨變動			0	
應收帳款	-300	300	600	-200.00
其他應收款	-1,238,690	505,632	1,744,322	-140.82
預付款項	-10,900	-1,500	9,400	-86.24
應付款項	-26,117	-23,696	2,421	-9.27
預收款項	1,620	-53,334	-54,954	-3392.22
其他流動負債	7,038	17,223	10,185	144.71
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,587,884	4,231,334	1,643,450	63.51
投資活動之現金流量			0	
收取之利息	1,792,122	2,084,726	292,604	16.33
購買基金價款		0	0	
購置固定資產		0	0	
存出保證增加	130,000		-130,000	-100.00
未攤銷費用增加			0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	1,922,122	2,084,726	162,604	8.46
融資活動之現金流量	24,143,500	23,985,234	-158,266	-0.66
保護基金轉列基金	24,143,500	23,985,234	-158,266	-0.66
融資活動之淨現金流入(流出-)	24,143,500	23,985,234	-158,266	-0.66
本年度現金及銀行存款增加數	28,653,506	30,301,294	1,647,788	5.75
年初現金及銀行存款餘額	151,741,516	180,395,022	28,653,506	18.88
年底現金及銀行存款	180,395,022	210,696,316	30,301,294	16.80

1. 本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
3. 基於充份揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及融資活動。