

財團法人拓凱教育基金會
財務報表及會計師查核報告書
民國一〇二年度及一〇一年度

公司地址：台中市南屯區工業區20路18號
電話：04-23591229

財團法人拓凱教育基金會
會計師查核報告

財團法人拓凱教育基金會 公鑒：

財團法人拓凱教育基金會民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇二年及一〇一年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀計算表、基金與累計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『會計師查核簽證財務報表規則』暨『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，基於本會計師之查核結果，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「一般公認會計原則」編製，足以允當表達財團法人拓凱教育基金會民國一〇二年度及一〇一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日及一〇一年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

陳進村會計師事務所

會計師：陳進村

陳進村



地址：台中市西區五權西路一段237號5樓之2

電話：04-23723123

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 3 日



 財團法人拓凱教育基金會
 資產負債表
 民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣元

科目	民國一〇二年底		民國一〇一年底	
	金額	%	金額	%
流動資產		資		產
現金及約當現金(附註三)	\$ 2,332,043	13.21	\$ 2,979,912	16.44
應收票據	260,144	1.47	30,000	0.17
預付費用(附註四)	25,237	0.14	46,920	0.26
其他流動資產(附註五)	30,484	0.17	-	-
流動資產合計	\$ 2,647,908	14.99	\$ 3,056,832	16.87
定期投資	\$ 930	0.01	\$ 930	0.01
其他資產				
基金專戶存款(附註六)	\$ 15,000,000	84.89	\$ 15,000,000	82.79
存出保證金	-	-	10,000	0.06
遞延費用	20,300	0.11	48,300	0.27
其他資產合計	\$ 15,020,300	85.00	\$ 15,058,300	83.12
資產總額	\$ 17,669,138	100.00	\$ 18,116,062	100.00

(接次頁)

(承前頁)


財團法人拓凱教育基金會
資產負債表
民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣元

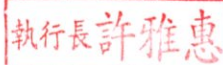
科 目	民國一〇二年底		民國一〇一年底	
	金 額	%	金 額	%
流動負債				
應付費用(附註七)	\$ 118,681	0.67	\$ 120,355	0.67
其他流動負債(附註八)	1,582	0.01	434	-
流動負債合計	\$ 120,263	0.68	\$ 120,789	0.67
負債總額	\$ 120,263	0.68	\$ 120,789	0.67
	股 東 權 益			
基金與餘絀				
財團基金	\$ 15,000,000	84.89	\$ 15,000,000	82.80
基金與餘絀合計	\$ 15,000,000	84.89	\$ 15,000,000	82.80
累計餘絀				
累計餘絀	\$ 2,548,875	14.43	\$ 2,995,273	16.53
累計餘絀合計	\$ 2,548,875	14.43	\$ 2,995,273	16.53
股東權益總額	\$ 17,548,875	99.32	\$ 17,995,273	99.33
負債及股東權益總額	\$ 17,669,138	100.00	\$ 18,116,062	100.00

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人



經理人



主辦會計



財團法人拓凱教育基金會
經費收支餘絀計算表

民國一〇二年一月一日及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇二年度		一〇一年度	
	金 額	%	金 額	%
收入				
捐贈收入	\$ 2,680,578	92.96	\$ 3,620,014	97.19
利息收入	202,780	7.03	104,145	2.80
投資收入	279	0.01	279	0.01
收入合計	2,883,637	100.00	3,724,438	100.00
支出				
捐贈支出	1,070,908	37.14	1,586,926	42.61
管理及業務支出	2,259,127	78.34	1,656,397	44.47
支出合計	3,330,035	115.48	3,243,323	87.08
收支餘絀	\$ (446,398)	(15.48)	\$ 481,115	12.92

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人

沈文振

經理人

執行長許雅惠

主辦會計

專員薛妙賢

財團法人拓凱教育基金會
基金與累計餘絀表

民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	財團基金	累計餘絀	合 計
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,514,158	\$ 17,514,158
一〇一年度餘絀	-	481,115	481,115
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,995,273	\$ 17,995,273
一〇二年度餘絀	-	(446,398)	(446,398)
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,548,875	\$ 17,548,875

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人



經理人

執行長許雅惠

主辦會計



財團法人拓凱教育基金會

現金流量表

民國一〇二年一月一日及一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項目	一〇二年度	一〇一年度
營業活動之現金流量		
本期餘絀	\$ (446,398)	\$ 481,115
攤銷費用	28,000	28,000
應收票據(增加)減少	(230,144)	(30,000)
預付款項(增加)減少	21,683	(24,650)
其他流動資產(增加)減少	(30,484)	-
應付費用增加(減少)	(1,674)	35,126
其他流動負債增加(減少)	1,148	434
營業活動淨現金流入(流出)	(657,869)	490,025
投資活動之現金流量：		
存出保證金(增加)減少	10,000	(10,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	10,000	(10,000)
融資活動之現金流量：		
融資活動之淨現金流入(流出)	-	-
本期現金及約當現金增加數	(647,869)	480,025
期初現金及約當現金餘額	2,979,912	2,499,887
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,332,043	\$ 2,979,912

後附之附註係本財務報表之一部分

負責人

文沈

經理人

執行長許雅惠

主辦會計

專員薛妙賢