

財團法人拓凱教育基金會
財務報告及會計師查核報告
民國一〇四年度及一〇三年度

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一〇四年度及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日及一〇三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

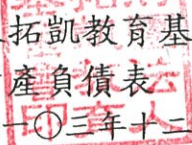
陳進村



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 五 年 三 月 二 十 五 日


 財團法人拓凱教育基金會
 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

科 目	民國一〇四年底		民國一〇三年底	
	金 額	%	金 額	%
流動資產		資 產		
現金及約當現金(附註三)	\$ 2,990,855	16.52	\$ 1,221,243	7.48
預付費用(附註四)	116,140	0.64	76,018	0.47
其他流動資產(附註五)	-	-	16,363	0.10
流動資產合計	\$ 3,106,995	17.16	\$ 1,313,624	8.05
長期投資	\$ 930	0.01	\$ 930	0.01
其他資產				
基金專戶存款(附註六)	\$ 15,000,000	82.83	\$ 15,000,000	91.94
其他資產合計	\$ 15,000,000	82.83	\$ 15,000,000	91.94
資產總額	\$ 18,107,925	100.00	\$ 16,314,554	100.00

(接次頁)

(承前頁)

財團法人拓凱教育基金會
資產負債表
民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣元

科目	民國一〇四年底		民國一〇三年底	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付費用(附註七)	\$ 209,577	1.15	\$ 209,400	1.29
其他流動負債(附註八)	-	-	600	-
流動負債合計	\$ 209,577	1.15	\$ 210,000	1.29
負債總額	\$ 209,577	1.15	\$ 210,000	1.29
基金與餘絀				
財團基金	\$ 15,000,000	82.84	\$ 15,000,000	91.94
基金與餘絀合計	\$ 15,000,000	82.84	\$ 15,000,000	91.94
累計餘絀				
累計餘絀	\$ 2,898,348	16.01	\$ 1,104,554	6.77
累計餘絀合計	\$ 2,898,348	16.01	\$ 1,104,554	6.77
股東權益總額	\$ 17,898,348	98.85	\$ 16,104,554	98.71
負債及股東權益總額	\$ 18,107,925	100.00	\$ 16,314,554	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

項 目	一〇四年度		一〇三年度	
	金 額	%	金 額	%
收入				
捐贈收入	\$ 5,852,250	96.66	\$ 4,457,486	95.59
利息收入	201,479	3.33	205,091	4.40
投資收入	418	0.01	455	0.01
收入合計	6,054,147	100.00	4,663,032	100.00
支出				
捐贈支出	1,100,000	18.17	2,712,842	58.18
管理及業務支出	3,160,353	52.20	3,394,511	72.80
支出合計	4,260,353	70.37	6,107,353	130.97
收支餘絀	\$ 1,793,794	29.63	\$ (1,444,321)	(30.97)

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
 基金與累計餘絀表
 民國一〇三年及一〇四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	累積餘絀	合 計
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,548,875	\$ 17,548,875
一〇三年度餘絀	-	(1,444,321)	(1,444,321)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 1,104,554	\$ 16,104,554
一〇四年度餘絀	-	1,793,794	1,793,794
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 15,000,000	\$ 2,898,348	\$ 17,898,348

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

現金流量表

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

項目	一〇四年度	一〇三年度
營業活動之現金流量		
本期淨利（淨損）	\$ 1,793,794	\$(1,444,321)
調整項目：		
攤銷費用	-	20,300
應收票據（增加）減少	-	260,144
預付款項（增加）減少	(40,122)	(50,781)
用品盤存（增加）減少	-	-
其他預付款（增加）減少	-	-
其他流動資產（增加）減少	16,363	14,121
應付費用增加（減少）	177	90,719
其他流動負債增加（減少）	(600)	(982)
營業活動淨現金流入（流出）	1,769,612	(1,110,800)
投資活動之現金流量：		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	-
融資活動之現金流量：		
短期借款增加（減少）	-	-
融資活動之淨現金流入（流出）	-	-
本期現金及約當現金增加（減少）數	1,769,612	(1,110,800)
期初現金及及約當現金餘額	1,221,243	2,332,043
期末現金及及約當現金餘額	\$ 2,990,855	\$ 1,221,243

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

