



財團法人台北市北投文化基金會

查核報告書

財團法人台北市北投文化基金會董事會、監事會暨全體會員 公鑒：

財團法人台北市北投文化基金會民國九十七年及九十六年十二月三十一日之平衡表、民國九十七年度及九十六年度之經費收支決算表暨基金收支表，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。

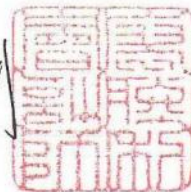
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則，規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對表示之意見提供合理之依據。

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一般公認會計原則編製，並與上年度一致之基礎上編製，足以公正表達財團法人台北市北投文化基金會民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年度及九十六年度實際收支情形。

德昌聯合會計師事務所

會計師：

李勝如



中 華 民 國 九 十 八 年 五 月 二 十 二 日

財團法人台北市北投文化基金會

經費收支決算表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

科	目	97年度	96年度
經費收入			
	捐贈收入	2,741,662	2,251,270
	基金孳息	256,863	205,031
	其他收入	259,594	89,000
	政府專案補助收入	3,512,506	8,014,159
	政府專案委託收入-社大	17,403,500	18,221,011
	其他補助收入	501,685	-
	經費收入合計	24,675,810	28,780,471
經費支出			
行政費			
	人事費	1,199,380	750,623
	其他費用	1,315,823	936,101
	郵電費	42,007	-
	水電瓦斯費	18,254	-
	保險費	131,543	330,659
	交際費	27,737	-
	職工福利	61,057	-
	退休金	75,537	64,279
	書報雜誌	18,221	6,180
	手續費	40	815
	交通費	17,890	-
	執行業務報酬	25,000	-
	其他損失	49,530	-
	行政費小計	2,982,019	2,088,657
業務費			
	專案計劃支出	3,574,432	8,380,726
	委託專案支出-社大	17,541,808	18,251,504
	業務費小計	21,116,240	26,632,230
基金提存			
	詹春化暨吳猷紀念獎助金-捐款及孳息	167,381	-
	支領獎學金	(149,000)	-
	基金提存小計	18,381	-
	經費支出合計	24,098,259	28,720,887
	本期餘絀數	577,551	59,584

(請參閱後附財務報表附註)

財團法人台北市北投文化基金會
平衡表

民國九十七年十二月三十一日
及民國九十六年十二月三十一日

單位：新台幣元

	97.12.31	96.12.31		97.12.31	96.12.31
資 產	金 額	金 額	負 債 及 基 金	金 額	金 額
流動資產			流動負債		
現金及銀行存款	1,530,722	1,640,216	其他貸款	2,093,326	2,931,919
現金及銀行存款-社大	1,182,205	846,131	應付票據	359,340	449,848
定期存款	9,800,000	10,776,941	應付票據-社大	2,417,700	2,510,438
專戶存款-詹春化	178,872	148,491	應付款	613,021	863,334
定期存款-詹春化	5,400,000	5,400,000	應付款-社大	558,478	339,700
應收款項	239,210	810,000	應付費用-基金會	227,000	308,063
應收款項-社大	261,000	106,539	應付費用-社大	413,600	-
其他應收款	14,824	11,207	預收款	-	332,000
其他應收款-社大	87,000	-	預收款-社大	583,200	1,231,200
其他預付款-社大	75,700	-	暫收款-社大	31,378	-
預付款	11,550	900	流動負債小計	7,297,043	8,966,502
暫付款-基金會	495	-	其他負債		
暫付款-社大	66,550	-	代收款-基金會	23,800	-
流動資產小計	18,848,128	19,740,425	其他負債小計	23,800	-
固定資產淨額	-	49,530	負債合計	7,320,843	8,966,502
其他資產			基金及餘絀		
存出保證金-社大	500,000	500,000	捐贈基金	5,000,000	5,000,000
代付款	594,373	-	詹春化暨詹吳猷紀念獎助金	5,578,872	5,538,665
其他資產小計	1,094,373	500,000	累積餘絀	1,465,235	725,204
			本期餘絀	577,551	59,584
			基金及餘絀合計	12,621,658	11,323,453
資產總計	19,942,501	20,289,955	負債、基金及餘絀總計	19,942,501	20,289,955

(請參閱後附財務報表附註)