

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社

111 學年度

(自 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日止)

決 算 書

目錄

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112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	0.00
銀行存款	1,998,236	1,644,241	353,995	21.53
應收款項	324,885	218,460	106,425	48.72
預付款項	0	262	(262)	(100.00)
流動資產合計	2,343,121	1,882,963	460,158	24.44
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	2,467,583	2,007,425	460,158	22.92
負債				
流動負債				
應付款項	439,515	591,625	(152,110)	(25.71)
預收款項	410	410	0	0.00
其他流動負債	47,650	69,298	(21,648)	(31.24)
流動負債合計	487,575	661,333	(173,758)	(26.27)
負債合計	487,575	661,333	(173,758)	(26.27)
權益基金及餘絀				
累積餘絀	1,980,008	1,346,092	633,916	47.09
權益基金及餘絀合計	1,980,008	1,346,092	633,916	47.09
負債、權益基金及餘絀總計	2,467,583	2,007,425	460,158	22.92

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
111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
3,101,634	各項收入	4,545,124	3,350,800	1,194,324	35.64
3,101,159	譯費收入	4,538,280	3,350,000	1,188,280	35.47
475	財務收入	6,844	800	6,044	755.50
2,313,988	各項成本與費用	3,123,562	2,550,800	572,762	22.45
1,540,705	譯費支出	2,340,961	1,350,000	990,961	73.40
611,735	人事費	619,403	900,000	(280,597)	(31.18)
73,376	保險費	70,487	130,000	(59,513)	(45.78)
30,382	勞退金	30,099	60,000	(29,901)	(49.84)
7,182	電話費	6,853	10,000	(3,147)	(31.47)
1,880	郵電費	3,607	5,000	(1,393)	(27.86)
1,471	影印費	5,282	2,000	2,179	108.95
8,828	稅捐	12,305	15,000	(1,592)	(10.61)
30,000	水電租金費	30,000	30,000	0	0.00
8,429	其他費用	4,565	48,800	(44,235)	(90.65)
787,646	本期純餘	1,421,562	800,000	621,562	77.70

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
現金流量表
111學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,421,562	787,646
利息股利之調整	(6,844)	(475)
未計利息股利之本期餘絀數	1,414,718	787,171
調整項目		
流動資產調整項目淨(增)減數	(106,163)	163,867
流動負債調整項目淨增數	98,789	127,860
未計利息股利之現金流入	1,407,344	1,078,898
收取利息	6,844	475
營運活動淨現金流入	1,414,188	1,079,373
籌資活動現金流量		
盈餘撥充學校付現數	(1,060,193)	0
籌資活動淨現金流出	(1,060,193)	0
本期現金及銀行存款淨流入	353,995	1,079,373
期初現金及銀行存款餘額	1,664,241	584,868
期末現金及銀行存款餘額	2,018,236	1,664,241

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
111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	4,417,051	100.00	3,294,197	100.00
譯費收入	4,538,280	102.74	3,101,159	94.14
財務收入	6,844	0.15	475	0.01
應收代收項目調整(增加)減少數	(128,073)	(2.90)	192,563	5.85
經常門現金支出	3,002,863	67.98	2,214,824	67.23
譯費支出	2,340,961	53.00	1,540,705	46.77
人事費	619,403	14.02	611,735	18.57
保險費	70,487	1.60	73,376	2.23
水電租金費	30,000	0.68	30,000	0.91
勞退金	30,099	0.68	30,382	0.92
其他支出	32,612	0.74	27,790	0.84
減：不產生現金流出之成本及費	0	0.00	0	0.00
應付預付項目調整減少數	(120,699)	(2.73)	(99,164)	(3.01)
經常門現金餘絀	1,414,188	32.02	1,079,373	32.77
本期現金餘絀	1,414,188	32.02	1,079,373	32.77

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
111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
111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	\$4,538,280	\$3,350,000	1,188,280	35.47	本學年度接單譯案較預算增加。
財務收入	6,844	800	6,044	755.50	
合 計	\$4,545,124	\$3,350,800	\$1,194,324	35.64	

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

111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	\$2,340,961	\$1,350,000	\$990,961	73.40	本學年度接單譯案增加，故譯費及其他項目支出亦相對增加。
人事費	619,403	900,000	(280,597)	(31.18)	
保險費	70,487	130,000	(59,513)	(45.78)	
勞退金	30,099	60,000	(29,901)	(49.84)	
電話費	6,853	10,000	(3,147)	(31.47)	
郵電費	3,607	5,000	(1,393)	(27.86)	
影印費	4,179	2,000	2,179	108.95	
稅捐	13,408	15,000	(1,592)	(10.61)	
水電租金費	30,000	30,000	0	0.00	
其他支出	4,565	48,800	(44,235)	(90.65)	
合計	\$3,123,562	\$2,550,800	\$572,762	22.45	

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
112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
112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	\$1,998,236	
合計	\$1,998,236	

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
112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
220938	三00	\$28,524	
221112	三00	10,884	
221121	高00	1,260	
221122	原00	5,328	
221125	新00	3,711	
221126	文00	188	
230204	工00	29,309	
230222	文00	540	
230308	工00	45,057	
230318	高00	2,983	
230409	國00	4,145	
230517	工00	24,804	
230533	義00	3,339	
230534	文00	420	
230609	工00	4,740	
230612	工00	4,481	
230615	義00	5,034	
230622	義00	3,153	
230626	國00	41,264	
230705	新00	564	
230710	高00	1,485	
230711	義00	2,784	
230712	工00	21,153	
230717	金00	5,847	
230718	新00	390	
230719	宜00	16,917	
230721	義00	29,178	
230725	財00	7,920	
230726	開00	10,905	
230728	金00	2,406	
230729	新00	28	
	應收健保費	62	
	應收退稅款	6,082	
合計		\$324,885	

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

112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 應付學校代墊款 (思源112/7職員薪資及保費等)	\$45,881 393,634	
合 計	\$439,515	

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
112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
 112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	\$47,450	
其他應付款	200	
合 計	\$47,650	

製表：

主辦會計：

負責人：