

和平萬壽開發股份有限公司

和平萬壽寶塔納骨塔管理費專戶收支決算表

查 核 報 告

民國一一〇年度

地址：桃園市大溪區和平路91號1樓

電話：(〇三)三八七四一六六

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依據「殯葬管理條例」第 35 條及「私立公墓骨灰骸存放設施管理費專戶管理辦法」所編製和平萬壽寶塔納骨塔管理費專戶民國一一〇年十二月三十一日之累積餘絀表（現金基礎）及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之年度決算書（現金基礎），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管理費報表表示意見。

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，暨評估管理費報表整體之表達。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。

如財務報表附註四所述，和平萬壽開發股份有限公司所編製和平萬壽寶塔納骨塔管理費專戶財務報表係依現金基礎編製。現金基礎係一種其他綜合會計基礎，非一般公認會計原則。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照「殯葬管理條例」及「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和平萬壽寶塔納骨塔管理費專戶民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之收支餘絀情形。

本報告僅供和平萬壽開發股份有限公司依「私立公墓骨灰骸存放設施管理費專戶管理辦法」第 10 條第 1 項規定，報請桃園市政府殯葬管理處備查之用外，不得作為其他用途。

永盛聯合會計師事務所

會計師：

王淑芬



會員證字號：台省會證字第 1673 號

中 華 民 國 一 一 一 年 四 月 一 日

和平萬壽開發股份有限公司

和平萬壽寶塔管理費專戶

民國110年及109年12月31日

累積餘絀表

單位：新臺幣元

資產			負債、準備及餘絀		
會計科目	110.12.31	109.12.31	會計科目	110.12.31	109.12.31
活期存款	\$ 1,348,578	\$ 454,410	應付費用	\$ -	\$ -
應收票據	-	-	應付稅捐	38,628	-
預付費用	-	-	代收款	5,976	-
			累積餘絀	1,303,974	454,410
合 計	<u>\$ 1,348,578</u>	<u>\$ 454,410</u>	合 計	<u>\$ 1,348,578</u>	<u>\$ 454,410</u>

餘絀處理分析表

項目	金額
一、當年度餘(絀)餘額	\$ 849,564
二、加項：(一)期初餘(絀)餘額	454,410
(二)11-12月營業稅	38,628
(三)11月代收款項	5,976
三、減項：(一)	-
(二)	-
(三)	-
四、期末累積餘(絀)餘額	<u>\$ 1,348,578</u>

公司蓋章：



負責人：



會計主管：



和平萬壽開發股份有限公司—和平萬壽寶塔

管理費專戶年度決算書（含附註及附表）

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項目	金額				
	110年度	109年度			
收入：					
管理費收入	4, 214, 288	4, 157, 146			
本專戶孳息收入	311	424			
其他相關收入		3, 000			
收入合計	4, 214, 599	4, 160, 570			
支出：					
維護本設施安全整潔之支出	585, 000	1, 287, 000			
舉辦祭祀活動之支出	8, 750	11, 100			
內部行政管理之支出	2, 771, 285	2, 942, 216			
其他於本設施定型化契約所載明由管理費支應之費用	-	-			
支出合計	3, 365, 035	4, 240, 316			
本期結餘數	849, 564	- 79, 746			
加：上期管理費專戶餘額	454, 410	534, 156			
本期管理費專戶餘額（明細如下）	1, 303, 974	454, 410			
調節表(附註)					
本期管理費專戶帳面累積餘額	1, 303, 974				
加：應付稅捐(管理費)	38, 628	110年11~12月應付營業稅			
加：代收款項-勞健保	5, 976	110年11月代收勞健保			
銀行對帳單餘額(110/12/31)	1, 348, 578				
管理費專戶餘額明細：					
開戶銀行	銀行帳戶名稱	銀行存款 種類	銀行帳號	110年12月31日 帳戶存款餘額	109年12月31日 帳戶存款餘額
合庫大溪	和平萬壽開發股份有 公司私立和平萬壽寶 塔納骨塔管理費專戶	活存	0151-717- 330666	1, 348, 578	454, 410
管理費專戶餘額總計				1, 348, 578	454, 410
後附註、附表一及附表二為本決算書之一部分					
公司蓋章：		負責人：		會計主管：	
					