

附件一：會計報告之格式及說明

(一) 收支決算表

中華民國擊劍協會

收支決算表

中華民國 108 年 01 月 01 日至 108 年 12 月 31 日止

科目			科目	決算數	說明
款	項	目			
1			收入	26,277,548	
	1		補助收入	13,375,572	
		1	政府單位補助收入	13,369,452	
		2	其他單位補助收入	6,120	
	2		會費收入	247,693	
	3		捐款收入	7,636,016	
	4		租金收入	609,145	
	5		利息收入	3,088	
	6		其他收入	188,540	
	7		活動收入	4,217,494	
2			支出	26,649,205	
	1		人事	4,228,817	
		1	薪資費用	3,694,139	
		2	勞工退休金提撥	185,495	
		3	保險費	345,183	
		4	職工福利	4,000	
	2		辦公費	1,755,691	
		1	租金支出	160,459	
		2	會費支出	230,115	
		3	文具用品	5,912	
		4	水電費	31,071	
		5	雜項購置	862,369	
		6	郵電費	75,490	
		7	公關交際費	72,401	
		8	稅捐	9,261	
		9	交通費	106,895	
		10	印刷費	-	
		11	修繕費	84,070	
		12	雜費	27,648	
		13	勞務費	90,000	
	3		計畫案支出	20,481,697	
		1	活動費-國外	12,174,304	
		2	活動費-國內	6,427,968	
		3	會議費	1,879,425	
	4		折舊	183,000	
	5		設備購置		
3			本期餘絀	- 371,657	

團體負責人：**理事長張煥清** 秘書長：**秘書長洪新志** 製表：藍美娜

說明：

1. 決算表之科目根據本辦法所訂收入類與支出類之會計科目依序編列。
2. 決算表之說明欄須將決算數與預算數之差異詳加說明。
3. 本表須經製表、會計、秘書長或總幹事及團體負責人蓋章。

(二) 資產負債表

中華民國擊劍協會

資產負債表

中華民國 108 年 01 月 01 日至 108 年 12 月 31 日止

資產		負債、基金暨餘絀	
科目	金額	科目	金額
流動資產	1,661,318	流動負債	6,885,769
現金	60,133	其他短期借款	5,443,305
銀行存款-土銀	101,892	應付票據	501,322
銀行存款-一銀	352,860	應付帳款	598,123
銀行存款-一銀-甲存	31,719	應付費用	327,019
零用金	506,685	暫收款	16,000
應收票據	222,850	其他負債	36,082
應收帳款	107,311	代收稅款	16,249
預付費用	277,868	代收保費	19,833
固定資產	662,973		
擊劍器材設備	5,991,307	餘絀	- 4,565,560
減：累計折舊-擊劍器材設備	5,328,334	限制用途	4,405,805
		長期訓練	2,883,339
其他資產	32,000	器材用途	753,485
存出保證金	32,000	發展用途	768,981
		未限制用途	- 251,653
		累計餘絀	- 8,348,055
		本期餘絀	- 371,657
合計	2,356,291	合計	2,356,291

團體負責人：理事長張煥祿 秘書長：秘書長洪新武 製表：藍美娜

說明：

- 1.本表資產、負債、基金暨餘絀之科目根據本辦法所訂之資產、負債、基金暨餘絀類科目編列。
- 2.本表須經製表、會計、秘書長或總幹事、團體負責人蓋章。

(三) 現金出納表

中華民國擊劍協會

現金出納表

中華民國 108 年 01 月 01 日至 108 年 12 月 31 日止

收入		支出	
科目名稱	金額	科目名稱	金額
上期結存	1,804,455	本期支出	28,148,221
本期收入	27,397,055	本期結存	1,053,289
合計	29,201,510	合計	29,201,510

團體負責人：**張煥祿** 秘書長：

張煥祿

製表：藍美娜

說明：

1. 本表為一團體在會計年度內現金（包括銀行存款）收支之表報。
2. 本表須經製表、出納、會計、秘書長或總幹事及團體負責人蓋章。
3. 本期收入(27,397,055)：收入(26,277,548)-本期期末應收帳款(107,311)-本期期末應收票據(222,850)+上期期末應收帳款(1,449,668)+上期期末應收票據(0)。
4. 本期支出(28,148,221)：支出(26,649,205)-本期期末流動負債(6,885,769)-本期期末其他負債(36,082)+本期期末預付費用(277,868)-本期折舊(183,000)+本期固定資產(152,000)+上期期末流動負債(8,256,778)+上期期末其他負債(49,821)-上期期末預付費用(132,600)。
5. 本期固定資產(152,000)：為108年度添購財產，可參閱財產目錄

比賽型三用電審器	108.07.22	組	2	64,000
捲線器	108.07.22	組	4	88,000

中華民國擊劍協會

財產目錄

中華民國 108 年 12 月 31 日

財產編號	會計科目	財產名稱	購置日期 年月日	單位	數量	原值	折舊		淨值	存放地點	說明
							本年數	累計數			
001	擊劍器材設備	捲線盒	87.11	個	4	78,684	0	78,684	0	辦公室	1~4
002		捲線盒	87.11	個	2	39,342	0	39,342	0	辦公室	備1-2
003		捲線盒	87.11	個	1	98,355	0	98,355	0	辦公室	5~9
004		捲線盒	92.11	個	6	83,040	0	83,040	0	辦公室	CTFA1~6
005		捲線盒	92.11	個	4	55,360	0	55,360	0	辦公室	CTFA7~10
006		捲線盒	95.11	個	6	90,000	0	90,000	0	辦公室	CTFA11~16
007		捲線盒	99.09	個	2	33,000	0	33,000	0	辦公室	CTFA17-18
008		捲線器(辰記)	106.10.12	組	5	140,000	23,333	52,499	87,501	辦公室	
009		捲線器(辰記)	108.07.22	組	4	88,000	7,333	7,333	80,667		德國Uhlmann
010		連接線	95.11	條	2	3,000	0	3,000	0	辦公室	
011		連接線	97.11	條	15	22,500	0	22,500	0	辦公室	
012		組合鋁板-土	94.01	組	2	230,000	0	230,000	0	三重高中*2	
013		組合鋁板-土	94.10	組	2	274,000	0	274,000	0	中正高中*2	體委會補助
014		組合鋁板-中 17片	96.12	組	2	240,000	0	240,000	0	永豐高中	體委會補助
015		組合鋁板-中1.8M	99.09	組	1	154,415	0	154,415	0	永豐高中	體委會補助
016		組合鋁板-藍、紅	100.12	組	2	398,945	0	398,945	0	永豐高中	AHPCS200EM
017		組合鋁板-綠、黃	101.11	組	2	350,000	0	350,000	0	永豐高中	AHPCS200EM
018		組合鋁板-FIE	101.06	組	4	0	0	0	0	永豐高中	AHPCS200EM
019		組合鋁板-決賽金	103.07	組	1	350,000	0	350,000	0	永豐高中	AHPCS200EM
020		組合鋁板-CTFA Logo	104.09	組	4	890,000	0	890,000	0	國訓*3,永豐*1	AHPCS200EM
021		組合鋁板-FIE	104.09	組	4	0	0	0	0	永豐高中	AHPCS200EM
022		組合鋁板-藍色	105.08	組	1	148,000	24,667	84,278	63,722	永豐高中	
023		組合鋁板-紅色	105.08	組	1	148,000	24,667	84,278	63,722	永豐高中	
024		組合鋁板-綠色	105.08	組	1	148,000	24,667	84,278	63,722	永豐高中	
025		組合鋁板-黃色	105.08	組	1	148,000	24,667	84,278	63,722	永豐高中	
026		組合鋁板劍道(辰記)	106.10.12	組	1	210,000	35,000	78,750	131,250	永豐高中	
027		測重器	91.04	組	2	2,906	0	2,906	0	辦公室	
028		測重器	99.04	組	2	2,700	0	2,700	0	辦公室	750g
029		測重器	101.11	組	6	12,600	0	12,600	0	辦公室	AHPCS200EM
030		電子測劍器	103.03	組	1	21,000	0	21,000	0	辦公室	AHPCS200EM
031	擊劍	厚薄規	91.04	個	9	2,160	0	2,160	0	辦公室	

(四) 財產目錄

中華民國擊劍協會

財產目錄

中華民國 108 年 12 月 31 日

財產 編號	會計 科目	財產名稱	購置日期 年月日	單位	數量	原值	折舊		淨值	存放地點	說明
							本年數	累計數			
032	器材 設備	手提式電審器	91.12	組	3	100,000	0	100,000	0	辦公室	1~2、3
033		手提式電審器	94.01	組	5	120,000	0	120,000	0	辦公室	4~7、8
034		手提式電審器	97.09	組	2	64,000	0	64,000	0	辦公室	9、10
035		手提式電審器	99.09	組	1	40,000	0	40,000	0	永豐高中	11
036		手提式電審器	100.06	組	1	0	0	0	0	永豐高中	FIE贈12
037		手提式電審器	100.06	組	3	0	0	0	0	永豐高中	FIE贈
038		手提式電審器-大型	101.06	組	1	0	0	0	0	永豐高中	FIE贈
039		手提電審器(辰記)	106.10.12	組	2	80,000	13,333	29,999	50,001	永豐高中	
040		決賽計分顯示器	98.06	組	1	258,300	0	258,300	0	永豐高中	LED燈
041		觸控螢幕電審器	101.06	組	1	245,000	0	245,000	0	永豐高中	AHPCS200EM
042		觸控螢幕電審器	102.12	組	2	490,000	0	490,000	0	辦公室	AHPCS200EM
043		觸控螢幕電審器	104.12	組	2	0	0	0	0	永豐高中	AHPCS200EM
044		比賽型三用電審器(辰記)	108.07.22	組	2	64,000	5,333	5,333	58,667		義大利Favero
045		地毯	98.10	條	4	36,000	0	36,000	0	倉庫	
046	地毯	103.07	條	2	20,000	0	20,000	0	辦公室	AHPCS200EM	
047	固定式靶人	102.11	組	1	12,000	0	12,000	0	辦公室	AHPCS200EM	
合計						5,991,307	183,000	5,328,333	662,974		

團體負責人： **理事長張煥禎** 秘書長： **秘書長洪新志** 製表：藍美娜

說明：

- 1.本目錄根據財產登記簿，依本辦法所訂固定資產之科目編造。
- 2.本表須經製表、保管、會計、秘書長或總幹事、團體負責人蓋章。