

財團法人拓凱教育基金會  
財務報表及會計師查核報告書  
民國一〇三年度及一〇二年度

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一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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一〇三年度及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日及一〇二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

中華民國一〇四年二月十六日

  
 財團法人拓凱教育基金會  
 資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	民國一〇三年底		民國一〇二年底	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
流動資產				
現金及約當現金(附註三)	\$ 1,221,243	7.48	\$ 2,332,043	13.21
應收票據	-	-	260,144	1.47
預付費用(附註四)	76,018	0.47	25,237	0.14
其他流動資產(附註五)	16,363	0.10	30,484	0.17
流動資產合計	\$ 1,313,624	8.05	\$ 2,647,908	14.99
長期投資	\$ 930	0.01	\$ 930	0.01
固定資產				
基金專戶存款(附註六)	\$ 15,000,000	91.94	\$ 15,000,000	84.89
遞延費用	-	-	20,300	0.11
其他資產合計	\$ 15,000,000	91.94	\$ 15,020,300	85.00
資產總額	\$ 16,314,554	100.00	\$ 17,669,138	100.00

(承前頁)

財團法人拓凱教育基金會  
資產負債表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	民國一〇三年底		民國一〇二年底	
	金 額	%	金 額	%
流動負債				
應付費用(附註七)	\$ 209,400	1.29	\$ 118,681	0.67
其他流動負債(附註八)	600	-	1,582	0.01
流動負債合計	\$ 210,000	1.29	\$ 120,263	0.68
負債總額	\$ 210,000	1.29	\$ 120,263	0.68
金與餘絀				
財團基金	\$ 15,000,000	91.94	\$ 15,000,000	84.89
基金與餘絀合計	\$ 15,000,000	91.94	\$ 15,000,000	84.89
計餘絀				
累計餘絀	\$ 1,104,554	6.77	\$ 2,548,875	14.43
累計餘絀合計	\$ 1,104,554	6.77	\$ 2,548,875	14.43
股東權益總額	\$ 16,104,554	98.71	\$ 17,548,875	99.32
債及股東權益總額	\$ 16,314,554	100.00	\$ 17,669,138	100.00

後附之附註係本財務報表之一部分

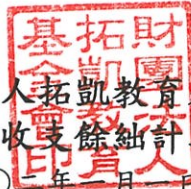


經理人



主辦會計





財團法人拓凱教育基金會  
經費收支餘絀計算表

民國一〇三年及一〇二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇三年度		一〇二年度	
	金 額	%	金 額	%
入				
捐贈收入	\$ 4,457,486	95.59	\$ 2,680,578	92.96
利息收入	205,091	4.40	202,780	7.03
投資收入	455	0.01	279	0.01
收入合計	4,663,032	100.00	2,883,637	100.00
出				
捐贈支出	2,712,842	58.18	1,070,908	37.14
管理及業務支出	3,394,511	72.80	2,259,127	78.34
支出合計	6,107,353	130.97	3,330,035	115.48
收支餘絀	\$ ( 1,444,321)	( 30.97)	\$ ( 446,398)	( 15.48)

後附之附註係本財務報表之一部分



經理人



主辦會計





財團法人拓凱教育基金會  
基金與累計餘絀表

民國一〇三年及一〇二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
國一〇二年一月一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,995,273	\$ 17,995,273
〇二年度餘絀	-	(446,398)	(446,398)
國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,548,875	\$ 17,548,875
〇三年度餘絀	-	(1,444,321)	(1,444,321)
國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 1,104,554	\$ 16,104,554

後附之附註係本財務報表之一部分



經理人



主辦會計



財團法人拓凱教育基金會

現金流量表

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項目	一〇三年度	一〇二年度
業活動之現金流量		
本期餘絀	\$ ( 1,444,321)	\$ ( 446,398)
攤銷費用	20,300	28,000
應收票據(增加)減少	260,144	( 230,144)
預付費用(增加)減少	( 50,781)	21,683
其他流動資產(增加)減少	14,121	( 30,484)
應付費用增加(減少)	90,719	( 1,674)
其他流動負債增加(減少)	( 982)	1,148
營業活動淨現金流入(流出)	( 1,110,800)	( 657,869)
資活動之現金流量：		
存出保證金(增加)減少	-	10,000
投資活動之淨現金流入(流出)	-	10,000
資活動之現金流量：		
投資活動之淨現金流入(流出)	-	-
用現金及約當現金增加數	( 1,110,800)	( 647,869)
初現金及約當現金餘額	2,332,043	2,979,912
末現金及約當現金餘額	\$ 1,221,243	\$ 2,332,043

後附之附註係本財務報表之一部分



經理人



主辦會計

