

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社

109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目錄

決算書

一、	平衡表	1
二、	收支餘絀表	2
三、	現金流量表	3
四、	現金收支概況表	4
五、	長期營運資產變動表	5
六、	收入明細表	6
七、	成本與費用明細表	7
八、	現金明細表	8
九、	銀行存款明細表	9
十、	應收款項明細表	10
十一、	應付款項明細表	11
十二、	預收款項明細表	12
十三、	其他流動負債明細表	13

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
平衡表
中華民國110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	(本)年7月31日 決算數 (1)	(上)年7月31日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產				
現金	20,000	20,000	0	0
銀行存款	564,868	633,075	(68,207)	(10.77)
應收款項	382,589	395,787	(13,198)	(3.33)
流動資產合計	967,457	1,048,862	(81,405)	(7.76)
不動產、房屋及設備				
辦公設備	718,940	718,940	0	0.00
(減)：累計折舊	594,478	594,478	0	0.00
不動產、房屋及設備	124,462	124,462	0	0.00
無形資產				
電腦軟體	166,688	166,688	0	0.00
(減)：累計攤銷	166,688	166,688	0	0.00
無形資產淨額	0	0	0	0.00
資產總計	1,091,919	1,173,324	(81,405)	(6.94)
負債				
流動負債				
應付款項	219,652	490,755	(271,103)	(55.24)
預收款項	410	410	0	0.00
其他流動負債	40,864	40,864	0	0.00
流動負債合計	260,926	532,029	(271,103)	(50.96)
負債合計	260,926	532,029	(271,103)	(50.96)
權益基金及餘絀				
累積餘絀	830,993	641,295	189,698	29.58
權益基金及餘絀合計	830,993	641,295	189,698	29.58
負債、權益基金及餘絀總計	1,091,919	1,173,324	(81,405)	(6.94)

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
收支餘絀表
109學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

(上)年度 決算數	科目	(本)年度 決算數 (1)	(本)年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
2,925,987	各項收入	2,119,555	4,000,000	(1,880,445)	(47.01)
2,924,602	譯費收入	2,119,314	3,998,000	(1,878,686)	(46.99)
1,385	財務收入	241	2,000	(1,759)	(87.95)
2,843,138	各項成本與費用	1,847,008	2,750,000	(902,992)	(32.84)
1,971,890	譯費支出	1,019,216	1,250,000	(230,784)	(18.46)
628,380	人事費	645,152	1,100,000	(454,848)	(41.35)
88,662	保險費	86,258	220,000	(133,742)	(60.79)
55,278	勞退金	34,188	65,000	(30,812)	(47.40)
6,195	電話費	5,258	10,000	(4,742)	(47.42)
2,800	郵電費	1,796	6,000	(4,204)	(70.07)
6,238	影印費	10,098	2,000	8,098	404.90
10,516	稅捐	14,046	15,000	(954)	(6.36)
30,000	水電租金費	30,000	33,000	(3,000)	(9.09)
43,179	其他費用	996	49,000	(48,004)	(97.97)
82,849	本期純餘	272,547	1,250,000	(977,453)	(78.20)

附設思源翻譯社
現金流量表
109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$272,547	\$82,849
利息股利之調整	(241)	(1,385)
未計利息股利之本期餘絀數	272,306	81,464
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用		36,430
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨增數	13,198	210,422
流動負債調整項目淨增數	(271,103)	(566,187)
未計利息股利之現金流入	14,401	(237,871)
收取利息	241	1,385
營運活動淨現金流入	14,642	(236,486)
籌資活動現金流量		
盈餘撥充學校付現數	(82,849)	(1,462,323)
應付退休金及離職金付現數		
籌資活動淨現金流出	(82,849)	(1,462,323)
本期現金及銀行存款淨流入	(68,207)	(1,698,809)
期初現金及銀行存款餘額	653,075	2,351,884
期末現金及銀行存款餘額	\$584,868	\$653,075

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
現金收支概況表
109學年度

全1頁第1頁
單位：新台幣元

項目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	2,132,753	100.00	3,136,409	100.00
譯費收入	2,119,314	99.37	2,924,602	104.04
財務收入	241	0.01	1,385	0.06
應收預收項目調整減少數	13,198	0.62	210,422	(4.10)
經常門現金支出	2,118,111	99.31	3,372,895	107.54
譯費支出	1,019,216	47.79	1,971,890	62.87
人事費	645,152	30.25	628,380	20.04
保險費	86,258	4.04	88,662	2.83
水電租金費	30,000	1.41	30,000	0.96
勞退金	34,188	1.60	55,278	1.76
其他支出	32,194	1.51	32,498	1.04
呆帳費用	0	0.00	36,430	1.16
減：不產生現金流出之成本及費用	0	0.00	(36,430)	(1.16)
應付預付項目調整減少數	271,103	12.71	566,187	18.05
經常門現金餘絀	14,642	0.69	(236,486)	(7.54)
本期現金餘絀	14,642	0.69	(236,486)	(7.54)

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
長期營運資產變動表
109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	\$718,940									718,940	資產已達耐用年限，不再提列折舊。
辦公設備	718,940									718,940	
減：累計折舊	594,478									594,478	
辦公設備	594,478									594,478	
不動產、房屋及設備	124,462	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	124,462	
無形資產	166,688									166,688	
電腦軟體	166,688									166,688	
減：累計攤銷	166,688									166,688	
電腦軟體	166,688									166,688	
無形資產淨額	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	
合計	124,462	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	124,462	

文藻學校財團法人文藻外語大學

附設思源翻譯社

收入明細表

109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

收入科目	決算數	預算數	比較		預決算說明
			差異	%	
譯費收入	\$2,119,314	\$3,998,000	(1,878,686)	(46.99)	本學年度接單譯案 不如預期。
財務收入	241	2,000	(1,759)	(87.95)	
合 計	\$2,119,555	\$4,000,000	(1,880,445)	(47.01)	

文藻學校財團法人文藻外語大學

附設思源翻譯社
成本與費用明細表
109學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新台幣元

支出科目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
譯費支出	\$1,019,216	\$1,250,000	(\$230,784)	(18.46)	本學年度接單譯案數較預期減少，且部分案件由思源內部譯者自行翻譯，相較去年案件為外派案件給外部譯者居多，故譯費支出亦相對減少。
人事費	645,152	1,100,000	(454,848)	(41.35)	
保險費	86,258	220,000	(133,742)	(60.79)	
勞退金	34,188	65,000	(30,812)	(47.40)	
電話費	5,258	10,000	(4,742)	(47.42)	
郵電費	1,796	6,000	(4,204)	(70.07)	
影印費	10,098	2,000	8,098	404.90	
稅捐	14,046	15,000	(954)	(6.36)	
設備維修費	0	4,000	(4,000)	(100.00)	
水電租金費	30,000	33,000	(3,000)	(9.09)	
呆帳	0	40,000	(40,000)	(100.00)	
其他支出	996	5,000	(4,004)	(80.08)	
合計	\$1,847,008	\$2,750,000	(902,992)	(32.84)	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
現金明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
零用金	\$20,000	
合 計	\$20,000	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
銀行存款明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
台灣中小企業博愛分行#00312028042	\$564,868	
合 計	\$564,868	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
應收款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

文件編號	摘 要	金 額	備 註
210335	光○○○○○	7,101	
210415	高○○○○○	200	
210508	成○○○	4,379	
210510	通○○○○○	31,300	
210512	具○	736	
210520	華○○○	1,183	
210523	高○○	28,100	
210619	高○○	1,696	
210624	華○○○	2,151	
210625	原○○	67,349	
210627	高○	1,447	
210629	亞○○○	2,611	
210630	中○○○	20,677	
210634	中○○○	55,792	
210635	高○○○	3,883	
210702	中○○○	10,232	
210706	高○○	3,216	
210709	華○○○	5,847	
210712	華○○○	2,726	
210713	華○○○	3,214	
210718	成○○○	14,087	
210719	華○○○	1,916	
210720	工○○	693	
210721	金○○○	36,800	
210724	原○○	1,045	
210725	華○○○	405	
210729	科○○	716	
210730	無○○○○○○○○○○	51,155	
210734	可○○○○○	2,018	
210735	建○○○	12,770	
210736	翁○○	1,000	
	應收健保費	62	
	應收退稅款	6,082	
	合計	\$382,589	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
應付款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應付譯者譯費	\$108,787	
應付學校代墊款(思源110/07職員薪資及保費)、109學年度租金、零用金撥補	110,865	
合 計	\$219,652	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
預收款項明細表
110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	備註
預收稿費	\$410	
合計	\$410	

文藻學校財團法人文藻外語大學

附設思源翻譯社

其他流動負債明細表

110年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	備註
代收勞退金	\$40,864	
合計	\$40,864	

1944

製表：

主辦會計：

負責人：