

南投縣同德國際實驗教育機構

114學年度

決 算 表

地址：542南投縣草屯鎮御史里中正路培英巷8號

南投縣同德國際實驗教育機構

平 衡 表

中華民國 115 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

資產	115年7月31日		114年7月31日		兩期差異
	金 額	%	金 額	%	金 額
流動資產					
銀行存款	1,216,173	30.26	2,862,941	52.65	(1,646,768)
應收帳款	264,000	6.57	-	-	264,000
預付款項	1,104,552	27.48	1,248,122	22.95	(143,570)
其他流動資產	0	0.00	33,609	0.62	(33,609)
流動資產合計	2,584,725	64.31	4,144,672	76.22	(1,559,947)
不動產、建物及設備					
其他設備	456,897	11.37	315,997	5.81	140,900
租賃權益改良物	977,340	24.32	977,340	17.97	0
不動產、建物及設備合計	1,434,237	35.69	1,293,337	23.78	140,900
資產總計	4,018,962	100.00	5,438,009	100.00	(1,419,047)
負債、權益基金及餘絀					
流動負債					
應付款項	11,544,826	287.26	7,023,850	129.16	4,520,976
其他應付款	5,250,000	130.63	3,700,000	68.04	1,550,000
預收款項	14,154,235	352.19	15,167,600	278.92	(1,013,365)
代收款項	5,491,312	136.64	2,106,932	38.74	3,384,380
流動負債合計	36,440,373	906.71	27,998,382	514.86	8,441,991
負債總計	36,440,373	906.71	27,998,382	514.86	8,441,991
權益基金及餘絀					
餘絀					
累積餘絀	(22,560,373)	(561.35)	(12,159,106)	(223.59)	(10,401,267)
本期餘絀	(9,861,038)	(245.36)	(10,401,267)	(191.27)	540,229
權益基金及餘絀總計	(32,421,411)	(806.71)	(22,560,373)	(414.86)	(9,861,038)
負債、權益基金及餘絀總計	4,018,962	100.00	5,438,009	100.00	(1,419,047)

負責人



會計主管



製表人



南投縣同德國際實驗教育機構

收支餘絀表

中華民國 114 學年度

單位：新臺幣元

項 目	114學年度		113學年度		兩期差異
	金 額	%	金 額	%	金 額
學雜費收入	20,889,667	90.06	18,697,500	84.20	2,192,167
推廣教育收入	-	-	-	-	-
產學合作收入	-	-	-	-	-
其他教學活動收入	1,502,380	6.48	275,000	1.24	1,227,380
補助及受贈收入	539,000	2.32	3,211,200	14.46	(2,672,200)
財務收入	10,383	0.05	16,861	0.08	(6,478)
其他收入	253,408	1.09	4,083	0.02	249,325
收入合計	23,194,838	100.00	22,204,644	100.00	990,194
各項成本與費用					
董事會支出	-	-	-	-	-
行政管理支出	8,779,742	37.85	10,392,731	46.80	(1,612,989)
教學研究及訓輔支出	23,809,908	102.65	22,135,689	99.69	1,674,219
獎助學金支出	23,400	0.10	-	-	23,400
推廣教育支出	-	-	-	-	-
產學合作支出	-	-	-	-	-
其他教學活動支出	394,532	1.70	76,640	0.35	317,892
財務費用	-	-	-	-	-
其他支出	48,294	0.21	851	-	47,443
成本與費用合計	33,055,876	142.51	32,605,911	146.84	449,965
本期賸餘（短）	(9,861,038)	(42.51)	(10,401,267)	(46.84)	540,229

負責人



會計主管



製表人



南投縣同德國際實驗教育機構

財務報表附註

民國 115 年 7 月 31 日

(除另予註明外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、組織沿革及主要業務範圍：

南投縣同德國際實驗教育機構於民國113年2月27日依據「高級中等以下教育階段非學校型態實驗教育實施條例」向南投縣政府辦理立案通過，核准設立文號（府教學字第1130050647號）。

二、重要會計項目之說明

(一) 銀行存款

銀行名稱	性質	115. 7. 31	114. 7. 31
庫存現金	零用金	93,663	1,294
第一銀行	活存	1,122,505	2,861,647
第一銀行	外幣	5	0
		<u>1,216,173</u>	<u>2,862,941</u>

(二) 應收款項

	115. 7. 31	114. 7. 31
應收帳款	264,000	0
	<u>264,000</u>	<u>0</u>

(三) 預付款項

	115. 7. 31	114. 7. 31
預付費用	1,098,132	1,242,270
用品盤存	6,420	5,852
	<u>1,104,552</u>	<u>1,248,122</u>

(四) 其他流動資產

	115. 7. 31	114. 7. 31
代付款	0	33,609
	<u>0</u>	<u>33,609</u>

(五) 不動產、建物及設備

	115. 7. 31	114. 7. 31
其他設備	456,897	315,997
租賃權益改良物	977,340	977,340
	<u>1,434,237</u>	<u>1,293,337</u>

(六) 應付款項

	115. 7. 31	114. 7. 31
應付票據	558,200	719,546
應付費用	10,986,626	6,304,304
	<u>11,544,826</u>	<u>7,023,850</u>

(七) 其他應付款

	115. 7. 31	114. 7. 31
江良華	1, 500, 000	1, 500, 000
謝秀津	3, 750, 000	2, 200, 000
	<u>5, 250, 000</u>	<u>3, 700, 000</u>

(八) 預收款項

	115. 7. 31	114. 7. 31
預收學費收入	14, 154, 235	14, 966, 700
其他預收款	0	200, 900
	<u>14, 154, 235</u>	<u>15, 167, 600</u>

(九) 代收款項

	115. 7. 31	114. 7. 31
代收稅款	361, 096	81, 114
代收款項-健勞保自付額	376, 601	107, 903
代收代辦-線上平台	62, 028	59, 947
代收代辦-書籍材料	731, 798	253, 121
代收代辦-交通費	704, 262	630, 747
代收代辦-團膳費	1, 010, 140	958, 251
代收代辦-學生團體保險	12, 815	9, 499
代收代辦-服裝費	118, 471	0
代收代辦-國外參訪費	1, 200, 000	0
代收代辦-其他代辦費	914, 101	6, 350
	<u>5, 491, 312</u>	<u>2, 106, 932</u>

(十) 本期餘絀

	115. 7. 31	114. 7. 31
本期收入	23, 194, 838	22, 204, 644
減：本期成本與費用	(33, 055, 876)	(32, 605, 911)
	<u>(9, 861, 038)</u>	<u>(10, 401, 267)</u>

(十一) 收入明細

	115. 7. 31	114. 7. 31
	金 額	金 額
學費收入	20, 889, 667	18, 697, 500
推廣教育收入	-	-
產學合作收入	-	-
其他教學活動收入	1, 502, 380	275, 000
補助及受贈收入		
補助收入	264, 000	
受贈收入	275, 000	3, 211, 200
財務收入		
利息收入	10, 383	16, 861
其他收入	253, 408	4, 083
收入合計	<u>23, 194, 838</u>	<u>22, 204, 644</u>

(十二) 成本與費用明細表

	115. 7. 31	114. 7. 31
	金 額	金 額
董事會支出	-	-
行政管理支出		
人事薪資	6, 641, 421	7, 483, 636
業務費	1, 830, 683	2, 589, 676
退休金	307, 638	319, 419
教學研究及訓輔支出		
人事薪資	18, 323, 433	17, 038, 347
業務費	4, 826, 482	4, 499, 555
退休金	659, 993	597, 787
獎助學金支出	23, 400	
推廣教育支出	-	-
產學合作支出	-	-
其他教學活動支出		
人事薪資	2, 700	23, 100
業務費	391, 832	53, 540
財務費用		
其他支出	48, 294	851
各項成本與費用合計	33, 055, 876	32, 605, 911