



德昌聯合會計師事務所
Candor Taiwan CPA^s



會計師查核報告

財團法人台北市北投文化基金會 公鑒：

財團法人台北市北投文化基金會民國九十九及九十八年十二月三十一日之平衡表暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日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。

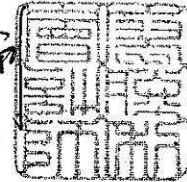
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則，規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對表示之意見提供合理之依據。

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，足以允當表達財團法人台北市北投文化基金會民國九十九及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日實際收支情形。

德昌聯合會計師事務所

會計師：

序勝



中華民國 一 百 年 三 月 三 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
平衡表

民國九十九及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	99.12.31	98.12.31	負債及基金	99.12.31	98.12.31
流動資產			流動負債		
現金及銀行存款	1,081,581	1,172,531	其他貸款	1,998,045	2,107,723
現金及銀行存款-社大	1,648,112	2,314,598	應付票據-社大	-	8,550
定期存款	8,800,000	7,500,000	應付款-基金會	33,200	699,620
定期存款-社大	500,000	-	應付款-社大	198,674	205,409
質押銀行存款-社大	300,000	-	應付費用-基金會	450,294	493,924
專戶存款-僑春化	223,159	235,077	應付費用-社大	2,770,479	2,548,994
定期存款-僑春化	5,400,000	5,400,000	預收款-社大	1,014,500	771,700
應收款項	42,161	433,965	暫收款	478,009	-
應收款項-社大	589,393	39,000	流動負債小計	6,943,201	6,835,920
其他應收款	3,007	3,617			
預付款-基金會	17,075	14,791	其他負債		
其他預付款-社大	-	1,960	代收款-社大	-	6,500
預付費用-社大	25,635	19,680	其他負債小計	-	6,500
預付款-基金會	-	23,283	負債合計	6,943,201	6,842,420
預付款-社大	76,269	89,750			
代付款	4,990	721,204	基金及餘絀		
代付款-社大	10,853	24,000	捐贈基金	5,000,000	5,000,000
流動資產小計	18,722,235	17,993,456	僑春化暨僑英齡紀念獎助金	5,623,159	5,635,077
其他資產			累積餘絀	1,015,959	2,089,764
存出保證金-社大	200,000	500,000	本期餘絀	339,916	(1,073,805)
其他資產小計	200,000	500,000	基金及餘絀合計	11,979,034	11,651,036
資產總計	18,922,235	18,493,456	負債、基金及餘絀總計	18,922,235	18,493,456

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行秘書：



~4~

會計：



製表：



財團法人台北市北投文化基金會

經費收支決算表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	99年度	98年度
經費收入		
捐贈收入	2,365,682	2,293,863
基金孳息	88,270	203,586
其他收入	475,614	560,543
政府專案補助收入	1,208,400	2,260,000
政府專案委託收入-社大	17,353,926	16,332,873
其他補助收入	758,678	579,332
經費收入合計	22,250,570	22,230,197
經費支出		
行政費		
人事費	589,550	1,292,660
租金費用	4,000	-
文具用品	20,658	-
旅費	13,448	-
其他費用	170,898	1,233,742
郵電費	110,108	84,598
廣告費	1,000	-
修繕費	-	12,600
水電瓦斯費	26,518	19,570
保險費	43,417	195,428
交際費	24,520	31,044
捐贈	-	100,000
稅捐	12,175	-
職工福利	-	7,500
退休金	13,176	106,328
書報雜誌	4,835	4,794
雜項購置	46,378	82,000
手續費	-	590
交通費	24,113	3,873
執行業務報酬	60,000	25,000
其他損失	-	188
其他損失-社大	-	3,250
行政費小計	1,164,794	3,203,165
業務費		
專案計劃支出	3,302,859	2,736,290
委託專案支出-社大	17,443,001	17,364,547
業務費小計	20,745,860	20,100,837
基金提存		
詹春化暨吳獻紀念獎助金-捐款及孳息	83,082	166,205
支領獎學金	(95,000)	(110,000)
基金提存小計	(11,918)	56,205
經費支出合計	21,910,654	23,304,002
本期餘絀數	339,916	(1,073,805)

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行秘書：



會計：



製表：

