

社團法人中華民國基督教
女青年會協會

財務報表暨會計師查核報告

民國九十七年度

地址：台北市中正區黎明里青島西路7號10樓

電話：(02)23140408



社團法人中華民國基督教女青年會協會

會計師查核報告

社團法人中華民國基督教女青年會協會公鑒：

社團法人中華民國基督教女青年會協會民國九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀計算表及現金流量表，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。社團法人中華民國基督教女青年會協會民國九十六年度之財務報表係由其他會計師查核，並於民國九十七年五月十六日出具無保留意見之查核報告。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照財務報表附註二所述之會計基礎及政策編製，足以允當表達社團法人中華民國基督教女青年會協會民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經費收支餘絀與現金流量。

嘉威聯合會計師事務所

地 址：台北縣五股鄉五股工業區五工五路28號3樓

電 話：(02) 2299-5888

會計師：



中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 十 八 日

社團法人中華民國基督教女青年會協會

資產負債平衡表

民國九十七及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產	附註	九十七年底		九十六年底		負債及基金餘絀	附註	九十七年底		九十六年底	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
流動資產						流動負債					
現金及約當現金	二、三(一)	\$ 1,341,068	3	\$ 1,012,631	4	其他應付款項	三(八)	\$ 1,379,897	3	\$ 1,464,101	6
應收政府補助及委辦款	三(二)	3,660,073	7	3,716,750	15	其他流動負債	三(九)	212,201	-	59,844	-
預付款項	三(三)	148,651	-	68,555	-	流動負債合計		1,592,098	3	1,523,945	6
流動資產合計		5,149,792	10	4,797,936	19						
會務發展基金	二、三(四)	13,309,795	25	13,214,967	52	其他負債	三(十)	510,000	1	480,000	2
樂團基金	二、三(五)	2,000,000	4	2,000,000	8	負債合計		2,102,098	4	2,003,945	8
固定資產	二、三(六)					基金及餘絀					
土地		25,230,850	47	-	-	登記基金	三(十一)				
房屋及建築物		4,344,158	8	2,280,048	10	現金		4,300,000	8	4,300,000	17
辦公設備		1,377,555	3	1,377,555	5	土地及房屋		27,294,960	52	-	-
固定資產合計		30,952,563	58	3,657,603	15	基金準備	二	13,309,795	25	13,214,967	52
其他資產	二、三(七)	1,593,500	3	1,567,000	6	累積餘絀		5,998,797	11	5,718,594	23
資產總額		\$ 53,005,650	100	\$ 25,237,506	100	基金餘絀合計		50,903,552	96	23,233,561	92
						負債及基金餘絀總額		\$ 53,005,650	100	\$ 25,237,506	100

請詳閱後附財務報表附註。

負責人：



經理人：



主辦會計：



社團法人中華民國基督教青年會協會
經費收支餘絀計算表
民國九十七及九十六年度

單位：新台幣元

	九十七年度			九十六年度		
	金	額	%	金	額	%
收入						
捐贈收入	\$	5,872,152	42	\$	10,039,189	51
事工收入		5,447,633	40		7,237,139	38
會費收入		282,060	2		248,890	1
利息收入		119,558	1		17,368	-
樂團收入		1,092,528	8		1,189,742	6
訓練收入		270,970	2		429,075	2
租金收入		720,000	5		330,000	2
其他收入		38,255	-		65,869	-
收入合計		<u>13,843,156</u>	<u>100</u>		<u>19,557,272</u>	<u>100</u>
支出						
捐贈支出		149,336	1		3,960	-
事工支出		6,540,849	47		10,715,631	55
會費支出		216,016	2		153,856	1
樂團支出		1,033,163	7		1,046,276	5
訓練支出		478,657	3		524,508	3
行政費用		508,155	4		347,415	2
印刷宣傳		259,348	2		188,445	1
人事費用		3,888,350	28		3,563,305	18
大樓管理費		489,079	4		423,119	2
支出合計		<u>13,562,953</u>	<u>98</u>		<u>16,966,515</u>	<u>87</u>
本年度稅前餘絀		280,203	2		2,590,757	13
所得稅費用		-	-		-	-
本年度餘絀		<u>280,203</u>	<u>2</u>		<u>2,590,757</u>	<u>13</u>
年初累積餘絀		5,718,594			3,127,837	
年底累積餘絀	\$	<u>5,998,797</u>		\$	<u>5,718,594</u>	

請詳閱後附財務報表附註。

負責人：



經理人：



主辦會計：





	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 280,203	\$ 2,590,757
調整項目		
應收政府補助及委辦款	56,677	(1,587,786)
預付款項	(80,096)	(68,555)
其他流動資產	-	513,308
其他應付款項	(84,204)	(944,997)
其他流動負債	152,357	(7,102)
營業活動之淨現金流入	<u>324,937</u>	<u>495,625</u>
投資活動之現金流量：		
受限制資產增加	-	(128,400)
存出保證金增加	(26,500)	(80,000)
投資活動之淨現金流出	<u>(26,500)</u>	<u>(208,400)</u>
融資活動之現金流量：		
存入保證金增加	30,000	85,000
融資活動之淨現金流入	<u>30,000</u>	<u>85,000</u>
本年度現金及約當現金增加數	328,437	372,225
期初現金及約當現金餘額	1,012,631	640,406
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,341,068</u>	<u>\$ 1,012,631</u>

請詳閱後附財務報表附註。

負責人：



經理人：



主辦會計：