

承佛實業股份有限公司

管理費專戶報表

民國 107 年度

(內附會計師查核報告)

吳如璟會計師事務所
Wu Ru Jiing CPA Firm

台北市松山區復興北路101號6樓之10 電話: (02) 8770-6768 傳真: (02) 8770-6769

會計師查核報告

承佛實業股份有限公司 公鑒：

承佛實業股份有限公司民國 107 年 12 月 31 日之管理費專戶平衡表，暨民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止之管理費專戶收支餘絀表及管理費專戶餘絀處理分析表，業經本會計師查核竣事。上開管理費專戶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管理費專戶報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信管理費專戶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管理費專戶所列金額及揭露事項之查核證據。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，第一段所述之管理費專戶報表在所有重大方面係依照「私立公墓骨灰骸存放設施管理費專戶管理辦法」之規定編製，足以允當表達承佛實業股份有限公司管理費專戶報表民國 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止之收支餘絀情形。

本報告僅供承佛實業股份有限公司依據「私立公墓骨灰骸存放設施管理費專戶管理辦法」報請主管機關備查之用外，不得作為其他用途。

吳如璟會計師事務所

會計師：吳如璟



民國 108 年 4 月 8 日



承佛實業股份有限公司

管理費專戶平衡表

民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

資	產	金 額	負 債 及 餘 絀	金 額
現 金		\$30,000	累積餘絀	\$1,410,110
銀行存款		118,418	本期餘絀	(1,261,692)
資產總計		<u>\$148,418</u>	負債及餘絀總計	<u>\$148,418</u>

管理費專戶補充說明：

107年6月20日經苗栗縣政府（府民生字第1070118688號函）核准變更後管理帳戶：臺灣土地銀行南屯分行（帳號：161001007355）。

負責人：



經理人：



主辦會計：





承佛實業股份有限公司

管理費專戶收支餘絀表

民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	金 額
(一) 收 入	
1. 管理費收入	\$1,020,000
2. 利息收入	264
收入合計	<u>1,020,264</u>
(二) 支 出	
1. 薪資支出	1,836,323
2. 郵電費	11,503
3. 水電費	52,925
4. 勞務費	48,060
5. 保險費	77,624
6. 退休金	22,422
7. 設施維護費	233,099
支出合計	<u>2,281,956</u>
(三) 本期餘絀	<u>\$ (1,261,692)</u>

負責人：



經理人：



主辦會計：





承佛實業股份有限公司

管理費專戶餘絀處理分析表

民國 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

	金 額
一、當年度餘絀數額	<u>\$(1,261,692)</u>
二、加：期初累積餘絀數額	1,410,110
三、減：	-
四、期末累積餘絀數額	<u>\$148,418</u>

負責人：



經理人：



主辦會計：

