

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

104 年度財務報告

壹、104 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：	\$3,880,514	\$3,880,514	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$39,909,378	\$32,600,000	(\$7,309,378)	122.42%	
二、 收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	16,616,000	16,400,000	(216,000)	101.32%
	教育部獎勵暨補助款(a)	7,116,000	6,900,000	(216,000)	103.13%
	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)	14,508,350	12,300,000	(2,208,350)	117.95%
	學分費收入 (c)	13,709,700	11,700,000	(2,009,700)	117.18%
	報名費收入(d)	690,350	540,000	(150,350)	127.84%
	托育收入(e)	0	4,000	4,000	0.00%
	材料費收入(f)	91,900	40,000	(51,900)	229.75%
	電腦上機費(g)	16,400	16,000	(400)	102.50%
	專案收入 (3)	8,299,006	3,000,000	(5,299,006)	276.63%
	利息收入 (4)	237,539	500,000	262,461	47.51%
	捐款收入 (5)	57,005	200,000	142,995	28.50%
	其他收入 (6)	191,478	200,000	8,522	95.74%
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$39,142,706	\$32,600,000	(\$6,542,706)	120.07%	
三、 支出類	講師鐘點費 (7=h+i+j)	12,299,441	11,900,000	(399,441)	103.36%
	課程鐘點費(h)	11,997,994	11,620,000	(377,994)	103.25%
	演講鐘點費(i)	56,000	50,000	(6,000)	112.00%
	補充健保費(j)	245,447	230,000	(15,447)	106.72%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	10,162,930	10,500,000	337,070	96.79%
	行政人員薪資(k)	7,966,463	8,607,260	640,797	92.56%
	加班費(l)	602,250	587,800	(14,450)	102.46%
	離職儲備金(m)	99,963	100,530	567	99.44%
	保險補助費(n)	923,638	718,134	(205,504)	128.62%
	勞工退休金(o)	542,634	457,276	(85,358)	118.67%
	補充健保費(p)	27,982	29,000	1,018	96.49%
	專案支出 (9)	8,324,247	3,000,000	(5,324,247)	277.47%
	業務費 (10=q+r+s+t+u)	7,985,283	6,800,000	(1,185,283)	117.43%
	通訊費(q)	229,704	240,000	10,296	95.71%
	臨時人員薪資(r)	386,350	322,000	(64,350)	119.98%
	一般事務費(s)	6,921,333	5,818,000	(1,103,333)	118.96%
	養護費(t)	134,477	216,000	81,523	62.26%
	公共關係費(u)	313,419	204,000	(109,419)	153.64%
	折舊 (11)	310,248	400,000	89,752	77.56%
報廢損失(12)	60,557				
四、本期餘絀 (二-三)	\$766,672	\$0	(\$766,672)	***	
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$4,647,186	\$3,880,514	(\$766,672)	119.76%	

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

104年12月31日

類別	科目	金額	類	科目	金額	
資產類 (A)	零用金	100,000	負債類 (B)	代收健保費	203,993	
	銀行存款(註1)	4,266,217		代收勞保費	92,336	
	定期存款(註2)	6,000,000		代收勞退金	163,522	
	暫付款(註3)	62,136		代收所得稅	1,300	
	應收帳款(註4)	2,881,660		代收離儲金	15,512	
	存出保證金(註5)	1,003,000		代收補充健保費	103,145	
	留本基金(註6)	12,000,000		離職儲備金準備(註7)	712,211	
	固定資產(註8a)	6,318,204		應付帳款(註9)	851,900	
	減：累計折舊(註8b)	-4,846,446		應付講師鐘點費(註10)	3,467,665	
	以下空白			應付薪資(註11)	683,490	
				應付票據(註12)	99,000	
				存入保證金(註13)	31,300	
				負債類合計(B)	6,425,374	
				基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註7)	712,211
					設立基金	4,000,000
			盈餘公積	9,000,000		
			累計餘絀(註14)	6,880,514		
			本期餘絀(詳餘絀表)	766,672		
			基金及餘絀類合計(C)	21,359,397		
	資產類合計(A)	27,784,771				
借方總計(A)		\$27,784,771	貸方總計(B+C)		\$27,784,771	

參、104/12/31 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	2,841,795	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	712,211	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	712,211	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$4,266,217	

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	LB0132246	11-010-03997-7	1 月續存	103 年 03 月 05 日	2,000,000
土銀	LB0132262	11-010-04070-3	1 月續存	103 年 09 月 03 日	2,000,000
土銀	LB0132263	11-011-05402-3	3 月續存	104 年 01 月 02 日	2,000,000
					\$6,000,000

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	羅東樂活農場設備、整地費	58,691	105 年 4 月
2	羅東社大	羅東地域振興執行計畫	3,445	105 年 6 月
		合計	\$62,136	

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	104 年社區大學培力計畫	600,000	預計 105/1 月結清
2	宜蘭縣政府	社區營造案第 3 期款	432,000	預計 105/1 月結清
3	宜蘭縣政府	103 年度社區調查研究案	714,400	預計 105/1 月結清
4	宜蘭縣環保局	104 年耕地保教育宣導活動	223,618	預計 105/1 月結清
5	財團法人蘭陽農業發展基金會	104 年度綠色勞動力培育計畫	846,642	預計 105/1 月結清
6	社團法人宜蘭縣非營利組織聯盟	執行羅東地域振興計畫	60,000	預計 105/6 月結清
7	社團法人全國促進會	104 年秋季健康講座	5,000	預計 105/1 月結清
		合計	\$2,881,660	

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	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	712,211	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	712,211	本會提撥
		合計	\$1,424,422	

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)
103 年度購置	6,643,403	5,067,190	1,576,213
104 年度購置	266,350	310,248	-43,898
104 年度報廢	-591,549	-530,992	-60,557
合計	\$6,318,204	\$4,846,446	1,471,758

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	49,760	預計 105/1/5 前撥補
2	宜蘭零用金	12月撥補數	46,231	預計 105/1/5 前撥補
3	宜蘭各廠商	12月匯款支出	234,600	預計 105/1/5 前撥補
4	羅東各廠商	12月匯款支出	183,866	預計 105/1/5 前撥補
6	專案支出-社區營造員培訓	專案實施	337,443	預計 105/1/5 前撥補
		合計	\$851,900	

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	104 下第 2 次講師鐘點費	104 年下學期	1,689,237	預計 105/2/5 前發放
羅東	104 下第 2 次講師鐘點費	104 年下學期	1,778,428	預計 105/2/5 前發放
		合計	\$3,467,665	

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	104 年 12 月份	266,235	預計 105/1/5 前發放
2	羅東行政人員薪資	104 年 12 月份	324,176	預計 105/1/5 前發放
3	臨時人員薪資	104 年 12 月份	93,079	預計 105/1/5 前發放
		合計	\$683,490	

註 12：應付票據明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
羅東	2015 第 14 女性影展宜蘭場	專案實施	99,000	預計 105/1/5 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
104 年下學期推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	3,500	通過期末評量並符合本校收退費辦法
104 年下學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	27,800	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	31,300	

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	88~103 年歷年來結餘	6,880,514	本會營運金
	合計	6,880,514	