

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社

112 學年度

(自 112 年 8 月 1 日至 113 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、	存出保證金明細表.....	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113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	1,486,118	1,998,236	(512,118)	(25.63)
應收款項	494,306	324,885	169,421	52.15
流動資產合計	2,000,424	2,343,121	(342,697)	(14.63)
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
其他資產				
存出保證金	49,997	0	49,997	0.00
其他資產合計	49,997	0	49,997	0
資產總計	2,174,883	2,467,583	(292,700)	(11.86)
負債				
流動負債				
應付款項	555,280	439,515	115,765	26.34
預收款項	18,517	410	18,107	4,416.34
其他流動負債	51,387	47,650	3,737	7.84
流動負債合計	625,184	487,575	137,609	28.22
負債合計	625,184	487,575	137,609	28.22
權益基金及餘絀				
累積餘絀	1,549,699	1,980,008	(430,309)	(21.73)
權益基金及餘絀合計	1,549,699	1,980,008	(430,309)	(21.73)
負債、權益基金及餘絀總計	2,174,883	2,467,583	(292,700)	(11.86)

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
112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
4,545,124	各項收入	3,178,602	3,804,000	(625,398)	(16.44)
4,538,280	譯費收入	3,166,260	3,800,000	(633,740)	(16.68)
6,844	財務收入	12,342	4,000	8,342	208.55
3,123,562	各項成本與費用	2,187,349	2,704,000	(516,651)	(19.11)
2,340,961	譯費支出	1,374,989	1,500,000	(125,011)	(8.33)
619,403	人事費	657,394	888,000	(230,606)	(25.97)
70,487	保險費	67,008	130,000	(62,992)	(48.46)
30,099	勞退金	31,079	60,000	(28,921)	(48.20)
6,853	電話費	5,629	10,000	(4,371)	(43.71)
3,607	郵電費	1,000	5,000	(4,000)	(80.00)
5,282	影印費	578	6,000	(5,422)	(90.37)
12,305	稅捐	13,272	15,000	(1,728)	(11.52)
30,000	水電租金費	30,000	30,000	0	0.00
0	廣告費	0	10,000	(10,000)	0.00
4,565	其他費用	6,400	50,000	(43,600)	(87.20)
1,421,562	本期純餘	991,253	1,100,000	(108,747)	(9.89)

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

112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	991,253	1,421,562
利息股利之調整	(12,342)	(6,844)
未計利息股利之本期餘絀數	978,911	1,414,718
調整項目		
流動資產調整項目淨(增)數	(169,421)	(106,163)
流動負債調整項目淨增數	137,609	98,789
未計利息股利之現金流入	947,099	1,407,344
收取利息	12,342	6,844
營運活動淨現金流入	959,441	1,414,188
投資活動現金流量		
支付存出保證金付現數	(49,997)	0
投資活動淨現金流(出)	(49,997)	0
籌資活動現金流量		
盈餘撥充學校付現數	(1,421,562)	(1,060,193)
籌資活動淨現金流(出)	(1,421,562)	(1,060,193)
本期現金及銀行存款淨流(出)入	(512,118)	353,995
期初現金及銀行存款餘額	2,018,236	1,664,241
期末現金及銀行存款餘額	1,506,118	2,018,236

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
112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	3,031,025	100.00	4,417,051	100.00
譯費收入	3,166,260	104.46	4,538,280	102.74
財務收入	12,342	0.41	6,844	0.15
應收代收項目調整(增加)數	(147,577)	(4.87)	(128,073)	(2.90)
經常門現金支出	2,071,584	68.35	3,002,863	67.98
譯費支出	1,374,989	45.36	2,340,961	53.00
人事費	657,394	21.69	619,403	14.02
保險費	67,008	2.21	70,487	1.60
水電租金費	30,000	0.99	30,000	0.68
勞退金	31,079	1.03	30,099	0.68
其他支出	26,879	0.89	32,612	0.74
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	(115,765)	(3.82)	(120,699)	(2.73)
經常門現金餘絀	959,441	31.65	1,414,188	32.02
本期現金餘絀	959,441	31.65	1,414,188	32.02

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
112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
112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	\$3,166,260	\$3,800,000	(633,740)	(16.68)	本學年度接單譯案不如預期。
財務收入	12,342	4,000	8,342	208.55	
合 計	\$3,178,602	\$3,804,000	(\$625,398)	(16.44)	

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

112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	\$1,374,989	\$1,500,000	\$24,989	1.67	本學年度接單譯案不如預期。
人事費	657,394	888,000	(242,606)	(27.32)	
保險費	67,008	130,000	(62,992)	(48.46)	
勞退金	31,079	60,000	(28,921)	(48.20)	
電話費	5,629	10,000	(4,371)	(43.71)	
郵電費	1,000	5,000	(4,000)	(80.00)	
影印費	578	6,000	(1,422)	(23.70)	
稅捐	13,272	15,000	(1,728)	(11.52)	
廣告費	0	10,000	0	0.00	
水電租金費	30,000	30,000	0	0.00	
其他支出	6,400	50,000	(42,400)	(84.80)	
合計	\$2,187,349	\$2,704,000	(\$363,451)	(13.44)	

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
113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
113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	\$1,486,118	
合計	\$1,486,118	

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
113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
231213	文〇〇	\$1,365	
240204	吉〇〇	798	
240209	吉〇〇	12,000	
240213	金〇〇	34,300	
240303	文〇〇	12,894	
240405	工〇〇	4,965	
240422	文〇〇	1,748	
240423	義〇〇	3,042	
240502	文〇〇	16,756	
240503	一〇〇	284	
240510	義〇〇	3,336	
240511	工〇〇	5,373	
240512	實〇〇	37,194	
240519	國〇〇	14,367	
240603	屏〇〇	192	
240616	義〇〇	2,679	
240621	高〇〇	1,917	
240626	新〇〇	38,718	
240628	高〇〇	55,135	
240629	高〇〇	31,075	
240702	文〇〇	10,671	
240705	核〇〇	19,635	
240710	文〇〇	1,962	
240712	國〇〇	2,805	
240717	高〇〇	61,765	
240718	心〇〇	53,750	
240724	高〇〇	56,428	
240725	教〇〇	916	
240726	文〇〇	939	
	應收薪資健保費	1,215	
	應收退稅款	6,082	
	合計	\$494,306	

文藻學校財團法人文藻外語大學
附設思源翻譯社
存出保證金明細表
113年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額	備註
標案履約保證金	\$49,997	
合計	\$49,997	

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
113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	\$146,692	
應付學校代墊款 (思源113/7職員薪資及保費等)	395,940	
應付工讀費	12,648	
合 計	\$555,280	

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
113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	\$18,517	
合計	\$18,517	

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
113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	\$51,187	
其他應付款	200	
合 計	\$51,387	

製表：

主辦會計：

負責人：