



寶業聯合會計師事務所
KenWill United CPAs Firm

台北市大安區羅斯福路三段227號10樓
10F., No.277, Sec. 3, Roosevelt Rd.,
Taipei City, Taiwan,
TEL: (02) 2362-0077
FAX: (02) 2362-1100

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，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。

依本會計師之意見，上開財務報表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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，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收支情形。

財團法人愛家文化事業基金會於民國一〇一年六月向臺北市政府教育局標下臺北市萬華社區大學之案件，一〇一年八月承接臺北市萬華社區大學並致力於經營及管理。

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 五 年 四 月 二 十 五 日

臺北市萬華社區大學
資產負債表
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	附註	104.12.31.		103.12.31.		104.12.31.		103.12.31.	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產		\$9,987,057	94	\$15,016,860	96	\$7,386,143	69	\$12,463,533	80
現金及約當現金	(三)	9,773,376	92	14,306,069	92	127,500	1	153,960	1
應收帳款	(四)	0	-	477,670	3	3,718,453	35	4,792,226	31
其他應收款	(五)	4,848	-	0	-	3,475,700	33	7,421,975	48
預付款項	(六)	4,350	-	129,296	1	64,490	-	95,372	-
其他流動資產	(七)	204,483	2	103,825	-				
負債合計						7,386,143	69	12,463,533	80
固定資產		383,396	4	242,996	2	3,289,310	31	3,096,323	20
代管財產	(八)	383,396	4	242,996	2	0	-	0	-
其他資產		305,000	2	300,000	2	383,396	4	242,996	2
存出保證金	(九)	305,000	2	300,000	2	2,853,327	27	2,155,174	14
資產總額		\$10,675,453	100	\$15,559,856	100	52,587	-	698,153	4
負債、基金及餘絀總額						\$10,675,453	100	\$15,559,856	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
民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

摘要	附註	104. 1. 1. ~12. 31.		103. 1. 1. ~12. 31.	
		金額	%	金額	%
收入：					
學費收入		\$20,857,365	76	\$19,696,085	72
政府補助收入		6,268,800	23	7,358,981	27
其他補助收入		318,970	1	265,350	1
捐贈收入		-	-	0	-
其他收入		106,643	-	65,600	-
利息收入		26,666	-	16,919	-
收入合計		27,578,444	100	27,402,935	100
支出：					
業務支出	(十四)	16,927,846	61	16,149,382	59
行政管理支出	(十五)	10,587,743	38	10,555,400	39
其他支出		10,268	-	-	-
支出合計		27,525,857	99	26,704,782	98
稅前餘(絀)		52,587	1	698,153	2
所得稅(利益)費用		0	-	0	-
本期餘(絀)		\$52,587	1	\$698,153	2
期初累積結餘		\$2,853,327		\$2,155,174	
期末累積結餘		\$2,905,914		\$2,853,327	

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：

副校長張靖姿

覆核：

徐佳君

製表：

林辰育