



會計師查核報告

104 德(審)二字第 0100 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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之平衡表暨民國一〇四年及一〇三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。

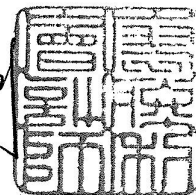
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則，規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對表示之意見提供合理之依據。

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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：

廖勝和



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 八 日

~ 3 ~

財團法人台北市北投文化基金會
平 衡 表
民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	104.12.31		103.12.31		負 債 及 基 金	104.12.31		103.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					流動負債				
基金會					基金會				
現金及銀行存款	841,360	2.80%	296,196	1.07%	其他貸款	1,998,045	6.66%	1,998,045	7.20%
定期存款	9,100,000	30.32%	8,500,000	30.61%	應付帳款	128,963	0.43%	154,783	0.56%
專戶存款-廖春化	363,912	1.21%	372,034	1.34%	應付費用	546,637	1.82%	476,012	1.71%
定期存款-廖春化	5,630,742	18.76%	5,422,410	19.53%	暫收款	727,022	2.42%	626,650	2.26%
應收票據	-	-	5,000	0.02%	基金會小計	3,400,667	11.33%	3,255,490	11.73%
應收款項	1,181,074	3.93%	1,165,813	4.20%	社大				
預付費用	2,123	0.01%	24,447	0.09%	應付票據-社大	621,102	2.07%	334,744	1.21%
暫付款	8,685	0.03%	25,600	0.09%	應付費用-社大	3,523,451	11.74%	3,133,136	11.28%
代付款	16,552	0.06%	21,816	0.08%	預收款-社大	4,800,900	16.00%	5,541,900	19.96%
基金會小計	17,144,448	57.12%	15,833,316	57.03%	代收款-社大	-	-	576	-
社大					社大小計	8,945,453	29.81%	9,010,356	32.45%
現金及銀行存款-社大	2,127,357	7.09%	3,235,074	11.65%	流動負債小計	12,346,120	41.14%	12,265,846	44.18%
定期存款-社大	9,800,000	32.65%	8,000,000	28.81%					
質押銀行存款-社大	-	-	300,000	1.08%	基金及餘絀				
應收款項	450,175	1.50%	51,892	0.19%	捐贈基金	5,000,000	16.66%	5,000,000	18.01%
預付費用-社大	27,401	0.09%	5,362	0.02%	廖春化暨唐英毅紀念獎助金	5,878,713	19.59%	5,794,444	20.87%
暫付款-社大	158,659	0.53%	320,000	1.15%	基金小計	10,878,713	36.25%	10,794,444	38.88%
社大小計	12,563,592	41.86%	11,912,328	42.90%	基金會				
流動資產小計	29,708,040	98.98%	27,745,644	99.93%	累積餘絀	1,783,382	5.94%	1,395,267	5.02%
其他資產					本期餘絀	1,081,686	3.60%	388,115	1.40%
社大					基金會小計	2,865,068	9.54%	1,783,382	6.42%
存出保證金	305,000	1.02%	20,000	0.07%	社大				
其他資產小計	305,000	1.02%	20,000	0.07%	累積餘絀	2,921,972	9.73%	1,906,381	6.86%
					本期餘絀	1,001,167	3.34%	1,015,591	3.66%
					社大小計	3,923,139	13.07%	2,921,972	10.52%
					餘絀小計	6,788,207	22.61%	4,705,354	16.94%
					基金及餘絀合計	17,666,920	58.86%	15,499,798	55.82%
資產總計	30,013,040	100.00%	27,765,644	100.01%	負債、基金及餘絀總計	30,013,040	100.00%	27,765,644	100.00%

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



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

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣元

科目	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
經費收入				
基金會				
捐贈收入	2,914,516	10.41%	2,676,344	10.21%
基金孳息	120,402	0.43%	120,615	0.46%
其他補助收入	-	-	509,000	1.94%
政府專案補助收入	2,622,674	9.37%	2,664,750	10.17%
其他收入	576,150	2.06%	-	-
基金會小計	6,233,742	22.27%	5,970,709	22.78%
社大				
捐贈收入	53,652	0.19%	66,123	0.25%
專案收入	904,400	3.23%	884,550	3.38%
補助收入	6,116,000	21.84%	6,294,000	24.02%
學分收入	12,674,769	45.27%	11,520,171	43.96%
其他收入	1,936,910	6.92%	1,400,288	5.34%
基金孳息	79,679	0.28%	69,808	0.27%
社大小計	21,765,410	77.73%	20,234,940	77.22%
經費收入合計	27,999,152	100.00%	26,205,649	100.00%
經費支出				
行政費				
基金會				
人事費	493,650	1.76%	602,340	2.30%
文具用品	11,152	0.04%	11,098	0.04%
旅費	28,860	0.10%	17,000	0.06%
運費	210	-	242	-
郵電費	99,700	0.36%	110,736	0.42%
廣告費	4,690	0.02%	-	-
修繕費	-	-	200	-
水電瓦斯費	25,054	0.09%	27,249	0.10%
保險費	91,196	0.33%	109,005	0.42%
執行業務報酬	30,000	0.11%	30,000	0.11%
職工福利	18,480	0.07%	7,216	0.03%
書報雜誌	23,597	0.08%	5,389	0.02%
雜項購置	20,904	0.07%	19,659	0.08%
捐贈	3,000	0.01%	-	-
交通費	12,073	0.04%	12,860	0.05%
退休金	41,220	0.15%	48,269	0.18%
其他費用	33,145	0.12%	35,887	0.14%
兌換損失	-	-	12,991	0.05%
基金會小計	936,931	3.35%	1,050,141	4.00%
社大				
管理及總務費用	10,760,609	38.43%	9,971,365	38.05%
其他損失	10,000	0.04%	12,450	0.05%
社大小計	10,770,609	38.47%	9,983,815	38.10%
行政費小計	11,707,540	41.82%	11,033,956	42.10%
業務費				
基金會				
專案計劃支出	4,215,125	15.05%	4,532,453	17.30%
基金會小計	4,215,125	15.05%	4,532,453	17.30%
社大				
講師鐘點費	9,993,634	35.69%	9,235,534	35.24%
社大小計	9,993,634	35.69%	9,235,534	35.24%
業務費小計	14,208,759	50.74%	13,767,987	52.54%
經費支出合計	25,916,299	92.56%	24,801,943	94.64%
本期餘絀數	2,082,853	7.44%	1,403,706	5.36%
基金會	1,081,686		388,115	
社大	1,001,167		1,015,591	
	2,082,853		1,403,706	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



會計：



製表：

