

財團法人宜蘭社區大學教育基金會

111 年度財務報告

壹、111 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：	\$11,303,389	\$11,303,389	\$-	100.00%	
二、收入總計 (1+2+3+4+5+6)	\$37,770,624	\$37,500,000	(\$270,624)	100.72%	
二、收入類	政府委辦補助款 (1=a+b)	17,497,300	17,000,000	(497,300)	102.93%
	教育部獎勵暨補助款(a)	7,997,300	7,500,000	(497,300)	106.63%
	教育部紓困補助款(a)	0	0	0	
	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)	16,356,481	16,025,000	(331,481)	102.07%
	學分費收入(c)	15,681,581	15,000,000	(681,581)	104.54%
	報名費收入(d)	618,800	900,000	281,200	68.76%
	托育收入(e)	0	4,000	4,000	0.00%
	材料費收入(f)	56,100	110,000	53,900	51.00%
	電腦上機費(g)	0	11,000	11,000	0.00%
	專案收入 (3)	3,486,899	4,000,000	513,101	87.17%
	利息收入 (4)	197,181	240,000	42,819	82.16%
	捐款收入 (5)	33,569	35,000	1,431	95.91%
	其他收入 (6)	199,194	200,000	806	99.60%
三、支出總計 (7+8+9+10+11+12)	\$37,093,000	\$37,500,000	\$407,000	98.91%	
三、支出類	講師鐘點費 (7=h+i+j)	12,797,976	14,000,000	1,202,024	91.41%
	課程鐘點費(h)	12,463,589	13,640,000	1,176,411	91.38%
	演講鐘點費(i)	71,400	80,000	8,600	89.25%
	補充健保費(j)	262,987	280,000	17,013	93.92%
	人事費 (8=k+l+m+n+o+p)	11,515,127	11,276,000	(239,127)	102.12%
	行政人員薪資(k)	9,156,181	9,115,694	(40,487)	100.44%
	加班費(l)	433,524	509,000	75,476	85.17%
	離職儲備金(m)	152,400	90,000	(62,400)	169.33%
	保險補助費(n)	1,099,217	938,100	(161,117)	117.17%
	勞工退休金(o)	647,993	590,000	(57,993)	109.83%
	補充健保費(p)	25,812	33,206	7,394	77.73%
	專案支出 (9)	4,255,537	4,000,000	(255,537)	106.39%
	業務費 (10=q+r+s+t+u)	7,857,191	7,874,000	16,809	99.79%
	通訊費(q)	116,382	228,000	111,618	51.04%
	臨時人員薪資(r)	594,058	480,000	(114,058)	123.76%
	一般事務費(s)	6,880,789	6,812,000	(68,789)	101.01%
	養護費(t)	151,302	144,000	(7,302)	105.07%
	公共關係費(u)	114,660	210,000	95,340	54.60%
	折舊 (11)	483,866	300,000	(183,866)	161.29%
報廢損失(12)	183,303	50,000	(133,303)	366.61%	
四、本期餘絀 (二-三)	\$677,624	\$0	(\$588,211)	***	
(減：所得稅)	(\$89,413)				
五、本期累計餘絀 (一+四)	\$11,891,600	\$11,303,389	(\$588,211)	105.20%	

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

111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	112,354	
	銀行存款(註1)	8,918,434		代收勞保費	143,502	
	定期存款(註2)	8,000,000		代收勞退金	239,606	
	暫付款(註3)	306,692		代收離儲金	25,650	
	存出保證金(註4)	1,009,900		代收補充健保費	89,180	
	留本基金(註5)	12,000,000		代收所得稅	2,600	
	應收帳款(註10)	526,000		離職儲備金準備(註6)	1,390,178	
	固定資產(註7a)	6,282,061		存入保證金(註8)	34,250	
	減：累計折舊(註7b)	-4,284,910		應付帳款(註11)	491,805	
	以下空白			應付講師鐘點費(註12)	3,154,499	
				應付薪資(註13)	803,362	
				代收代付款(註14)	0	
				預收帳款(註15)	0	
				應付稅捐(註16)	89,413	
				應付年終獎金(註17)	0	
				應付票據(註18)	0	
				負債類合計(B)	6,576,399	
				基金及餘絀類 (C)	指定離職儲備基金(註6)	1,390,178
					設立基金	4,000,000
		盈餘公積	9,000,000			
		累計餘絀(註9)	11,303,389			
		本期餘絀(詳餘絀表)	677,624			
		減：所得稅費用	-89,413			
	資產類合計(A)	32,858,177	基金及餘絀類合計(C)	26,281,778		
借方總計(A)		\$32,858,177	貸方總計(B+C)		\$32,858,177	

參、111/12/31 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	6,138,078	主要往來銀行
土銀	離職儲備準備金-公提	011-005-32706-9	1,390,178	
土銀	離職儲備準備金-自提	011-005-32707-7	1,390,178	
土銀	支票存款	011-051-06599-1	0	
		合計	\$8,918,434	

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	112 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	AC0149571	011-036-07690-1	1 年續存	112 年 09 月 05 日	2,000,000
土銀	綜合儲蓄存款	011-012-08461-9	半年期	112 年 05 月 04 日	2,000,000
土銀	綜合儲蓄存款	011-012-08467-8	半年期	112 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	羅東社大	111 年下羅東客底文化發展試辦計畫專案	191,180	112 年 10 月
2	宜蘭社大	111 年下宜蘭邁向豐收~合作農場種植實務社團鐘點費預支	44,112	112 年 01 月
3	宜蘭社大	111 年下宜蘭兩校歲末尾牙感謝餐會預支	71,400	112 年 01 月
		合計	\$306,692	

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
	合計	\$1,009,900	

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	112 年 5 月 6 日	1,500,000
土銀	AC0104277	011-036-05820-1	1 年續	112 年 6 月 5 日	2,000,000
土銀	AC0066245	011-036-31678-2	1 年續	112 年 6 月 2 日	2,500,000
土銀	AC0103539	011-036-33202-8	1 年續	112 年 9 月 5 日	500,000
土銀	AC0066213	011-036-31596-4	1 年續	112 年 5 月 3 日	2,000,000
土銀	AC0104278	011-036-05821-0	1 年續	112 年 6 月 5 日	1,500,000
土銀	AC0104279	011-036-05822-8	1 年續	112 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	1,390,178	員工自提
土銀	指定離職儲備基金	011-005-32706-9	1,390,178	本會提撥
		合計	\$2,780,356	

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)
110 年度以前購置	8,171,045	5,790,175	2,380,870
111 年度購置	40,000	240,416	-200,416
111 年度報廢	-1,928,984	-1,745,681	-183,303
合計	\$6,282,061	\$4,284,910	\$1,997,151

註 8：存入保證金明細

科目名稱	收入來源	金額	備註說明
111 年推廣性課程-宜蘭	學員所繳交學分費	16,500	通過期末評量並符合本校收退費辦法
111 年推廣性課程-羅東	學員所繳交學分費	17,750	通過期末評量並符合本校收退費辦法
	合計	\$34,250	

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	88~110 年歷年來結餘	11,303,389	本會營運金
	合計	\$11,303,389	

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	111 年度「社區營造員培訓計畫」標案第 3 期尾款	420,000	預計 112/01/05 前撥補
2	宜蘭社大	111 建置青農在地生活支持系統-社大方案第 2 期尾款款(全促會)	100,000	預計 112/01/05 前撥補
3	羅東社大	111 年下羅東植物班參與供時代-社大公共性的思想與實踐展出及全台植物標本巡迴展暨交流活動補助款	6,000	預計 112/01/05 前撥補
		合計	\$526,000	

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	266,953	預計 112/01/05 前撥補
2	羅東社大	12 月份羅東匯款支出	45,604	預計 112/01/05 前撥補
3	宜蘭社大	12 月份宜蘭零用金撥補數	47,500	預計 112/01/05 前撥補
4	羅東社大	12 月份羅東零用金撥補數	46,249	預計 112/01/05 前撥補
5	羅東社大	111 年上羅東專題講座	499	預計 112/01/05 前撥補
6	宜蘭社大	111 年宜蘭社區營造員培訓計畫（實作計畫費）	25,000	預計 112/01/05 前撥補
7	宜蘭社大	110 年宜蘭社區營造員培訓計畫（實作計畫費）	60,000	預計 112/01/05 前撥補
		合計	\$491,805	

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	111 年下學期講師鐘點費-宜蘭	111 年下學期第 2 次	1,515,881	預計 112/01/05 前撥補
羅東	111 年下學期講師鐘點費-羅東	111 年下學期第 2 次	1,638,618	預計 112/01/05 前撥補
		合計	\$3,154,499	

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	111 年 12 月份	369,773	預計 112/01/05 前撥補
2	12 月份羅東工作人員薪資	111 年 12 月份	370,285	預計 112/01/05 前撥補
3	12 月份臨時人員薪資	111 年 12 月份	33,484	預計 112/01/05 前撥補
4	12 月份臨時人員薪資	111 年 12 月份	29,820	預計 112/01/05 前撥補
		合計	\$803,362	

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
宜蘭	營利事業所得稅	111 年度	89,413	預計 112/01/05 前撥補
		合計	\$89,413	

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	