

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

106 年度財務報告

壹、106 年度收支運用情形報告表

單位：新台幣元

分類/科目/子目/細目	合計(A)	預算數 (B)	餘額 (B-A)	執行率(A/B)	
一、上期累計餘絀：	\$5,110,705	\$5,110,705	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$39,153,781	\$34,000,000	(\$5,153,781)	115.16%	
二、收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	17,564,000	16,500,000	(1,064,000)	106.45%
	教育部獎勵暨補助款(a)	8,064,000	7,000,000	(1,064,000)	115.20%
	宜蘭縣政府委辦經費(b)	9,500,000	9,500,000	0	100.00%
	學雜費收入 (2=c+d+e+f+g)	16,046,350	13,750,000	(2,296,350)	116.70%
	學分費收入 (c)	14,804,350	13,000,000	(1,804,350)	113.88%
	報名費收入(d)	1,105,900	650,000	(455,900)	170.14%
	托育收入(e)	2,400	4,000	1,600	60.00%
	材料費收入(f)	122,300	80,000	(42,300)	152.88%
	電腦上機費(g)	11,400	16,000	4,600	71.25%
	專案收入 (3)	4,892,607	3,250,000	(1,642,607)	150.54%
	利息收入 (4)	230,833	240,000	9,167	96.18%
	捐款收入 (5)	25,000	60,000	35,000	41.67%
其他收入 (6)	394,991	200,000	(194,991)	197.50%	
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$37,804,089	\$34,000,000	(\$3,804,089)	111.19%	
三、支出類	講師鐘點費 (7=h+i+j)	13,729,208	12,060,000	(1,669,208)	113.84%
	課程鐘點費(h)	13,419,379	11,780,000	(1,639,379)	113.92%
	演講鐘點費(i)	53,200	40,000	(13,200)	133.00%
	補充健保費(j)	256,629	240,000	(16,629)	106.93%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	10,299,813	10,550,000	250,187	97.63%
	行政人員薪資(k)	8,043,439	8,474,944	431,505	94.91%
	加班費(l)	699,549	450,200	(249,349)	155.39%
	離職儲備金(m)	87,615	119,100	31,485	73.56%
	保險補助費(n)	893,567	913,860	20,293	97.78%
	勞工退休金(o)	548,904	533,136	(15,768)	102.96%
	補充健保費(p)	26,739	58,760	32,021	45.51%
	專案支出 (9)	4,992,204	3,250,000	(1,742,204)	153.61%
	業務費 (10=q+r+s+t+y)	8,365,039	7,790,000	(575,039)	107.38%
	通訊費(q)	198,581	228,000	29,419	87.10%
	臨時人員薪資(r)	514,524	396,000	(118,524)	129.93%
	一般事務費(s)	7,212,391	6,722,000	(490,391)	107.30%
	養護費(t)	134,166	144,000	9,834	93.17%
	公共關係費(y)	305,377	300,000	(5,377)	101.79%
折舊 (11)	284,858	300,000	15,142	94.95%	
報廢損失(12)	132,967	50,000	(82,967)	265.93%	
四、本期餘絀 (二-三)	\$1,349,692	平衡	(\$1,349,692)	***	
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$6,460,397	\$5,110,705	(\$1,349,692)	126.41%	

貳、資產負債表

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

資產負債表

106年12月31日

類別	科目	金額	類別	科目	金額
資產類 (A)	零用金	100,000	負債類 (B)	代收健保費	83,974
	銀行存款(註1)	5,886,017		代收勞保費	116,944
	定期存款(註2)	8,000,000		代收勞退金	164,678
	暫付款(註3)	40,000		代收所得稅	2,600
	應收帳款(註4)	1,190,426		代收離儲金	13,582
	存出保證金(註5)	1,008,400		代收補充健保費	107,845
	留本基金(註6)	12,000,000		離職儲備金準備(註7)	756,781
	固定資產(註8a)	6,301,629		存入保證金(註9)	151,900
	減：累計折舊(註10b)	-4,756,464		應付帳款(註11)	645,700
	以下空白			應付講師鐘點費(註12)	3,714,324
				應付薪資(註13)	685,518
				應付票據(註14)	108,984
				負債類合計 (B)	6,552,830
				基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註7)
			設立基金		4,000,000
			盈餘公積		9,000,000
		累計餘絀(註10)	8,110,705		
		本期餘絀(詳餘絀表)	1,349,692		
	資產類合計(A)	29,770,008	基金及餘絀類合計 (C)	23,217,178	
借方總計 (A)		\$29,770,008	貸方總計 (B + C)		\$29,770,008

參、106/12/31 資產負債表備註說明

註 1：銀行存款明細

銀行別	存款類別	帳戶號碼	金額	備註說明
台銀	活期存款	022-001-11180-8	0	
土銀	活期儲蓄存款	011-005-32567-8	4,372,455	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	756,781	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	756,781	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$5,886,017	

註 2：定期存款明細

銀行別	存單號碼	帳號	期間	到期日	金額
土銀	AC0149554	011-036-06601-8	1 月續存	106 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149555	011-036-06602-6	1 月續存	106 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149570	011-036-07427-4	1 月續存	107 年 04 月 05 日	2,000,000
土銀	AC0149571	011-036-07690-1	3 月續存	107 年 09 月 05 日	2,000,000
					\$8,000,000

註 3：暫付款明細

序號	部門別	事項	金額	預計報銷日期
1	羅東社大	加換選備用款	40,000	107 年 1 月
		合計	\$40,000	

註 4：應收帳款明細

序號	單位名稱	說明	金額	備註
1	宜蘭社大	106 年度社區營造員第 3 期尾款	432,000	107 年 1 月
2	宜蘭社大	106 年度第四屆夢想新農第 3 期尾款	357,270	107 年 1 月
3	宜蘭社大	106 年學員成果展文化局補助	3,600	107 年 1 月
4	宜蘭社大	106 年開學活動水尾塹	327,564	107 年 1 月
5	羅東社大	106 年婦女權益促進會-尋找女性地景	30,000	107 年 1 月
6	羅東社大	106 年鎮公所補助永美友善樂活農園	20,000	107 年 1 月
7	羅東社大	106 年得子口溪水文、生態、賞鳥及防洪設施走讀活動	19,992	107 年 1 月
		合計	\$1,190,426	

註 5：存出保證金明細

單位名稱	說明	金額	備註說明
新光保全	羅東社大保全專線押金	3,000	退租時可辦理退費
宜蘭縣政府教育處	宜蘭縣社區大學營運計畫	1,000,000	履約保證金
瓦斯行	羅東社大烘培教室瓦斯退桶押金	5,400	退桶時可退還押金
	合計	\$1,008,400	

註 6：留本基金明細

銀行別	存單號碼	帳號	期間	到期日	金額
土銀	AC0066132	011-036-05819-8	1 年	105 年 5 月 6 日	1,500,000
土銀	AC0066245	011-036-05820-1	1 年	105 年 6 月 5 日	2,000,000
土銀	AC0103539	011-036-31678-2	1 年	105 年 6 月 2 日	2,500,000
土銀	AC0066213	011-036-33202-8	1 年	105 年 9 月 5 日	500,000
土銀	AC0066214	011-036-31596-4	1 年	105 年 5 月 3 日	2,000,000
				合計	\$12,000,000

註 7：離職儲備基金明細

銀行別	科目/性質	帳戶號碼	金額	備註說明
土銀	離職儲備金準備	011-005-32707-7	756,781	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	756,781	本會提撥
		合計	\$1,513,562	

註 8：固定資產、累計折舊明細

固定資產購置年別	固定資產金額(a)	提列後累計折舊(b)	折舊提列後帳面價值(a-b)
106 年上半年購置	6,634,554	5,030,934	1,603,620
106 年下半年購置	215,000	140,488	74,512
106 年度報廢	-547,925	-414,958	-132,967
合計	\$6,301,629	\$4,756,464	\$1,545,165

註 9：存入保證金明細

科目名稱	收入來源	金額	備註說明
106 年上學期推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	58,400	通過期末評量並符合本校收退費辦法
106 年上學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	10,000	通過期末評量並符合本校收退費辦法
106 年下學期推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	75,000	通過期末評量並符合本校收退費辦法
106 年下學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	8,500	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	\$151,900	

註 10：累計餘絀明細

屬性	來源	金額	備註說明
銀行存款、定期存款、固定資產	88~105 年歷年來結餘	8,110,705	本會營運金
	合計		

註 11：應付帳款明細

序號	受款人	交易事項	金額	備註
1	宜蘭零用金	12 月撥補數	18,111	預計 107/1/5 前撥補
2	羅東零用金	12 月撥補數	38,954	預計 107/1/5 前撥補
3	宜蘭各廠商	12 月匯款支出	255,719	預計 107/1/5 前撥補
4	羅東各廠商	12 月匯款支出	212,916	預計 107/1/5 前撥補
5	專案支出-社區營造員培訓	實作計畫	120,000	預計 107/1/5 前撥補
		合計	\$645,700	

註 12：應付講師鐘點費明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
宜蘭	106 下第 2 次講師鐘點費	106 年下學期	1,802,773	預計 107/2/5 前撥補
羅東	106 下第 2 次講師鐘點費	106 年下學期	1,911,551	預計 107/2/5 前撥補
		合計	\$3,714,324	

註 13：應付薪資明細

序號	說明	隸屬期間	金額	備註說明
1	宜蘭行政人員薪資	106 年 12 月份	332,850	預計 107/1/5 前撥補
2	羅東行政人員薪資	106 年 12 月份	312,526	預計 107/1/5 前撥補
3	臨時人員薪資	106 年 12 月份	40,142	預計 107/1/5 前撥補
		合計	\$685,518	

註 14：應付票據明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
羅東	2017 第 24 屆女性影展宜蘭場	專案實施	99,000	預計 107/1/5 前撥補
羅東	2017 第 24 屆女性影展宜蘭場	專案實施	9,984	預計 107/1/5 前撥補
		合計	\$108,984	