

會計師查核報告

和平萬壽開發股份有限公司 公鑒：

和平萬壽開發股份有限公司民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之納骨塔管理費專戶收支決算表，業經本會計師查核竣事。上開管理費專戶收支決算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收支決算表表示意見。

本會計師係依照「私立公墓骨灰骸存放設施管理費專戶管理辦法」規劃並執行查核工作，以合理確信管理費專戶收支決算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收支決算表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製管理費專戶收支決算表所採用之會計原則，暨評估管理費專戶收支決算表整體之表達。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，第一段所述之管理費專戶收支決算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，足以允當表達和平萬壽開發股份有限公司民國一〇六年一月一日至十二月三十一日納骨塔管理費專戶之運用狀況。

明志聯合會計師事務所

會計師：

詹景如



台灣省會計師公會會員證號第 2281 號

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 六 日

和平萬壽開發股份有限公司
106年度 納骨塔管理費專戶收支決算表

民國 106 年 01 月 ~ 民國 106 年 12 月



項 目	年度累計	說明
一、收 入		
管理費收入(未稅)	4,114,289	
利息收入(管理費專戶)	2,839	
收入合計	4,117,128	
二、支 出		
薪資支出	0	
租金支出	28,572	
文具印刷費	3,367	
修繕費	0	
廣告費	0	
保險費	459,081	
退休金	245,730	
雜費	41,124	
保全服務費	1,131,432	
資訊使用費	2,838	
祭祀活動費	283,961	
勞務費	86,000	
支出合計	2,282,105	
本年度結餘	1,835,023	
上期累積餘額	2,606,463	
本期累積結額	4,441,486	

調節表

帳面累積結額	4,441,486	
加：應付稅捐(管理費)	11,783	106年11-12月
加：應付費用-勞健保	76,658	106年11-12月
加：應付費用-退休金	64,740	106年10-12月
加：應付費用-保全服務費	99,000	106年12月份
加：應付費用-祭祀活動費	10,116	106年12月份
加：一般存款暫付管理費用	99,000	106年11月保全服務費
銀行對帳單餘額	4,802,783	4,802,783

負責人：

何瑋蓉

主管：

林月英

會計：

蔡麗琳

製表：

楊詠玲