

財團法人台北市北投文化基金會

財 務 報 表

民國一〇五年及一〇四年度

(內附會計師查核報告)

地址：11263 臺北市北投區中央南路一段 45 號之 1

電 話：(02) 2891-7453



### 會計師查核報告

105 德(審)二字第 0067 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一〇五年及一〇四年十二月三十一日之平衡表，暨民國一〇五年及一〇四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』及中華民國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所表示之意見提供合理之依據。

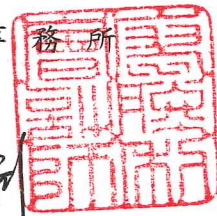
依本會計師之意見，第一段所述民國一〇五年度財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、商業會計處理準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製，民國一〇四年度財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、商業會計處理準則，以及財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號財務會計準則公報及其解釋編製，並已依企業會計準則公報之相關分類規定，作適當之重分類，分別足以允當表達財團法人台北市北投文化基金會民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之實際收支情形。

如附註三(一)所述，財團法人台北市北投文化基金會自民國一〇五年一月一日首次適用企業會計準則公報及其解釋，並依企業會計準則公報規定，將民國一〇四年度之財務報表依財務會計準則公報所列報之金額，依企業會計準則公報之相關分類規定，作適當之重分類，相關之重分類資訊請詳附註四之說明。

德昌聯合會計師事務所

會計師：

廖 勝 利



中 華 民 國 一 〇 六 年 四 月 二 十 九 日  
13Fl., NO.159 Keelung Rd., sec. 1 Taipei, Taiwan, R.O.C. Tel:+886-2-2763-8098 Fax:+886-2-2764-8764  
台北市信義區 11070 基隆路一段 159 號 13 樓 電話:+886-2-2763-8098 傳真:+886-2-2764-8764

財團法人台北市北投文化基金會  
平 衡 表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

資 產	105.12.31	104.12.31	105.12.31	104.12.31
金 額	%	金 額	%	金 額
流動資產				
基金會				
現金及銀行存款	848,204	2.63%	841,360	2.80%
定期存款	11,100,000	34.42%	9,100,000	30.32%
專戶存款-應春化	469,404	1.46%	363,912	1.21%
定期存款-應春化	5,630,742	17.47%	5,630,742	18.76%
應收款項	545,796	1.70%	1,181,074	3.93%
預付費用	3,240	0.01%	2,123	0.01%
暫付款	-	-	8,685	0.03%
代付款	20,987	0.07%	16,552	0.06%
基金會小計	18,618,373	57.76%	17,144,448	57.12%
社大				
現金及銀行存款-社大	1,933,660	6.00%	2,127,357	7.09%
定期存款-社大	10,800,000	33.50%	9,800,000	32.65%
應收款項	408,453	1.27%	450,175	1.50%
預付費用-社大	39,399	0.12%	27,401	0.09%
暫付款-社大	131,000	0.41%	158,659	0.53%
社大小計	13,312,512	41.30%	12,563,592	41.86%
流動資產小計	31,930,885	99.06%	29,708,040	98.98%
其他資產				
社大				
存出保證金	305,000	0.94%	305,000	1.02%
其他資產小計	305,000	0.94%	305,000	1.02%
資產總計	32,235,885	100.00%	30,013,040	100.00%
負債				
基金會				
流動負債				
其他貸款	1,700,000	5.27%	1,700,000	5.27%
應付帳款	2,695	0.01%	2,695	0.01%
應付費用	556,272	1.73%	546,637	1.82%
暫收款	929,789	2.88%	727,022	2.42%
基金會小計	3,188,756	9.89%	3,400,667	11.33%
社大				
應付票據-社大	357,955	1.11%	621,102	2.07%
應付費用-社大	4,002,225	12.42%	3,523,451	11.74%
預收款-社大	5,623,200	17.44%	4,800,900	16.00%
代收款-社大	177,534	0.55%	-	-
暫收款-社大	127,500	0.40%	-	-
社大小計	10,288,414	31.92%	8,945,453	29.81%
流動負債小計	13,477,170	41.81%	12,346,120	41.14%
基金及餘絀				
捐贈基金	8,000,000	24.82%	5,000,000	16.66%
唐善化聖唐英毅紀念獎助金	5,964,012	18.50%	5,878,713	19.59%
基金小計	13,964,012	43.32%	10,878,713	36.25%
基金會				
累積餘絀	1,365,068	4.23%	1,783,382	5.94%
本期餘絀	100,537	0.31%	1,081,686	3.60%
基金會小計	1,465,605	4.54%	2,865,068	9.54%
社大				
累積餘絀	2,423,139	7.52%	2,921,972	9.73%
本期餘絀	905,959	2.81%	1,001,167	3.34%
社大小計	3,329,098	10.33%	3,923,139	13.07%
餘絀小計	4,794,703	14.87%	6,788,207	22.61%
基金及餘絀合計	18,758,715	58.19%	17,666,920	58.86%
負債、基金及餘絀總計	32,235,885	100.00%	30,013,040	100.00%

單位：新台幣元



(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  
民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元  
104年度

科 目	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
經費收入				
基金會				
捐贈收入	2,824,456	9.87%	2,914,516	10.41%
基金孳息	83,009	0.29%	120,402	0.43%
其他補助收入	-	-	-	-
政府專案補助收入	1,648,400	5.76%	2,622,674	9.37%
其他收入	560,549	1.96%	576,150	2.06%
基金會小計	5,116,414	17.88%	6,233,742	22.27%
社大				
捐贈收入	54,706	0.19%	53,652	0.19%
專案收入	452,910	1.58%	904,400	3.23%
補助收入	7,215,520	25.21%	6,116,000	21.84%
學分收入	13,766,095	48.10%	12,674,769	45.27%
其他收入	1,940,972	6.78%	1,936,910	6.92%
基金孳息	75,375	0.26%	79,679	0.28%
社大小計	23,505,578	82.12%	21,765,410	77.73%
經費收入合計	28,621,992	100.00%	27,999,152	100.00%
經費支出				
行政費				
基金會				
人事費	508,150	1.78%	493,650	1.76%
文具用品	6,571	0.02%	11,152	0.04%
旅費	-	-	28,860	0.10%
運費	-	-	210	-
郵電費	96,502	0.34%	99,700	0.36%
修繕費	7,630	-	-	-
廣告費	210	-	4,690	0.02%
水電瓦斯費	22,884	0.08%	25,054	0.09%
保險費	94,204	0.33%	91,196	0.33%
執行業務報酬	30,000	0.10%	30,000	0.11%
職工福利	1,470	0.01%	18,480	0.07%
書報雜誌	32,907	0.11%	23,597	0.08%
雜項購置	24,818	0.09%	20,904	0.07%
捐贈	-	-	3,000	0.01%
交通費	16,574	0.06%	12,073	0.04%
退休金	33,786	0.12%	41,220	0.15%
其他費用	44,826	0.16%	33,145	0.12%
其他損失	4	-	-	-
基金會小計	920,536	3.20%	936,931	3.35%
社大				
管理及總務費用	11,563,022	40.39%	10,760,609	38.43%
其他損失	-	-	10,000	0.04%
社大小計	11,563,022	40.39%	10,770,609	38.47%
行政費小計	12,483,558	43.59%	11,707,540	41.82%
業務費				
基金會				
專案計劃支出	4,095,341	14.31%	4,215,125	15.05%
基金會小計	4,095,341	14.31%	4,215,125	15.05%
社大				
講師鐘點費	11,036,597	38.56%	9,993,634	35.69%
社大小計	11,036,597	38.56%	9,993,634	35.69%
業務費小計	15,131,938	52.87%	14,208,759	50.74%
經費支出合計	27,615,496	96.46%	25,916,299	92.56%
本期餘絀數	1,006,496	3.54%	2,082,853	7.44%
基金會	100,537		1,081,686	
社大	905,959		1,001,167	
	1,006,496		2,082,853	

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



執行長：



~ 3 ~

會計：



製表：

