

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

102 年度財務報告

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：	\$2,161,028	\$2,161,028		100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$33,100,243	\$29,200,000	(\$3,900,243)	113.36%	
二、收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	16,457,000	16,100,000	(357,000)	102.22%
	教育部獎勵暨補助款(a)	6,957,000	6,600,000	(357,000)	105.41%
	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)	12,124,200	10,500,000	(1,624,200)	115.47%
	學分費收入 (c)	11,525,600	9,900,000	(1,625,600)	116.42%
	報名費收入(d)	555,200	560,000	4,800	99.14%
	托育收入(e)	2,400	10,000	7,600	24.00%
	材料費收入(f)	41,000	30,000	(11,000)	136.67%
	專案收入 (3)	4,108,500	2,000,000	(2,108,500)	205.43%
	利息收入 (4)	225,570	200,000	(25,570)	112.79%
	捐款收入 (5)	21,210	160,000	138,790	13.26%
其他收入 (6)	163,763	240,000	76,237	68.23%	
三、支出總計 (7+8+9+10+11)	\$31,786,011	\$29,200,000	(\$2,586,011)	108.86%	
三、支出類	講師鐘點費 (7=g+h+i+j)	10,765,020	10,035,000	(730,020)	107.27%
	課程鐘點費(g)	10,553,983	9,800,000	(753,983)	107.69%
	演講鐘點費(h)	0	30,000	30,000	0.00%
	講師交通費(i)	0	5,000	5,000	0.00%
	補充健保費(j)	211,037	200,000	(11,037)	105.52%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	9,395,461	10,100,000	704,539	93.02%
	行政人員薪資(k)	7,610,874	8,372,140	761,266	90.91%
	加班費(l)	626,250	546,460	(79,790)	114.60%
	離職儲備金(m)	81,132	81,200	68	99.92%
	保險補助費(n)	641,648	643,100	1,452	99.77%
	勞工退休金(o)	407,762	432,500	24,738	94.28%
	補充健保費(p)	27,795	24,600	(3,195)	112.99%
	專案支出 (9)	4,192,532	2,000,000	(2,192,532)	209.63%
	業務費 (10=q+r+s+t+y)	7,004,808	6,465,000	(539,808)	108.35%
	通訊費(q)	203,519	240,000	36,481	84.80%
	臨時人員薪資(r)	335,001	163,500	(171,501)	204.89%
	一般事務費(s)	6,011,258	5,773,500	(237,758)	104.12%
	養護費(t)	216,195	96,000	(120,195)	225.20%
公共關係費(y)	238,835	192,000	(46,835)	124.39%	
折舊 (11)	428,190	600,000	171,810	71.37%	
四、本期餘絀 (二-三)	\$1,314,232	\$0	(\$1,314,232)	***	
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$3,475,260	\$2,161,028	(\$1,314,232)	160.82%	

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

資產負債表

102年12月31日

類別	科目	金額	類別	科目	金額
資產類 (A)	零用金	90,000	負債類 (B)	代收健保費	71,476
	銀行存款(註1)	6,332,039		代收勞保費	87,853
	定期存款(註2)	3,000,000		代收勞退金	120,262
	應收帳款(註4)	1,602,500		代收離職儲金	13,522
	暫付款(註3)	18,592		代收所得稅	1,242
	存出保證金(註5)	1,003,000		代收補充健保費	109,800
	留本基金(註6)	12,000,000		應付帳款(註9)	991,872
	固定資產(註8a)	6,424,521		應付講師鐘點費(註10)	3,092,568
	減：累計折舊(註8b)	-4,693,237		應付薪資(註11)	624,114
				應付票據(註12)	99,000
				離職儲備金準備(註7)	540,623
				存入保證金(註13)	9,200
				負債類合計 (B)	5,761,532
			基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註7)	540,623
		設立基金		4,000,000	
		盈餘公積		8,000,000	
		經營權準備金		1,000,000	
		累計餘絀(註14)		5,161,028	
		本期餘絀(詳餘絀表)		1,314,232	
		基金及餘絀類合計 (C)		20,015,883	
	資產類合計(A)	25,777,415			
借方總計 (A)		\$25,777,415	貸方總計 (B + C)		\$25,777,415

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	5,250,793	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	540,623	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	540,623	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$6,332,039	

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	LB0132232	011-010-03894-6	1 月續存	102 年 08 月 04 日	1,500,000
土銀	LB0132237	011-010-03929-2	1 月續存	102 年 10 月 02 日	1,500,000
				合計	\$3,000,000

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	103 年上學期團報活動	3,619	103 年 1 月
2	宜蘭社大	宜蘭客家研究專案	14,973	103 年 3 月
		合計	\$18,592	

註 4：應收帳款明細

序號	單位名稱	說明	金額	備註
1	宜蘭縣政府	2013 第 20 屆女性影展	119,000	預計 103/1 月結清
2	宜蘭縣政府	社區營造案第 3 期款	432,000	預計 103/1 月結清
3	宜蘭縣史館	國民記憶庫-宜蘭阿媽生命故事徵集	451,500	預計 103/1 月結清
4	宜蘭縣政府	102 年度宜蘭縣社區大學培力計畫	600,000	預計 103/1 月結清
		合計	\$1,602,500	

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
	合計	\$1,003,000	

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	011-036-31252-3	1年	103年2月3日	3,500,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1年	103年6月2日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1年	103年9月5日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1年	103年5月3日	2,000,000
土銀	AC0066214	011-036-31598-1	1年	103年5月6日	3,500,000
				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	540,623	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	540,623	本會提撥
		合計	\$1,081,246	

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)
102年度6/30之前購置	6,714,910	5,130,056	1,584,854
102年度6/30之後購置	299,400	246,766	52,634
102年度報廢之財產	-589,789	-683,585	93,796
合計	\$6,424,521	\$4,693,237	1,731,284

註 9：應付帳款明細

序號	受款人	交易事項	金額	備註
1	羅東零用金	12 月撥補數	24,940	預計 103/1/5 前撥補
2	宜蘭零用金	12 月撥補數	25,988	預計 103/1/5 前撥補
3	宜蘭各廠商	12 月匯款支出	213,617	預計 103/1/5 前撥補
4	羅東各廠商	12 月匯款支出	412,738	預計 103/1/5 前撥補
5	專案支出-宜蘭客家研究	專案實施	45,080	預計 103/1/5 前撥補
6	專案支出-社區營造員培訓	專案實施	269,509	預計 103/1/5 前撥補
		合計	\$991,872	

註 10：應付講師鐘點費明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
宜蘭	102 下第 2 次講師鐘點費	102 年下學期	1,595,785	預計 103/2/5 前發放
羅東	102 下第 2 次講師鐘點費	102 年下學期	1,496,783	預計 103/2/5 前發放
		合計	\$3,092,568	

註 11：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	102 年 12 月份	275,379	預計 103/1/5 前發放
2	羅東行政人員薪資	102 年 12 月份	318,157	預計 103/1/5 前發放
3	羅東臨時人員薪資	102 年 12 月份	30,578	預計 103/1/5 前發放
		合計	\$624,114	

註 12：應付票據明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
羅東	2013 第 20 屆女性影展	專案實施	99,000	預計 103/1/5 前撥補
		合計	\$99,000	

註 13：存入保證金明細

科目名稱	收入來源	金額	備註說明
102 年下學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	9,200	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	9,200	

註 14：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	88~102 年歷年來結餘	5,161,028	本會營運金
	合計	\$5,161,028	