

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

113 年度財務報告

壹、113 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：	\$10,836,868	\$10,836,868	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$32,438,694	\$37,500,000	\$5,061,306	86.50%	
二、 收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	17,531,000	17,000,000	(531,000)	103.12%
	教育部獎勵暨補助款(a)	8,031,000	7,500,000	(531,000)	107.08%
	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)	11,171,450	16,025,000	4,853,550	69.71%
	學分費收入(c)	10,409,550	15,000,000	4,590,450	69.40%
	報名費收入(d)	704,100	900,000	195,900	78.23%
	托育收入(e)	0	4,000	4,000	0.00%
	材料費收入(f)	57,800	110,000	52,200	52.55%
	電腦上機費(g)	0	11,000	11,000	0.00%
	專案收入 (3)	3,158,000	4,000,000	842,000	78.95%
	利息收入 (4)	348,154	240,000	(108,154)	145.06%
	捐款收入 (5)	34,300	35,000	700	98.00%
	其他收入 (6)	195,790	200,000	4,210	97.90%
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$36,889,235	\$37,500,000	\$610,765	98.37%	
三、 支出類	講師鐘點費 (7=h+i+j)	14,127,150	13,395,400	(731,750)	105.46%
	課程鐘點費(h)	13,786,534	13,082,000	(704,534)	105.39%
	演講鐘點費(i)	48,000	60,000	12,000	80.00%
	補充健保費(j)	292,616	253,400	(39,216)	115.48%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	11,993,483	12,352,400	358,917	97.09%
	行政人員薪資(k)	9,807,919	10,062,740	254,821	97.47%
	加班費(l)	195,577	240,000	44,423	81.49%
	離職儲備金(m)	150,695	164,584	13,889	91.56%
	保險補助費(n)	1,100,576	1,159,420	58,844	94.92%
	勞工退休金(o)	695,862	679,106	(16,756)	102.47%
	補充健保費(p)	42,854	46,550	3,696	92.06%
	專案支出 (9)	2,910,077	4,000,000	1,089,923	72.75%
	業務費 (10=q+r+s+t+u)	7,419,430	7,402,200	(17,230)	100.23%
	通訊費(q)	122,600	144,000	21,400	85.14%
	臨時人員薪資(r)	603,337	594,750	(8,587)	101.44%
	一般事務費(s)	5,854,756	6,183,450	328,694	94.68%
	養護費(t)	541,022	180,000	(361,022)	300.57%
	公共關係費(u)	297,715	300,000	2,285	99.24%
	折舊 (11)	376,028	300,000	(76,028)	125.34%
報廢損失(12)	63,067	50,000	(13,067)	126.13%	
四、本期餘絀 (二-三)	(\$4,450,541)	\$0	\$4,450,541	***	
(減：所得稅)					
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$6,386,327	\$10,836,868	\$4,450,541	58.93%	

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

113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	96,908	
	銀行存款(註1)	7,476,468		代收勞保費	142,648	
	定期存款(註2)	6,000,000		代收勞退金	232,241	
	暫付款(註3)	591,741		代收離儲金	24,906	
	存出保證金(註4)	1,011,400		代收補充健保費	114,255	
	留本基金(註5)	12,000,000		代收所得稅	1,300	
	應收帳款(註10)	690,000		離職儲備金準備(註6)	1,705,329	
	固定資產(註7a)	5,819,951		存入保證金(註8)	37,500	
	減：累計折舊(註7b)	-4,597,207		應付帳款(註11)	484,381	
	以下空白			應付講師鐘點費(註12)	3,966,187	
				應付薪資(註13)	750,042	
				代收代付款(註14)	0	
				預收帳款(註15)	445,000	
				應付稅捐(註16)	0	
				應付年終獎金(註17)	0	
				應付票據(註18)	0	
				負債類合計(B)	8,000,697	
				基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註6)	1,705,329
					設立基金	4,000,000
		盈餘公積	9,000,000			
		累計餘絀(註9)	10,836,868			
		本期餘絀(詳餘絀表)	-4,450,541			
		減：所得稅費用				
	資產類合計(A)	29,092,353	基金及餘絀類合計(C)	21,091,656		
借方總計(A)		\$29,092,353	貸方總計(B+C)		\$29,092,353	

參、113/12/31 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	4,065,810	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	1,705,329	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	1,705,329	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$7,476,468	

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	114 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149571	011-036-07690-1	1 年續存	114 年 09 月 05 日	2,000,000
土銀	綜合儲蓄存款	011-012-08467-8	半年期	114 年 05 月 05 日	2,000,000
				合計	\$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	113 年宜蘭縣辦理社區大學促進公共參與-湯圍女路文史調查及推展預支	139,160	114 年 5 月
2	羅東社大	113 年羅東 2025 宜蘭綠色博覽會-葉行館委託專業服務案預支-1	43,813	114 年 3 月
3	羅東社大	113 年下加換選備用款預支	31,750	114 年 1 月
4	羅東社大	113 上羅東建置東光國中屋頂樂活農場預支	810	114 年 1 月
5	羅東社大	113 下羅東宜蘭步道學實務課程活動預支	29,408	114 年 1 月
6	宜蘭社大	113 下宜蘭兩校歲末尾牙感謝餐會預支	174,800	114 年 1 月
7	羅東社大	113 下羅東快樂民謠吉他社音樂會班級補助預支	4,000	114 年 1 月
8	羅東社大	113 下羅東兩校縣府社會教育成果聯合展演活動預支 (培力計畫)	168,000	114 年 1 月
		合計	\$591,741	

註 4：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
瓦斯行	羅東社大烹飪教室瓦斯退桶押金	1,500	退桶時可退還押金
聯禾有線	宜蘭社大網路寬頻數據機設備押金	1,500	退租時可退還押金
	合計	\$1,011,400	

註 5：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	114 年 5 月 6 日	1,500,000
土銀	AC0104277	011-036-05820-1	1 年續	114 年 6 月 5 日	2,000,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1 年續	114 年 6 月 2 日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1 年續	114 年 9 月 5 日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1 年續	114 年 5 月 3 日	2,000,000
土銀	AC0104278	011-036-05821-0	1 年續	114 年 6 月 5 日	1,500,000
土銀	AC0104279	011-036-05822-8	1 年續	114 年 6 月 5 日	2,000,000
				合計	\$12,000,000

註 6：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	1,705,329	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	1,705,329	本會提撥
		合計	\$3,410,658	

註 7：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)
112 年度以前購置	5,916,506	4,531,742	1,365,506
113 年度購置	29,500	177,760	-148,260
113 年度報廢	-126,055	-112,295	-13,760
合計	\$5,819,951	\$4,597,207	\$1,222,744

註 8：存入保證金明細

科目名稱	收入來源	金額	備註說明
113 年推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	29,000	通過期末評量並符合本校收退費辦法
113 年推廣性課程-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	\$37,500	

註 9：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	88~112 年歷年來結餘	10,836,868	本會營運金
	合計	\$10,836,868	

註 10：應收帳款明細

序號	單位名稱	說明	金額	備註
1	宜蘭社大	113 年度「社區營造員培訓計畫」標案第三期尾款	420,000	預計 114/02/05 前撥補
2	宜蘭社大	113 年宜蘭建置青農在地生活支持系統-社大行動方案第二期尾款	150,000	預計 114/02/05 前撥補
3	羅東社大	113 下羅東食農教育計畫-網絡型計畫專案（全促會）第二期尾款	100,000	預計 114/02/05 前撥補
4	羅東社大	113 下羅東 12 年國教計畫專案（全促會）	20,000	預計 114/02/05 前撥補
		合計	\$690,000	

註 11：應付帳款明細

序號	受款人	交易事項	金額	備註
1	宜蘭社大	12 月份宜蘭匯款支出	33,500	預計 114/02/05 前撥補
2	羅東社大	12 月份羅東匯款支出	35,768	預計 114/02/05 前撥補
3	宜蘭社大	12 月份宜蘭零用金撥補數	36,649	預計 114/02/05 前撥補
4	羅東社大	12 月份羅東零用金撥補數	28,260	預計 114/02/05 前撥補
5	宜蘭社大	113 下宜蘭兩校社團交流工作坊（多回存金額）	204	預計 114/02/05 前撥補
6	宜蘭社大	113 年宜蘭社區營造員培訓計畫（實作計畫費）	350,000	預計 114/02/05 前撥補
		合計	\$484,381	

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	講師鐘點費	113 年下學期第 2 次	1,889,379	預計 114/01/23 前撥補
羅東	講師鐘點費	113 年下學期第 2 次	2,076,808	預計 114/01/23 前撥補
		合計	\$3,966,187	

註 13：應付薪資明細

序號	說明	隸屬期間	金額	備註說明
1	12 月份宜蘭工作人員薪資	113 年 12 月份	318,046	預計 114/01/05 前撥補
2	12 月份羅東工作人員薪資	113 年 12 月份	361,335	預計 114/01/05 前撥補
3	12 月份臨時人員薪資	113 年 12 月份	36,770	預計 114/01/05 前撥補
4	12 月份臨時人員薪資	113 年 12 月份	33,891	預計 114/01/05 前撥補
		合計	\$750,042	

註 14：代收代付款明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
	(無)			
		合計	\$0	

註 15：預收帳款明細

校別	說明	期別	金額	備註說明
1	羅東社大	113 年宜蘭縣辦理社區大學促進公共參與 -湯圍女路文史調查及推展補助款	445,000	專案收入
		合計	\$0	

註 16：應付稅捐

校別	說明	期別	金額	備註說明
	(無)			
		合計	\$0	

註 17：應付年終獎金

校別	說明	期別	金額	備註說明
	(無)			
		合計	\$0	

註 18：應付票據

校別	說明	期別	金額	備註說明
	(無)			
		合計	\$0	