

## 會計師查核報告

社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學) 公鑒:

社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學)民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之平衡表暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之收支及累積餘絀表及現金流量表，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。

依本會計師意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學)民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

本報告僅供社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學)向教育局申報使用，不得做為其他用途。

立勳聯合會計師事務所

會計師：

甘逸偉



電話：(02)8667-1331

地址：新北市新店區民權路 108 號 2 樓之 2

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 九 日

社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學)  
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		附註	104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					負債及股東權益				
現金及約當現金	18,330,566	96	\$ 17,577,671	91	流動負債				
應收帳款及票據	-	-	18,950	-	應付票據	190,752	-	42,960	-
預付費用及其他流動資產	129,268	1	360,207	2	應付費用	4,107,991	22	3,340,417	17
					預收款及其他流動負債	6,750,388	36	7,687,418	40
流動資產合計	18,459,834	97	17,956,828	93	流動負債合計	11,049,131	58	11,070,795	57
固定資產					其他負債				
辦公設備	3,782,564	20	3,481,214	18	存入保證金	175,275	1	18,925	-
減: 累積折舊	( 3,275,335 )	( 17 )	( 2,172,308 )	( 11 )	負債合計	11,224,406	59	11,089,720	57
固定資產淨額	507,229	3	1,308,906	7					
其他資產									
存出保證金	20,000	0	20,000	0					
資產總計	\$18,987,063	100	\$19,285,734	100	累計餘絀	7,762,657	41	8,196,014	43
					累積餘絀合計	7,762,657	41	8,196,014	43
					負債及股東權益總計	\$18,987,063	100	\$19,285,734	100

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人:

主管:

主辦會計:



社團法人台北市社區大學民間促進會(臺北市文山社區大學)  
 收支及累積餘絀表  
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
收入				
學費收入	\$16,239,237	64	\$15,924,255	64
補助及獎勵收入	\$4,240,960	16	\$3,961,000	16
委辦及專案收入	\$3,191,580	14	\$3,454,048	14
利息及其他收入	\$1,615,468	6	\$1,735,459	6
收入合計	\$25,287,245	100	\$25,074,762	100
支出				
行政管理支出	25,720,602	94	23,032,574	94
支出合計	\$25,720,602	94	\$23,032,574	94
本期餘絀	(\$433,357)	6	\$2,042,188	6
期初累計餘絀	8,196,014		6,453,826	
前期餘絀調整	0		(300,000)	
本期餘絀	(433,357)		2,042,188	
期末累計餘絀	\$7,762,657		\$8,196,014	

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人：

主管：

主辦會計：