

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

112 年度財務報告

壹、112 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：	\$11,891,600	\$11,891,600	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$38,298,867	\$37,500,000	(\$798,867)	102.13%	
二、 收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	17,417,000	17,000,000	(417,000)	102.45%
	教育部獎勵暨補助款(a)	7,917,000	7,500,000	(417,000)	105.56%
	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)	16,335,700	16,025,000	(310,700)	101.94%
	學分費收入(c)	15,601,000	15,000,000	(601,000)	104.01%
	報名費收入(d)	673,500	900,000	226,500	74.83%
	托育收入(e)	0	4,000	4,000	0.00%
	材料費收入(f)	59,800	110,000	50,200	54.36%
	電腦上機費(g)	1,400	11,000	9,600	12.73%
	專案收入 (3)	3,978,354	4,000,000	21,646	99.46%
	利息收入 (4)	345,993	240,000	(105,993)	144.16%
	捐款收入 (5)	21,600	35,000	13,400	61.71%
	其他收入 (6)	200,220	200,000	(220)	100.11%
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$39,353,599	\$37,500,000	(\$1,853,599)	104.94%	
三、 支出類	講師鐘點費 (7=h+i+j)	13,786,350	13,395,400	(390,950)	102.92%
	課程鐘點費(h)	13,393,944	13,082,000	(311,944)	102.38%
	演講鐘點費(i)	109,278	60,000	(49,278)	182.13%
	補充健保費(j)	283,128	253,400	(29,728)	111.73%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	12,601,176	11,940,600	(660,576)	105.53%
	行政人員薪資(k)	10,165,773	9,563,500	(602,273)	106.30%
	加班費(l)	415,122	450,000	34,878	92.25%
	離職儲備金(m)	160,056	155,200	(4,856)	103.13%
	保險補助費(n)	1,151,680	1,085,000	(66,680)	106.15%
	勞工退休金(o)	667,080	646,000	(21,080)	103.26%
	補充健保費(p)	41,465	40,900	(565)	101.38%
	專案支出 (9)	4,194,534	4,000,000	(194,534)	104.86%
	業務費 (10=q+r+s+t+u)	8,308,727	7,814,000	(494,727)	106.33%
	通訊費(q)	122,426	144,000	21,574	85.02%
	臨時人員薪資(r)	581,176	528,000	(53,176)	110.07%
	一般事務費(s)	7,075,947	6,788,000	(287,947)	104.24%
	養護費(t)	249,289	144,000	(105,289)	173.12%
	公共關係費(u)	279,889	210,000	(69,889)	133.28%
	折舊 (11)	454,672	300,000	(154,672)	151.56%
報廢損失(12)	8,140	50,000	41,860	16.28%	
四、本期餘絀 (二-三)	(\$1,054,732)	\$0	\$1,054,732	***	
(減：所得稅)					
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$10,836,868	\$11,891,600	\$1,054,732	91.13%	

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

112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	107,430	
	銀行存款(註1)	8,263,071		代收勞保費	150,908	
	定期存款(註2)	8,000,000		代收勞退金	237,372	
	暫付款(註3)	523,006		代收離儲金	26,676	
	存出保證金(註4)	1,011,400		代收補充健保費	110,538	
	留本基金(註5)	12,000,000		代收所得稅	1,300	
	應收帳款(註10)	1,271,000		離職儲備金準備(註6)	1,565,650	
	固定資產(註7a)	6,280,001		存入保證金(註8)	63,500	
	減：累計折舊(註7b)	-4,693,662		應付帳款(註11)	624,387	
	以下空白			應付講師鐘點費(註12)	3,665,587	
				應付薪資(註13)	798,950	
				代收代付款(註14)	0	
				預收帳款(註15)	0	
				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)	7,352,298	
				基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註6)	1,565,650
					設立基金	4,000,000
		盈餘公積	9,000,000			
		累計餘絀(註9)	11,891,600			
		本期餘絀(詳餘絀表)	-1,054,732			
		減：所得稅費用				
	資產類合計(A)	32,754,816	基金及餘絀類合計 (C)	25,402,518		
借方總計 (A)		\$32,754,816	貸方總計 (B + C)		\$32,754,816	

參、112/12/31 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	5,131,771	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	1,565,650	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	1,565,650	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$8,263,071	

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	113 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149571	011-036-07690-1	1 年續存	113 年 09 月 05 日	2,000,000
土銀	綜合儲蓄存款	011-012-08461-9	半年期	113 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	綜合儲蓄存款	011-012-08467-8	半年期	113 年 05 月 05 日	2,000,000
				合計	\$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
1	宜蘭社大	112 年下宜蘭專題講座預支	19,230	113 年 1 月
2	羅東社大	112 年下加換選備用款	28,250	113 年 1 月
3	宜蘭社大	112 年下宜蘭公民素養週活動預支	34,148	113 年 1 月
4	羅東社大	112 年下羅東宜蘭舊城女路讀書會社團培育導覽人才預支	29,360	113 年 1 月
5	宜蘭社大	112 年下宜蘭粉彩演繹下的鐵道之美活動預支	66,000	113 年 1 月
6	宜蘭社大	112 年下宜蘭感恩音樂會預支	103,400	113 年 1 月
7	宜蘭社大	112 年下宜蘭兩校電腦伴唱機音樂著作公播權費用 預支	13,818	113 年 1 月

8	羅東社大	112 年下羅東兩校歲末尾牙感謝餐會預支	208,800	113 年 1 月
9	羅東社大	112 年下羅東歌仔戲二結王公廟分班成果展演預支	20,000	113 年 1 月
		合計	\$523,006	

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	113 年 5 月 6 日	1,500,000
土銀	AC0104277	011-036-05820-1	1 年續	113 年 6 月 5 日	2,000,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1 年續	113 年 6 月 2 日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1 年續	113 年 9 月 5 日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1 年續	113 年 5 月 3 日	2,000,000
土銀	AC0104278	011-036-05821-0	1 年續	113 年 6 月 5 日	1,500,000
土銀	AC0104279	011-036-05822-8	1 年續	113 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	1,565,650	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	1,565,650	本會提撥
		合計	\$3,131,300	

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)
111 年度以前購置	6,253,001	4,472,829	1,780,172
112 年度購置	27,000	220,833	-193,833
112 年度報廢	0	0	0
合計	\$6,280,001	\$4,693,662	\$1,586,339

註 8：存入保證金明細

科目名稱	收入來源	金額	備註說明
112 年推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	21,500	通過期末評量並符合本校收退費辦法
112 年推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	42,000	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	\$63,500	

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	11,891,600	本會營運金
	合計	\$11,891,600	

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	112 年度「社區營造員培訓計畫」標案第 3 期尾款	420,000	預計 113/01/05 前撥補
2	宜蘭社大	112 年宜蘭建置青農在地生活支持系統-社大行動方案第 2 期尾款	100,000	預計 113/01/05 前撥補
3	羅東社大	111~112 年羅東宜蘭縣客底文化發展試辦計畫委託專業服務案第 3 期尾款	751,000	預計 113/01/05 前撥補
		合計	\$1,271,000	

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	128,459	預計 113/01/05 前撥補
2	羅東社大	12 月份羅東匯款支出	71,050	預計 113/01/05 前撥補
3	宜蘭社大	12 月份宜蘭零用金撥補數	27,381	預計 113/01/05 前撥補
4	羅東社大	12 月份羅東零用金撥補數	47,497	預計 113/01/05 前撥補
5	宜蘭社大	112 年宜蘭社區營造員培訓計畫（實作計畫費）	350,000	預計 113/01/05 前撥補
		合計	\$624,387	

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	112 年下學期第 2 次	1,774,186	預計 113/01/05 前撥補
羅東	講師鐘點費	112 年下學期第 2 次	1,891,401	預計 113/01/05 前撥補
		合計	\$3,665,587	

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	112 年 12 月份	355,316	預計 113/01/05 前撥補
2	12 月份羅東工作人員薪資	112 年 12 月份	369,938	預計 113/01/05 前撥補
3	12 月份臨時人員薪資	112 年 12 月份	39,912	預計 113/01/05 前撥補
4	12 月份臨時人員薪資	112 年 12 月份	33,784	預計 113/01/05 前撥補
		合計	\$798,950	

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
	(無)			
		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	