

中華民國撞球總會
財 務 報 表
民國一〇九及一〇八年度
(內附會計師查核報告)

總會地址：台北市信義區忠孝東路5段524巷1弄29號
電 話：(02)2728-1993

會計師查核報告

中華民國撞球總會 公鑒：


中華民國撞球總會民國一〇九及一〇八年十二月三十一日之平衡表，暨民國一〇九及一〇八年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀表、基金與餘絀變動表及現金出納表，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」、「一般公認審計準則」暨內政部頒「社會團體財務處理辦法」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及內政部頒「社會團體財務處理辦法」編製，足以允當表達中華民國撞球總會民國一〇九及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九及一〇八年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀及現金出納情形。

德昌聯合會計師事務所

會計師：莊志強

莊志強


核准文號：北市會證字第2908號

中華民國一〇九年四月二十六日

中華民國撞球總會
平衡表

民國一〇九及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣元

資產科目	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日		負債及基金與餘絀科目		一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產										
現金及銀行存款(附註二及四.1)	\$ 2,672,591	100.00	\$ 61,821	100.00	應付費用	8.98	\$ -	-	\$ -	-
其他流動資產	-	-	-	-	預收款項	99.65	2,663,260	-	-	-
	2,672,591	100.00	61,821	100.00	其他流動負債(附註四.2)	2433.22	65,030,000	107919.64	66,717,000	107919.64
						2541.85	67,933,260	107919.64	66,717,000	107919.64
固定資產(附註二)					負債合計	2541.85	67,933,260	107919.64	66,717,000	107919.64
什項設備	-	-	-	-	基金與餘絀(附註二)	-	-	-	-	-
累計折舊	-	-	-	-	設立基金	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	資本公積	(2441.85)	(65,260,669)	(107819.64)	(66,655,179)	(107819.64)
	-	-	-	-	累積餘絀	(2441.85)	(65,260,669)	(107819.64)	(66,655,179)	(107819.64)
資產總計	\$ 2,672,591	100.00	\$ 61,821	100.00	負債及基金與餘絀總計	100.00	\$ 2,672,591	100.00	\$ 61,821	100.00

(財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱)

會長
李振邦

理事長：

秘書長
陳憶君

秘書長：

會計
吳紅燕

主辦會計：

中華民國撞球總會

收支餘絀表

民國一〇九及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇九年度		一〇八年度	
	金 額	%	金 額	%
銷售貨物或勞務收入(附註二)	\$ -	-	\$ -	-
經常性收入(附註二)				
補助收入	4,268,499	61.61	2,824,124	34.68
捐贈收入	1,764,240	25.47	4,470,000	54.88
報名費收入	542,000	7.82	611,170	7.50
會費收入	112,000	1.62	100,000	1.23
其他收入	239,992	3.46	138,052	1.70
利息收入	1,305	0.02	1,180	0.01
經常性收入小計	6,928,036	100.00	8,144,526	100.00
收入淨額	6,928,036	100.00	8,144,526	100.00
銷售貨物或勞務支出(附註二)	-	-	-	-
經常性支出(附註二)				
專案計畫支出	(4,635,932)	(66.92)	(3,590,156)	(44.08)
人事費	(620,800)	(8.96)	(647,150)	(7.95)
辦公費	(139,408)	(2.01)	(5,244,903)	(64.40)
業務費	(137,386)	(1.98)	(379,921)	(4.66)
經常性支出小計	(5,533,526)	(79.87)	(9,862,130)	(121.09)
支出淨額	(5,533,526)	(79.87)	(9,862,130)	(121.09)
稅前餘絀	1,394,510	20.13	(1,717,604)	(21.09)
所得稅費用(附註二)	-	-	-	-
本期餘絀	\$ 1,394,510	20.13	\$ (1,717,604)	(21.09)

(財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱)

理事長：

會長
李振邦

秘書長：

秘書長
陳憶君

主辦會計：

會計
吳紅燕

中華民國撞球總會
基金與餘絀變動表

民國一〇九及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	設立基金	資本公積	累積餘絀	合 計
民國一〇八年一月一日餘額	\$ -	\$ -	(64,937,575)	\$ (64,937,575)
民國一〇八年度餘絀	-	-	(1,717,604)	(1,717,604)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	-	-	(66,655,179)	(66,655,179)
民國一〇九年度餘絀	-	-	1,394,510	1,394,510
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ -	\$ -	(65,260,669)	\$ (65,260,669)

(財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱)

理事長：
會 長 李 振 邦

秘書長：
秘 書 長 陳 憶 君

主辦會計：
會 計 吳 紅 燕

中華民國撞球總會

現金出納表

民國一〇九及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	一〇九年度	一〇八年度
業務活動之現金流量：		
本期餘絀	\$ 1,394,510	\$ (1,717,604)
調整項目：		
應付款項	240,000	-
預收款項	2,663,260	-
其他流動資產	-	293
其他流動負債	(1,687,000)	1,700,000
業務活動之淨現金流入(出)	2,610,770	(17,311)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	-	-
處份固定資產	-	-
投資活動之淨現金流出	-	-
融資活動之現金流量：		
存出保證金減少	-	-
存入保證金減少	-	-
融資活動之淨現金流入	-	-
本期現金及銀行存款增加(減少)數	2,610,770	(17,311)
期初現金餘額	61,821	79,132
期末現金餘額	\$ 2,672,591	\$ 61,821
現金流量之補充揭露：		
本期支付利息	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	\$ -	\$ -

(財務報表附註係本報表之一部份，請併同參閱)

理事長：

會 長
李振邦

秘書長：

秘 書 長
陳憶君

主辦會計：

會 計
吳紅燕