

財團法人宜蘭社區大學教育基金會
103年度財務報告表

壹、103年度收支運作情形報告表

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：	\$3,475,260	\$3,475,260	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$35,407,920	\$30,000,000	(\$5,407,920)	118.03%	
二、收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	16,480,000	16,300,000	(180,000)	101.10%
	教育部獎勵暨補助款(a)	6,980,000	6,800,000	(180,000)	102.65%
	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)	13,621,200	11,200,000	(2,421,200)	121.62%
	學分費收入 (c)	12,870,200	10,660,000	(2,210,200)	120.73%
	報名費收入(d)	661,600	492,000	(169,600)	134.47%
	托育收入(e)	0	8,000	8,000	0.00%
	材料費收入(f)	83,000	40,000	(43,000)	207.50%
	電腦上機費(g)	6,400			
	專案收入 (3)	4,716,586	2,000,000	(2,716,586)	235.83%
	利息收入 (4)	297,425	200,000	(97,425)	148.71%
	捐款收入 (5)	83,140	60,000	(23,140)	138.57%
	其他收入 (6)	209,569	240,000	30,431	87.32%
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$35,002,666	\$30,000,000	(\$5,002,666)	116.68%	
三、支出類	課師鐘點費 (7=h+i+j)	11,792,675	10,330,000	(1,462,675)	114.16%
	課程鐘點費(h)	11,528,877	10,080,000	(1,448,877)	114.37%
	演講鐘點費(i)	27,400	28,000	600	97.86%
	補充健保費(j)	236,398	222,000	(14,398)	106.49%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	9,738,334	10,250,000	511,666	95.01%
	行政人員薪資(k)	7,857,754	8,474,802	617,048	92.72%
	加班費(l)	571,050	587,800	16,750	97.15%
	離職儲備金(m)	91,182	91,200	18	99.98%
	保險補助費(n)	732,735	647,112	(85,623)	113.23%
	勞工退休金(o)	458,326	422,086	(36,240)	108.59%
	補充健保費(p)	27,287	27,000	(287)	101.06%
	專案支出 (9)	4,617,614	2,000,000	(2,617,614)	230.88%
	業務費 (10=q+r+s+t+y)	8,480,090	6,790,000	(1,690,090)	124.89%
	通訊費(q)	233,674	276,000	42,326	84.66%
	臨時人員薪資(r)	372,255	322,000	(50,255)	115.61%
	一般事務費(s)	7,591,019	5,652,000	(1,939,019)	134.31%
	養護費(t)	119,309	240,000	120,691	49.71%
	公共關係費(y)	163,833	300,000	136,167	54.61%
	折舊 (11)	373,953	630,000	256,047	59.36%
四、本期餘絀 (二-三)	\$405,254	\$0	(\$405,254)	***	
五、本期累計餘絀 (-+五)	\$3,880,514	\$3,475,260	(\$405,254)	111.66%	

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

103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	93,491
	銀行存款(註1)	2,832,666		代收勞保費	107,577
	定期存款(註2)	8,000,000		代收勞退金	149,037
	暫付款(註3)	39,105		代收所得稅	1,242
	應收帳款(註4)	1,571,801		代收離儲金	15,162
	存出保證金(註5)	1,003,000		離職儲備金準備(註7)	638,497
	留本基金(註6)	12,000,000		代收補充健保費	100,380
	固定資產(註8a)	6,643,403		應付帳款(註9)	1,108,343
	減：累計折舊(註8b)	-5,067,190		應付講師鐘點費(註10)	3,290,830
	以下空白			應付薪資(註11)	662,915
				應付票據(註12)	99,000
				存入保證金(註13)	337,300
				負債類合計 (B)	6,603,774
				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	8,000,000		
		經營權準備金	1,000,000		
		累計餘絀(註14)	6,475,260		
		本期餘絀(詳餘絀表)	405,254		
		基金及餘絀類合計 (C)	20,519,011		
	資產類合計 (A)	27,122,785			
借方總計 (A)		\$27,122,785	貸方總計 (B + C)		\$27,122,785

參、103/12/31 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	1,555,672	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	638,497	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	638,497	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$2,832,666	

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	011-010-03997-7	1 月續存	103 年 03 月 05 日	2,000,000
土銀	LB0132261	011-010-04071-1	1 月續存	103 年 09 月 03 日	2,000,000
土銀	LB0132262	011-010-04070-3	1 月續存	103 年 09 月 03 日	2,000,000
土銀	LB0132263	011-011-05402-3	3 月續存	104 年 01 月 02 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
10	宜蘭社大	103 年度自主性社團交流觀摩會	14,150	104 年 1 月
11	宜蘭社大	103 年度社區調查案	3,565	104 年 1 月
12	羅東社大	104 年上課程學員團報活動	21,390	104 年 1 月
		合計	\$39,105	

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	2014 女性影展宜蘭場	123,000	預計 104/1 月結清
2	宜蘭縣政府	社區營造案第 3 期款	432,000	預計 104/1 月結清
3	宜蘭縣政府	綠色種子培育宣導計畫第 2 期款	606,000	預計 104/1 月結清
4	宜蘭縣環保局	103 年環境教育專案	399,801	預計 104/1 月結清
5	證券暨期貨市場發展基金會	2014 下學期金融講座	6,000	預計 104/1 月結清
6	社團法人全國促進會	103 年春季健康講座	5,000	預計 104/1 月結清
		合計	\$1,571,801	

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	104 年 2 月 3 日	3,500,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1 年	104 年 6 月 2 日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1 年	104 年 9 月 5 日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1 年	104 年 5 月 3 日	2,000,000
土銀	AC0066214	011-036-31598-1	1 年	104 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	638,497	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	638,497	本會提撥
		合計	\$1,276,994	

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 年度前購置	6,424,521	4,693,237	1,731,284
103 年 1/1-12/31 購置	218,882	373,953	-123,921
合計	\$6,643,403	\$5,067,190	1,576,213

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	37,559	預計 104/1/5 前撥補
2	宜蘭零用金	12 月撥補數	30,687	預計 104/1/5 前撥補
3	宜蘭各廠商	12 月匯款支出	405,267	預計 104/1/5 前撥補
4	羅東各廠商	12 月匯款支出	308,163	預計 104/1/5 前撥補
6	專案支出-社區營造員培訓 專案實施	12 月匯款支出	326,667	預計 104/1/5 前撥補
		合計	\$1,108,343	

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	103 下第 2 次講師鐘點費	103 年下學期	1,744,384	預計 104/2/5 前發放
羅東	103 下第 2 次講師鐘點費	103 年下學期	1,546,446	預計 104/2/5 前發放
		合計	\$3,290,830	

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	103 年 12 月份	274,656	預計 104/1/5 前發放
2	羅東行政人員薪資	103 年 12 月份	322,016	預計 104/1/5 前發放
3	臨時人員薪資	103 年 12 月份	66,243	預計 104/1/5 前發放
		合計	\$662,915	

註 12：應付票據明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
羅東	2014 女性影展宜蘭場	專案實施	99,000	預計 104/1/5 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
103 年下學期推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	201,700	通過期末評量並符合本校收退費辦法
103 年下學期推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	135,600	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	337,300	

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	6,475,260	本會營運金
	合計		