

社團法人中華基督教福音協進會

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇一年度及一〇〇年度

協進會地址：新北市永和區保生路1號20樓

協進會電話：(02)8660-1070



得魚會計師事務所
Deryu Certified Public Accountants
台北市松山區南京東路三段 285 號 7 樓
Tel : (02)2712-8000 Fax : (02)2712-8005

會計師查核報告

社團法人中華基督教福音協進會 公鑒：

社團法人中華基督教福音協進會民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之收支及累積餘絀表暨現金流量表，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」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一般公認會計原則編製，足以允當表達社團法人中華基督教福音協進會民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之收支結果及現金流量。

得魚會計師事務所

會計師：

中華民國一〇二年六月四日



社團法人中華基督教福音協進會

資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣 元

	附註	一〇一一年十二月三十一日	一〇〇〇年十二月三十一日	附註	一〇一一年十二月三十一日	一〇〇〇年十二月三十一日
資產		金額	%	金額	%	金額
流動資產						
現金	三	\$ 8,510,392	50	\$ 10,657,291	54	\$ 863,960
應收票據及帳款		64,885	-	102,502	1	3,192,357
其他流動資產		45,256	-	80,403	-	28,000
流動資產合計		8,620,533	50	10,840,196	55	500,004
基金						
登記基金	四	10,000	-	10,000	-	4,584,321
其他資產						
存出保證金						
其他資產合計						
資產總額		\$ 16,966,488	100	\$ 19,909,594	100	\$ 19,909,594
負債						
流動負債						
應付票據						\$ 855,997
應付費用	六					3,242,905
其他流動負債						74,666
一年內到期之長期借款	七及十八					500,004
流動負債合計						4,673,572
長期借款	七及十八					3,791,641
其他負債						
離職退休基金	二、三及十一	3,250,100	19	3,250,100	16	158,929
其他負債合計		7,667,084	46	7,667,084	39	158,929
負債合計		(2,595,629)	(15)	(2,116,436)	(11)	8,624,142
基金及累積餘絀						
登記財產總額	四及十九	8,321,555	50	8,800,748	44	10,000
資產基金	二及五	-	-	244,250	1	-
準備基金	二及八	14,400	-	14,400	-	244,250
累積餘絀		14,400	-	14,400	-	649,221
基金及累積餘絀合計		14,400	-	14,400	-	9,855,240
負債、基金及累積餘絀總額		\$ 16,966,488	100	\$ 19,909,594	100	\$ 19,909,594

後附財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱。



理事長：



秘書長：

主辦會計：

社團法人中華基督教福音協進會

收支及累積餘絀表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣 元

	附註	一〇一年度		一〇〇年度	
		金	額 %	金	額 %
收 入	二				
奉獻收入	九	\$ 35,484,587	90	\$ 45,849,986	92
會費收入		276,400	1	452,740	1
專案報名費收入	十	3,551,445	9	3,496,948	7
利息收入		24,658	-	40,762	-
其他收入		-	-	2,208	-
收入總額		39,337,090	100	49,842,644	100
支 出	二				
人事費用	十一	(23,503,828)	(60)	(23,811,586)	(48)
辦公室費用	十二及十七	(6,487,701)	(16)	(9,393,065)	(18)
文宣費	十三	(1,823,262)	(5)	(2,386,534)	(5)
訓練費		(202,447)	(1)	(307,018)	(1)
場地費		(455,411)	(1)	(797,673)	(2)
事工補助款	十四	(4,555,510)	(12)	(6,768,058)	(14)
福音材料費		(1,276,033)	(3)	(971,756)	(2)
設備費		(501,558)	(1)	(542,554)	(1)
其他費用	十五	(2,705,691)	(7)	(3,111,172)	(6)
支出總額		(41,511,441)	(106)	(48,089,416)	(97)
本期餘絀		(2,174,351)	(6)	1,753,228	3
期初累積餘絀		9,855,240		8,102,012	
期末累積餘絀		\$ 7,680,889		\$ 9,855,240	

後附財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱。

理事長：



秘書長：



主辦會計：



社團法人中華基督教福音協進會

現金流量表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及
民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣 元

	一〇一年度	一〇〇年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ (2,174,351)	\$ 1,753,228
調整項目：		
折舊費用	479,193	479,193
提撥基金費用	2,236	7,179
應收票據及帳款減少(增加)	37,617	(8,603)
其他流動資產減少	35,147	165,344
應付票據(減少)	(7,963)	(101,474)
應付費用增加(減少)	50,548	(354,176)
其他流動負債增加(減少)	46,666	(161,249)
離職退休基金(減少)增加	(115,988)	1,079
營運活動之淨現金流入(出)	(1,646,895)	1,780,521
融資活動之現金流量：		
長期借款(減少)	(500,004)	(500,004)
融資活動之淨現金流(出)	(500,004)	(500,004)
本期現金淨增加(減少)數	(2,146,899)	1,280,517
期初現金餘額	10,657,291	9,376,774
期末現金餘額	\$ 8,510,392	\$ 10,657,291
現金流量資訊之補充揭露：		
本期利息支出	\$ 107,972	\$ 114,315
不影響現金流量之融資活動：		
一年到期之長期借款	\$ 500,004	\$ 500,004

後附財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱。

理事長：



秘書長：



主辦會計：

