

## 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)民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之平衡表暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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)民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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：

甘逸清



電話：(02)8667-1331

地址：新北市新店區民權路108號2樓之2

中華民國一〇六年三月二十八日

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

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位:新台幣元

資產	105.12.31		104.12.31		附註	105.12.31		104.12.31	
	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	17,577,198	93	\$ 18,330,566	96	流動負債				
應收帳款及票據	-	-	-	-	應付票據	190,752	1	190,752	-
預付費用及其他流動資產	599,876	3	129,268	1	應付費用	3,290,235	18	4,107,991	22
					預收款及其他流動負債	7,784,087	41	6,750,388	36
流動資產合計	18,177,074	96	18,459,834	97	流動負債合計	11,265,074	60	11,049,131	58
固定資產					其他負債				
辦公設備	4,192,854	22	3,782,564	20	存入保證金	246,325	1	175,275	1
減: 累積折舊	( 3,574,460 )	( 19 )	( 3,275,335 )	( 17 )	負債合計	11,511,399	61	11,224,406	59
固定資產淨額	618,394	3	507,229	3					
其他資產					累計餘絀				
存出保證金	142,000	1	20,000	0	累計餘絀	7,426,069	39	7,762,657	41
資產總計	\$18,937,468	100	\$18,987,063	100	累積餘絀合計	7,426,069	39	7,762,657	41
					負債及股東權益總計	\$18,937,468	100	\$18,987,063	100

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人:

校長 鄭秀娟

主管:

教學組 李佳蓉 組長

主辦會計:

財務 秘書 袁宣傑

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

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
收入				
學費收入	\$16,640,192	65	\$16,239,237	64
補助及獎勵收入	\$4,245,000	16	\$4,240,960	16
委辦及專案收入	\$3,076,700	12	\$3,191,580	14
利息及其他收入	\$1,824,931	7	\$1,615,468	6
收入合計	\$25,786,823	100	\$25,287,245	100
支出				
行政管理支出	26,123,411	101	25,720,602	94
支出合計	\$26,123,411	101	\$25,720,602	94
本期餘絀	(\$336,588)	(1)	(\$433,357)	6
期初累計餘絀	7,762,657		8,196,014	
前期餘處調整	0		0	
本期餘絀	(336,588)		(433,357)	
期末累計餘絀	\$7,426,069		\$7,762,657	

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人：

校長鄭秀娟

主管：

教學組  
組長李佳蓉

主辦會計：

財務  
秘書袁宣傑