



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



會計師查核報告

100德(審)二字第0054號

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一〇〇及九十九年十二月三十一日之平衡表暨民國一〇〇及九十九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。

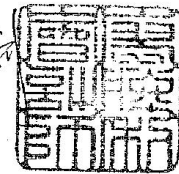
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則，規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對表示之意見提供合理之依據。

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一〇〇及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九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：

許勝和



中華民國一〇一年四月二十一日  
13 Fl., No. 159, Sec. 1, Keelung Road, Taipei 11070, Taiwan. Tel: +886-2-27638098 Fax: +886-2-27648764  
11070 台北市信義區基隆路一段159號13樓 電話: +886-2-27638098 傳真: +886-2-27648764

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

民國一〇〇及九十九年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	100年度	99年度
經費收入		
捐贈收入	1,807,422	2,365,682
基金孳息	156,799	88,270
其他收入	518,120	475,614
政府專案補助收入	2,521,285	1,208,400
政府專案委託收入-社大	16,900,138	17,353,926
其他補助收入	62,000	758,678
經費收入合計	21,965,764	22,250,570
經費支出		
行政費		
人事費	828,248	589,550
租金費用	-	4,000
文具用品	15,184	20,658
旅費	-	13,448
運費	413	-
郵電費	119,832	110,108
修繕費	6,890	-
廣告費	-	1,000
水電瓦斯費	27,175	26,518
保險費	43,745	43,417
交際費	-	24,520
稅捐	-	12,175
執行業務報酬	30,000	60,000
書報雜誌	4,685	4,835
雜項購置	80,861	46,378
交通費	10,610	24,113
退休金	13,287	13,176
其他費用	49,115	170,898
行政費小計	1,230,045	1,164,794
業務費		
專案計劃支出	4,229,329	3,302,859
委託專案支出-社大	16,043,669	17,443,001
業務費小計	20,272,998	20,745,860
基金提存		
詹春化暨吳獻紀念獎助金-捐款及孳息	97,089	83,082
支領獎學金	(87,000)	(95,000)
基金提存小計	10,089	(11,918)
經費支出合計	21,503,043	21,910,654
本期餘絀數	462,721	339,916

(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  
中華民國一〇〇〇年一月一日

單位：新台幣元  
99.12.31

資產	100.12.31	99.12.31	負債及基金	100.12.31	99.12.31
流動資產			其他貸款	1,998,045	1,998,045
現金及銀行存款	683,381	1,081,581	應付票據-社大	104,031	-
現金及銀行存款-社大	1,919,055	1,648,112	應付款-基金會	115,294	33,200
定期存款	8,300,000	8,800,000	應付款-社大	-	198,674
定期存款-社大	1,600,000	500,000	應付費用-基金會	481,591	450,294
質押銀行存款-社大	300,000	300,000	應付費用-社大	2,614,591	2,770,479
專戶存款-應春化	233,248	223,159	預收款-社大	1,261,800	1,014,500
定期存款-應春化	5,400,000	5,400,000	暫收款	381,990	478,009
應收款項	356,800	42,161	流動負債小計	6,957,342	6,943,201
應收款項-社大	124,020	589,393	負債合計	6,957,342	6,943,201
其他應收款	58,225	3,007	基金及餘絀		
預付費用-基金會	28,146	17,075	捐贈基金	5,000,000	5,000,000
預付費用-社大	10,425	25,635	應春化應春化紀念獎助金	5,633,248	5,623,159
暫付款-基金會	30,000	-	累積餘絀	1,355,875	1,015,959
暫付款-社大	50,000	76,269	本期結絀	402,721	339,916
代付款	115,886	4,990	基金及餘絀合計	12,451,844	11,979,084
代付款-社大	-	10,853			
流動資產小計	19,209,186	18,722,235			
其他資產					
存出保證金-社大	200,000	200,000			
其他資產小計	200,000	200,000			
資產總計	19,409,186	18,922,235	負債、基金及餘絀總計	19,409,186	18,922,235

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：

執行秘書：

會計：

製表：

