

社團法人台北市人智學教育推廣協會

財 務 報 表

民 國 一 一 三 年 度

財務報告查核簽證委任書

茲委任德豐會計師事務所黃秀珠會計師為本公司一一三年度一月一日起至十二月卅一日止財務報告之查核簽證，約定條款如下：

- 一、委任權限：依一般公認查帳準則及會計師辦理財務報告查核簽證應注意事項之規定辦理，提出查核報告書。
- 二、酬 金：新台幣 ○ 參 萬 ○ 仟元整，立約時先付半數。
- 三、委任人應提供上開期間決算表報，包括各科目明細表連同全部帳冊憑證及有關資料委請受任人查核，並接受有關事項之徵詢。
- 四、受任人查核簽證之財務報告，如委任人有帳外資產、負債及損益，除經會計師發現予以調整或補正者外概由委任人負其全責。

委 任 人：社團法人台北市人智學教育推廣協會

代 表 人：賴施嵐芳

地 址：台北市中山區南京東路二段 132 號 8 樓

受 任 人：德豐會計師事務所黃秀珠會計師

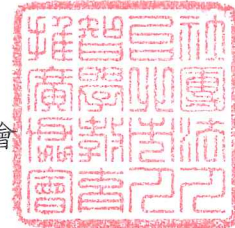
所屬會計師公會：台北市會計師公會

會員證書字號：北市會證字第 2139 號

事務所地址：台北市中山區松江路 158 號 7 樓之 5

電 話：(02)2561-6151

傳 真：(02)2562-8296



中 華 民 國 一 一 三 年 十 二 月 卅 一 日

會計師查核報告書

社團法人台北市人智學教育推廣協會民國一一三年十二月卅一日及民國一一二年十二月卅一日之資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月卅一日及民國一一二年一月一日至十二月卅一日之收支餘絀表、淨值變動表及現金流量表，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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照審計準則編製，足以允當表達社團法人台北市人智學教育推廣協會民國一一三年十二月卅一日及民國一一二年十二月卅一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月卅一日及民國一一二年一月一日至十二月卅一日之收支結餘與現金流量。

此 致

社團法人台北市人智學教育推廣協會 公鑒

德 豐 會 計 師 事 務 所

會計師： 



電 話：(02)2561-6151

傳 真：(02)2562-8296

地 址：台北市松江路 158 號 7 樓之 5

中 華 民 國 一 一 四 年 六 月 二 十 六 日

社團法人台北市人智學教育推廣協會
平 衡 表

民國一一三年十二月卅一日

(附列民國一一二年十二月卅一日金額)

單位：新台幣元

資 產	一一三年十二月卅一日		一一二年十二月卅一日		附註	負債及淨值		一一三年十二月卅一日		一一二年十二月卅一日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產						流動負債		\$86,996	0	\$34,235	0
現金	\$ 18,344,415	99	\$ 17,634,963	99	8	應付稅捐		1,496	0	135	0
銀行存款	36,416	0	142,710	0	9	其他預收款		85,500	0	34,100	0
存 貨	18,090,315	98	17,434,818	99		負債總額		86,996	0	34,235	0
預付款項	216,004	1	57,435	0		淨值					
	1,680	0	0	0		登記基金		1,000	0	1,000	0
非流動資產						累積餘絀		17,855,130	96	19,753,075	80
其他非流動資產	255,402	1	255,402	1	10	本期餘絀		656,691	4	(1,897,945)	20
	255,402	1	255,402	1	11	基金及餘絀總額		18,512,821	100	17,856,130	100
資 產 總 額	\$ 18,599,817	100	\$ 17,890,365	100		負債及淨值總額		\$18,599,817	100	\$17,890,365	100

理事長：



總幹事：



社團法人台北市人智學教育推廣協會

收支餘絀表

民國一一三年一月一日至十二月卅一日

(附列民國一一二年一月一日至十二月卅一日金額)

單位：新台幣元

會計科目	附註	一一三年度	一一二年度
營業收入	12	\$23,453,002	\$23,482,607
書籍收入		230,962	41,657
學費收入		22,273,250	22,802,950
課輔收入		948,790	638,000
營業成本	13	(112,433)	(5,997)
期初書籍存貨		57,435	63,432
書籍進貨		271,002	0
減：期末書籍存貨		(216,004)	(57,435)
營業毛利		23,340,569	23,476,610
營業費用	14	(22,201,173)	(25,589,227)
教育行政薪資		15,176,039	18,231,007
活動場地		1,563,363	1,532,212
行政事務費		513,261	905,098
修繕維護		14,563	109,977
水電瓦斯費		238,775	215,180
教育發展		74,495	3,600
保險費		1,723,016	1,989,350
退休金		775,732	909,758
勞務費		0	0
推廣教材		1,059,279	1,289,335
推廣演講勞務		1,057,450	403,710
捐贈		3,600	
其他損失		1,600	
營業淨利		1,139,396	(2,112,617)
非營業收入	15	1,075,582	801,205
捐贈收入		318,738	69,559
政府補助收入		427,102	476,804
其他收入		288,072	230,238
利息收入		41,670	24,604
本期淨利		\$2,214,978	(\$1,311,412)
與創設目的有關之收入	15	\$657,434	\$638,859
會費收入		2,000	0
捐贈收入		137,936	529,557
教育推廣收入		0	0
政府補助收入		0	0
其他收入		403,300	
利息收入		114,198	109,302
與創設目的有關之費用	16	(1,633,824)	(1,225,392)
計畫支出-教育行政薪資		858,084	57,447
計畫支出-推廣教材		0	0
計畫支出-活動場地		31,500	412,155
計畫支出-行政事務費		49,989	53,922
計畫支出-修繕維護		0	0
計畫支出-水電瓦斯費		0	4,068
計畫支出-推廣演講勞務		167,849	190,850
計畫支出-教育發展		0	18,600
行政管理-保險費		42,176	0
行政管理-勞務費		214,500	211,500
行政管理-捐贈		250,750	168,850
行政管理-退休金		18,976	
其他損失		0	108,000
本期餘絀		1,238,588	(1,897,945)
所得稅費用		(581,897)	0
本期餘絀(稅後)		\$656,691	(\$1,897,945)

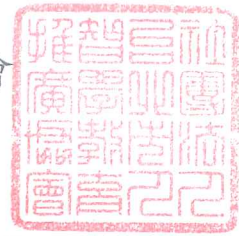
理事長：



總幹事：



社團法人台北市人智學教育推廣協會
淨 值 變 動 表



民國一一三年一月一日至十二月卅一日

(附列民國一一二年一月一日至十二月卅一日金額)

單位：新台幣元

項 目	基 金	餘 絀		合 計
		本期	累計	
112年1月1日餘額	\$ 1,000		\$19,753,075	\$ 19,754,075
112年餘絀		(1,897,945)	(1,897,945)	
112年12月31日餘額	\$ 1,000		\$17,855,130	\$ 17,856,130
113年度餘絀		656,691	656,691	
113年12月31日餘額	\$ 1,000		\$18,511,821	\$ 18,512,821

理事長：



總幹事：

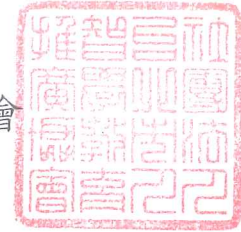


社團法人台北市人智學教育推廣協會

現金流量表

民國一一三年十二月卅一日

(附列民國一一二年十二月卅一日金額)



單位：新台幣元

	一一三年度	一一二年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 656,691	\$ (1,897,945)
調整項目：		
無		
支付之所得稅	0	0
營運活動之淨現金流入(流出)：	\$ 656,691	\$ (1,897,945)
非營運活動之現金流量：		
存貨(增加)減少數	(\$158,569)	\$5,997
預付款項(增加)減少數	(1,680)	324,001
存出保證金(增加)減少數	0	185,644
其他應付款增加(減少)數	1,361	135
預收款項增加(減少)數	51,400	34,100
非營運活動之淨現金流入(流出)	(\$107,488)	\$549,877
本期現金及約當現金增加(減少)數	549,203	\$ (1,348,068)
期初現金及約當現金餘額	17,577,528	18,925,596
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,126,731	\$ 17,577,528

理事長：



總幹事：

