

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社

110 學年度

(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目錄

決算書	頁碼
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、預付款項明細表.....	11
十二、應付款項明細表.....	12
十三、預收款項明細表.....	13
十四、其他流動負債明細表.....	14

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111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	1,644,241	564,868	1,079,373	191.08
應收款項	218,460	382,589	(164,129)	(42.90)
預付款項	262	0	262	0.00
流動資產合計	1,882,963	967,457	915,506	94.63
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、房屋及設備淨額	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	2,007,425	1,091,919	915,506	83.84
負債				
流動負債				
應付款項	591,625	219,652	371,973	169.35
預收款項	410	410	0	0.00
其他流動負債	69,298	40,864	28,434	69.58
流動負債合計	661,333	260,926	400,407	153.46
負債合計	661,333	260,926	400,407	153.46
權益基金及餘絀				
累積餘絀	1,346,092	830,993	515,099	61.99
權益基金及餘絀合計	1,346,092	830,993	515,099	61.99
負債、權益基金及餘絀總計	2,007,425	1,091,919	915,506	83.84

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
110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
2,119,555	各項收入	3,101,634	3,500,000	(398,366)	(11.38)
2,119,314	譯費收入	3,101,159	3,498,000	(396,841)	(11.34)
241	財務收入	475	2,000	(1,525)	(76.25)
1,847,008	各項成本與費用	2,313,988	2,750,000	(436,012)	(15.85)
1,019,216	譯費支出	1,540,705	1,350,000	190,705	14.13
645,152	人事費	611,735	1,000,000	(388,265)	(38.83)
86,258	保險費	73,376	220,000	(146,624)	(66.65)
34,188	勞退金	30,382	65,000	(34,618)	(53.26)
5,258	電話費	7,182	10,000	(2,818)	(28.18)
1,796	郵電費	1,880	6,000	(4,120)	(68.67)
10,098	影印費	1,471	2,000	(529)	(26.45)
14,046	稅捐	8,828	15,000	(6,172)	(41.15)
0	設備維修費	0	4,000	(4,000)	(100.00)
30,000	水電租金費	30,000	33,000	(3,000)	(9.09)
996	其他費用	8,429	45,000	(36,571)	(81.27)
272,547	本期純餘	787,646	750,000	37,646	5.02

附設思源翻譯社
現金流量表
110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	\$787,646	\$272,547
利息股利之調整	(475)	(241)
未計利息股利之本期餘絀數	787,171	272,306
調整項目		
流動資產調整項目淨增數	163,867	13,198
流動負債調整項目淨增數	127,860	(271,103)
未計利息股利之現金流入	1,078,898	14,401
收取利息	475	241
營運活動淨現金流入	1,079,373	14,642
籌資活動現金流量		
盈餘撥充學校付現數	-	(82,849)
籌資活動淨現金流出	-	(82,849)
本期現金及銀行存款淨流入	1,079,373	(68,207)
期初現金及銀行存款餘額	584,868	653,075
期末現金及銀行存款餘額	\$1,664,241	\$584,868

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
110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	3,294,197	100.00	2,132,753	100.00
譯費收入	3,101,159	94.14	2,119,314	99.37
財務收入	475	0.01	241	0.01
應收代收項目調整減少數	192,563	5.85	13,198	0.62
經常門現金支出	2,214,824	67.23	2,118,111	99.31
譯費支出	1,540,705	46.77	1,019,216	47.79
人事費	611,735	18.57	645,152	30.25
保險費	73,376	2.23	86,258	4.04
水電租金費	30,000	0.91	30,000	1.41
勞退金	30,382	0.92	34,188	1.60
其他支出	27,790	0.84	32,194	1.51
呆帳費用	0	0.00	0	0.00
減：不產生現金流出之成本及費用	0	0.00	0	0.00
應付預付項目調整減少數	(99,164)	(3.01)	271,103	12.71
經常門現金餘絀	1,079,373	32.77	14,642	0.69
本期現金餘絀	1,079,373	32.77	14,642	0.69

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
110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%	決算數	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 及設備淨額	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
110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	\$3,101,159	\$3,498,000	(396,841)	(11.34)	本學年度接單譯案因疫情影響，低於預算數，但相較去年決算數成長。
財務收入	475	2,000	(1,525)	(76.25)	
合 計	\$3,101,634	\$3,500,000	(398,366)	(11.38)	

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

110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		預決算說明
			差異	%	
譯費支出	\$1,540,705	\$1,350,000	\$190,705	14.13	(1)本學年度接單譯案數較預估數成長，故譯費支出亦相對增加。 (2)其他支出項目擲節開支，故皆較預估數減少。
人事費	611,735	1,000,000	(388,265)	(38.83)	
保險費	73,376	220,000	(146,624)	(66.65)	
勞退金	30,382	65,000	(34,618)	(53.26)	
電話費	7,182	10,000	(2,818)	(28.18)	
郵電費	1,880	6,000	(4,120)	(68.67)	
影印費	1,471	2,000	(529)	(26.45)	
稅捐	8,828	15,000	(6,172)	(41.15)	
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)	
其他支出	8,429	45,000	(36,571)	(81.27)	
合計	\$2,313,988	\$2,750,000	(436,012)	(15.85)	

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
111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
111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#00312052210	\$1,664,241	
合 計	\$1,664,241	

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
111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
210814	林○○	4,133	
220224	巫○○	3	
220410	義○○	3,118	
220415	義○○	530	
220528	華○○	3,228	
220530	文○○	22,168	
220615	金○○	2,818	
220623	高○○	5,113	
220633	吉○○	39,762	
220638	高○○	4,840	
220707	文○○	473	
220709	國○○	67,363	
220716	文○○	6,040	
220718	工○○	20,392	
220719	工○○	4,408	
220720	專○○	5,296	
220723	文○○	6,398	
220725	吉○○	6,198	
220728	工○○	4,449	
220729	粉○○	4,513	
220734	文○○	1,073	
	應收健保費	62	
	應收退稅款	6,082	
	合計	\$218,460	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
預付款項明細表
111年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
預付保費	\$262	
合 計	\$262	

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
111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	\$197,382	
應付學校代墊款 (思源111/7職員薪資及保費等)	394,243	
合 計	\$591,625	

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
111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
 111年7月31日

全 1 頁 第 1 頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
代收勞健保費	\$44,298	
其他應付款	25,000	
合 計	\$69,298	

製表：

主辦會計：

負責人：