



寶業聯合會計師事務所
KenWill United CPAs Firm

台北市大安區10692忠孝東路四段230號5樓
5F, No.230, Sec. 4, Zhongxiao E. Rd., Taipei 10692, Taiwan, R.O.C.

TEL : (02) 2721-0077

FAX : (02) 2711-7005

臺北市萬華社區大學

查核報告書

臺北市萬華社區大學 公鑑

臺北市萬華社區大學民國一〇一年十二月三十一日之資產負債表及民國一〇一年八月一日至十二月三十一日經費收支及累積餘絀表，業經本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則及教育、文化、公益、慈善機關團體免納所得稅適用標準之規定，採用吾人認為合宜之方法及程序，包括各項會計記錄之抽查在內，予以查核竣事。


基金會財務會計之處理年度中採現金收付制，年底再按權責基礎調整應收應付款項入帳。

依本會計師之意見，上開財務報表除上段所述外，係依照一般公認會計原則所編製，能合理表達臺北市萬華社區大學民國一〇一年十二月三十一日之資產負債情況及民國一〇一年八月一日至十二月三十一日之收支情形。

謹 此 報 告

寶業聯合會計師事務所

會計師：

金昌民 

台北市會計師公會會員證第1254號

台灣省會計師公會會員證第1691號

中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 十 六 日


 臺 北 市 萬 華 社 區 大 學
 資 產 負 債 表
 民 國 一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日

單位：新台幣元

資 產	附 註	101. 12. 31.		負債、基金及餘絀	附 註	101. 12. 31.	
		金 額	%			金 額	%
流動資產		\$5, 710, 722	98	流動負債		\$4, 642, 190	80
現金及約當現金	(三)	5, 309, 415	91	應付票據	(九)	66, 415	1
應收票據	(四)	15, 533	-	應付費用	(十)	1, 965, 158	34
應收帳款	(五)	137, 895	3	預收款項	(十一)	2, 517, 700	43
預付款項	(六)	7, 762	-	其他流動負債	(十二)	59, 917	1
其他流動資產	(七)	240, 117	4	其他負債	(十三)	33, 000	1
				負債合計		4, 642, 190	80
固定資產		96, 499	2	基金及餘絀		1, 165, 031	20
代管財產	(八)	96, 499	2	基 金		0	0
			0	代管財產基金		96, 499	2
			0	本期餘絀		1, 068, 532	18
資 產 總 額		\$5, 807, 221	100	負債、基金及餘絀總額		\$5, 807, 221	100

註：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份。

校 長：



副 校 長：



覆 核：



製 表：




 臺北市萬華社區大學
 經費收支及累積餘絀表
 民國一〇一年八月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

摘 要	附 註	金 額	%
收入：			
學費收入		\$9,039,615	72
政府補助收入		3,377,895	27
其他補助收入		97,000	1
捐贈收入		700	0
其他收入		25,947	-
利息收入		4,302	-
收入合計		12,545,459	100
支出：			
業務支出	(十四)	8,302,036	66
行政管理支出	(十五)	3,174,891	25
支出合計		11,476,927	91
稅前餘(絀)		1,068,532	9
所得稅(利益)費用		0	-
本期餘(絀)		\$1,068,532	9

註：請參閱財務報表附註，該等附註亦為本表之一部份。

校長：



副校長：



覆核：



製表：

