



德昌聯合會計師事務所  
Candor Taiwan CPA<sup>s</sup>



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： 98德(審)二字第0048號

財團法人台北市北投文化基金會民國九十八年及九十七年十二月三十一日之平衡表、民國九十八年度及九十七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。

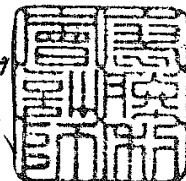
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則，規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對表示之意見提供合理之依據。

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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年度及九十七年度實際收支情形。

德昌聯合會計師事務所

會計師：

序 勝 弟



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 二 十 九 日

13 Fl., No. 159, Sec. 1, Keelung Road, Taipei 11070, Taiwan.  
11070 台北市信義區基隆路一段159號13樓

Tel: +886-2-27638098  
電話: +886-2-27638098

Fax: +886-2-27648764  
傳真: +886-2-27648764

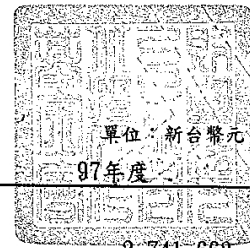
A member of International. A world-wide organization of accounting firms and business advisers

本所為 國際成員之一 係一世界性之會計師事務所及商業顧問組織

## 財團法人台北市北投文化基金會

## 經費收支決算表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日  
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣元

97年度

科 目	98年度	97年度
經費收入		
捐贈收入	2,293,863	2,741,662
基金孳息	203,586	256,863
其他收入	560,543	259,594
政府專案補助收入	2,260,000	3,512,506
收入-社大	16,332,873	17,403,500
其他補助收入	579,332	501,685
經費收入合計	22,230,197	24,675,810
經費支出		
行政費		
人事費	1,292,660	1,199,380
其他費用	1,233,742	1,315,823
郵電費	84,598	42,007
修繕費	12,600	-
水電瓦斯費	19,570	18,254
保險費	195,428	131,543
交際費	31,044	27,737
捐贈	100,000	-
職工福利	7,500	61,057
退休金	106,328	75,537
書報雜誌	4,794	18,221
雜項購置	82,000	-
手續費	590	40
交通費	3,873	17,890
執行業務報酬	25,000	25,000
其他損失	188	49,530
其他損失-社大	3,250	-
行政費小計	3,203,165	2,982,019
業務費		
專案計劃支出	2,736,290	3,574,432
支出-社大	17,364,547	17,541,808
業務費小計	20,100,837	21,116,240
基金提存		
詹春化暨吳獻紀念獎助金-捐款及孳息	166,205	167,381
支領獎學金	(110,000)	(149,000)
基金提存小計	56,205	18,381
經費支出合計	23,304,002	24,098,259
本期餘絀數	(1,073,805)	577,551

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行秘書：



會計：



製表：



財團法人台北市北投文化基金會  
平 衡 表

民國九十八年十二月三十一日  
及民國九十七年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	98.12.31		97.12.31		資 金	98.12.31		97.12.31	
	金 額	類 別	金 額	類 別		金 額	類 別	金 額	類 別
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款	1,172,531		1,530,722	其他貸款	2,107,723		2,093,326		
定期存款	2,314,598		1,182,205	應付票據	-		359,340		
專戶存款-詹春化	7,500,000		9,800,000	應付票據-社大	8,550		2,417,700		
定期存款-詹春化	235,077		178,872	應付款-基金會	699,620		613,021		
應收款項	5,400,000		5,400,000	應付款-社大	205,409		558,478		
應收款項-社大	433,965		239,210	應付費用-基金會	493,924		227,000		
其他應收款	39,000		261,000	應付費用-社大	2,548,994		413,600		
預付款-基金會	3,617		14,824	預收款-社大	771,700		583,200		
其他預付款-社大	-		87,000	預收款-社大	-		31,378		
預付款-基金會	14,791		-	流動負債小計	6,835,920		7,297,043		
其他預付款-社大	1,960		75,700	其他負債					
預付費用-社大	19,680		11,550	代收款-基金會	-		23,800		
暫付款-基金會	23,283		495	代收款-社大	6,500		23,800		
暫付款-社大	89,750		66,550	其他負債小計	6,500		-		
代付款	721,204		594,373	負債合計	6,842,420		7,320,843		
代付款-社大	24,000		-	基金及餘絀					
流動資產小計	17,993,456		19,442,501	捐贈基金	5,000,000		5,000,000		
其他資產				詹春化暨詹吳蘇紀念獎助金	5,635,077		5,578,872		
存出保證金-社大	500,000		500,000	累積餘絀	2,089,764		1,465,235		
其他資產小計	500,000		500,000	本期餘絀	(1,073,805)		577,551		
資產總計	18,493,456		19,942,501	基金及餘絀合計	11,651,036		12,621,658		

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行秘書：



會計：



製表：

