

# 財團法人宜蘭社區大學教育基金會

## 105 年度財務報告

### 壹、105 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)
<b>一、上期累計餘絀</b>	\$4,647,186	\$4,647,186	\$-	100.00%
<b>二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)</b>	\$36,606,502	\$33,500,000	(\$3,106,502)	109.27%
<b>政府委辦補助款 (1=a+b)</b>	16,840,000	16,400,000	(440,000)	102.68%
教育部獎勵暨補助款(a)	7,340,000	6,900,000	(440,000)	106.38%
宜蘭縣政府委辦經費(b)	9,500,000	9,500,000	0	100.00%
<b>學雜費收入 (2=c+d+e+f+g)</b>	15,040,556	13,200,000	(1,840,556)	113.94%
學分費收入 (c)	14,249,156	12,500,000	(1,749,156)	113.99%
報名費收入(d)	708,500	600,000	(108,500)	118.08%
托育收入(e)	0	4,000	4,000	0.00%
材料費收入(f)	72,900	80,000	7,100	91.13%
電腦上機費(g)	10,000	16,000	6,000	62.50%
<b>專案收入 (3)</b>	4,257,935	3,000,000	(1,257,935)	141.93%
<b>利息收入 (4)</b>	194,762	400,000	205,238	48.69%
<b>捐款收入 (5)</b>	47,800	150,000	102,200	31.87%
<b>其他收入 (6)</b>	225,449	350,000	124,551	64.41%
<b>三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)</b>	\$36,142,983	\$33,500,000	(\$2,642,983)	107.89%
<b>講師鐘點費 (7=h+i+j)</b>	13,067,278	11,900,000	(1,167,278)	109.81%
課程鐘點費(h)	12,734,268	11,620,000	(1,114,268)	109.59%
演講鐘點費(i)	89,600	50,000	(39,600)	179.20%
補充健保費(j)	243,410	230,000	(13,410)	105.83%
<b>人事費 (8=k+l+m+n+o+p)</b>	10,000,289	10,550,000	549,711	94.79%
行政人員薪資(k)	7,948,404	8,478,850	530,446	93.74%
加班費(l)	550,843	535,400	(15,443)	102.88%
離職儲備金(m)	92,861	116,736	23,875	79.55%
保險補助費(n)	831,136	917,340	86,204	90.60%
勞工退休金(o)	549,702	471,672	(78,030)	116.54%
補充健保費(p)	27,343	30,002	2,659	91.14%
<b>專案支出 (9)</b>	4,498,840	3,000,000	(1,498,840)	149.96%
<b>業務費 (10=q+r+s+t+y)</b>	8,279,458	7,650,000	(629,458)	108.23%
通訊費(q)	217,565	240,000	22,435	90.65%
臨時人員薪資(r)	668,662	360,000	(308,662)	185.74%
一般事務費(s)	7,042,929	6,630,000	(412,929)	106.23%
養護費(t)	152,365	180,000	27,635	84.65%
公共關係費(y)	197,937	240,000	42,063	82.47%
<b>折舊 (11)</b>	282,388	350,000	67,612	80.68%
<b>報費損失(12)</b>	14,730	50,000	35,270	29.46%
<b>四、本期餘絀 (二-三)</b>	\$463,519	\$0	(\$463,519)	***
<b>五、本期累計餘絀 (一+四)</b>	\$5,110,705	\$4,647,186	(\$463,519)	109.97%

## 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

105 年 12 月 31 日

類別	科目	金額	類別	科目	金額
	零用金	100,000		代收健保費	82,506
	銀行存款(註1)	8,715,941		代收勞保費	111,162
	定期存款(註2)	4,000,000		代收勞退金	161,556
	暫付款(註3)	35,000		代收所得稅	1,300
	應收帳款(註4)	485,600		代收離職儲金	15,208
	存出保證金(註5)	1,006,900		代收補充健保費	102,297
	留本基金(註6)	12,000,000		離職儲備金準備(註7)	707,707
	固定資產(註8a)	6,591,654		存入保證金(註9)	-49,000
	減：累計折舊(註10b)	-4,886,564		應付帳款(註11)	825,159
	以下空白			應付講師鐘點費(註12)	3,522,930
				應付薪資(註13)	649,753
				應付票據(註14)	99,000
				<b>負債類合計(B)</b>	<b>6,229,578</b>
			基金及餘絀類(C)	指定離職儲備基金(註7)	708,248
				設立基金	4,000,000
				盈餘公積	9,000,000
				累計餘絀(註10)	7,647,186
				本期餘絀(詳餘絀表)	463,519
				<b>基金及餘絀類合計(C)</b>	<b>21,818,953</b>
	<b>資產類合計(A)</b>	<b>28,048,531</b>			
<b>借方總計(A)</b>		<b>\$28,048,531</b>	<b>貸方總計(B+C)</b>		<b>\$28,048,531</b>

## 參、105/12/31 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	7,299,986	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	708,248	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	707,707	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$8,715,941	

### 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 年續存	105 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149555	011-036-06602-6	1 年續存	105 年 05 月 04 日	2,000,000
					\$4,000,000

### 註 3：暫付款明細

序號	部門別	事項	金額	預計報銷日期
1	宜蘭社大	105 年度歲末尾牙感謝餐會預支	35,000	106 年 1 月
		合計	\$35,000	

### 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	105 年度社區營造員培訓案-第 3 期款	432,000	106 年 1 月
2	宜蘭社大	105 年度社區社團資助計畫-生態廁所-全促會	30,000	106 年 1 月
3	宜蘭社大	105 年度宜蘭社大一家人成果展-文化局	3,600	106 年 1 月
4	羅東社大	105 年度社區社團資助計畫-植物標本-全促會	20,000	106 年 1 月
		合計	\$485,600	

### 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	3,900	退桶時可退還押金
	合計	\$1,006,900	

### 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	AC0104276	011-036-05819-8	1年續	105年5月6日	1,500,000
土銀	AC0104277	011-036-05820-1	1年續	105年6月5日	2,000,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1年續	105年6月2日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1年續	105年9月5日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1年續	105年5月3日	2,000,000
土銀	AC0104278	011-036-05821-0	1年續	105年6月5日	1,500,000
土銀	AC0104279	011-036-05822-8	1年續	105年6月5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	707,707	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	708,248	本會提撥
		合計	\$1,415,955	

### 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)
104年度購置	6,318,204	4,846,446	1,471,758
105年上半年報廢	-257,000	-98,759	-158,241
105年上半年度購置	152,450		
105年下半年度購置	378,000	138,877	
合計	6,591,654	\$4,886,564	1,705,090

### 註 9：存入保證金明細

	收入來源	金額	備註說明
105 年上學期推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	-57,000	通過期末評量 並符合本校收 退費辦法
105 年上學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	8,000	通過期末評量 並符合本校收 退費辦法
		-49,000	

### 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	7,647,186	本會營運金
	合計	7,647,186	

### 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	12,612	預計 106/1/5 前 撥補
2	羅東零用金	12 月撥補數	14,409	預計 106/1/5 前 撥補
3	宜蘭各廠商	12 月匯款支出	268,645	預計 106/1/5 前 撥補
4	羅東各廠商	12 月匯款支出	395,493	預計 106/1/5 前 撥補
5	專案支出-社區營造員 培訓	實作計畫	60,000	預計 106/1/5 前 撥補
6	羅東補助資本門	105 年度教育部資本門-無線擴 音機	74,000	預計 106/1/5 前 撥補
		合計	\$825,159	

### 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	105 下第 2 次講師鐘點 費	105 年下學期	1,728,700	預計 106/1/23 前 撥補
羅東	105 下第 2 次講師鐘點 費	105 年下學期	1,794,230	預計 106/1/23 前 撥補
		合計	\$3,522,930	

**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	105 年 12 月份	269,688	預計 106/1/5 前撥補
2	羅東行政人員薪資	105 年 12 月份	315,050	預計 106/1/5 前撥補
3	臨時人員薪資	105 年 12 月份	65,015	預計 106/1/5 前撥補
		合計	\$649,753	

**註 14：應付票據明細**

校別	說明	期別	金額	備註說明
羅東	2016 第 23 屆女性影展 宜蘭場	專案實施	99,000	預計 106/1/5 前撥補
		合計	\$99,000	