

同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校遞送單-預算編號：096

受文者：教育部國民及學前教育署

| 表 號 | 表 名 | 資 料 時 間 | 表 期 | 備 註 |
|----------|-------------|---------------------|-----|-----|
| ACC181-1 | 總分類帳各科目彙總表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| ACC183-3 | 人事費明細表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| ACC185-5 | 重要會計項目差異說明表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| ACC186-6 | 人事費差異說明表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| ACC182-2 | 借款變動表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| ACC184-4 | 舉債指數計算表 | 113.03.01-113.03.31 | 三月份 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

製表

會計主任

校長

會計
佐理員 李思誼

會計
主任 蘇嘉惠

校長 蔡枳松

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 四 月 十 五 日



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

113年03月31日

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 借 方 | | 項 目 | 貸 方 | | 備 註 |
|----------------|------------|-----------|------------|-------------|-----|
| 截至本月底止累計數 | 本月數 | | 本月數 | 截至本月底止累計數 | |
| 資 產 | | | | | |
| 9,881,775 | 23,140,671 | 銀行存款 | 25,885,378 | 0 | |
| 13,585,279 | 84,288 | 應收款項 | 0 | 0 | |
| 3,061,275 | 484,440 | 預付款項 | 961,285 | 0 | |
| 7,555,006 | 0 | 特種基金 | 0 | 0 | |
| 64,821,554 | 0 | 土地 | 0 | 0 | |
| 132,597,416 | 0 | 土地改良物 | 0 | 0 | |
| 378,941,727 | 1,946,269 | 房屋及建築 | 0 | 0 | |
| 100,173,744 | 505,000 | 機械儀器及設備 | 0 | 0 | |
| 2,291,446 | 20,000 | 圖書及博物 | 0 | 0 | |
| 51,515,499 | 0 | 其他設備 | 0 | 0 | |
| 35,964,402 | 0 | 購建中營運資產 | 0 | 0 | |
| 12,912,285 | 0 | 電腦軟體 | 0 | 0 | |
| 890,896 | 45,600 | 存出保證金 | 4,200 | 0 | |
| 814,192,304 | 26,226,268 | 小計 | 26,850,863 | 0 | |
| 負 債 | | | | | |
| 0 | 0 | 短期債務 | 0 | 5,000,000 | |
| 0 | 6,014,234 | 應付款項 | 10,095,935 | 9,227,129 | |
| 0 | 13,200 | 預收款項 | 224,800 | 547,813 | |
| 0 | 6,822,929 | 代收款項 | 6,446,630 | 19,111,314 | |
| 0 | 50,000 | 存入保證金 | 70,000 | 12,680,662 | |
| 0 | 12,900,363 | 小計 | 16,837,365 | 46,566,918 | |
| 權益基金及餘絀 | | | | | |
| 0 | 0 | 指定用途權益基金 | 0 | 355,006 | |
| 0 | 0 | 未指定用途權益基金 | 0 | 568,901,864 | |
| 0 | 0 | 累積餘絀 | 0 | 199,489,180 | |
| 0 | 0 | 小計 | 0 | 768,746,050 | |
| 收 入 | | | | | |
| 0 | 36,407 | 學雜費收入 | 661,212 | 29,506,276 | |
| 0 | 8,400 | 推廣教育收入 | 43,800 | 1,399,562 | |



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

113年03月31日

| 借 方 | | 項 目 | 貸 方 | | 備 註 |
|-------------|------------|--------------|------------|-------------|-----|
| 截至本月底止累計數 | 本月數 | | 本月數 | 截至本月底止累計數 | |
| 0 | 0 | 其他教學活動收入 | 8,000 | 148,000 | |
| 0 | 29,489 | 補助及受贈收入 | 1,144,719 | 21,428,821 | |
| 0 | 0 | 財務收入 | 4,566 | 75,922 | |
| 0 | 24,201 | 其他收入 | 3,125,797 | 4,231,917 | |
| 0 | 98,497 | 小計 | 4,988,094 | 56,790,498 | |
| | | 成本與費用 | | | |
| 470,769 | 120,310 | 董事會支出 | 0 | 0 | |
| 17,364,694 | 3,828,533 | 行政管理支出 | 5,358 | 0 | |
| 35,862,268 | 5,043,705 | 教學研究及訓輔支出 | 3,760 | 0 | |
| 2,911,163 | 109,490 | 獎助學金支出 | 0 | 0 | |
| 1,007,130 | 312,864 | 推廣教育支出 | 0 | 0 | |
| 277,077 | 33,730 | 其他教學活動支出 | 0 | 0 | |
| 10,210 | 10,210 | 財務費用 | 0 | 0 | |
| 7,851 | 1,470 | 其他支出 | 0 | 0 | |
| 57,911,162 | 9,460,312 | 小計 | 9,118 | 0 | |
| 872,103,466 | 48,685,440 | 合 計 | 48,685,440 | 872,103,466 | |

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$0元。

製表

主辦會計

校長或董事長

會計 李思誼
 佐理員

會計 蘇嘉惠
 主任

校長 蔡枳松



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

人事費明細表

112年08月01日 至 113年03月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 項目名稱 | 本月份 | | | 上月底止累計應付數於本月付現數 | 截至本月底止累計數 | | | 備註 |
|-----------|---|-----|-----------|-----------------|------------|-----|------------|----|
| | 付現數 | 應付數 | 小計 | | 付現數 | 應付數 | 小計 | |
| 董事會支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 41,210 | 0 | 41,210 | 0 | 329,680 | 0 | 329,680 | |
| 行政管理支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 1,362,136 | 0 | 1,362,136 | 0 | 10,816,539 | 0 | 10,816,539 | |
| 教學研究及訓輔支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 3,417,454 | 0 | 3,417,454 | 0 | 27,853,118 | 0 | 27,853,118 | |
| 推廣教育支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 312,450 | 0 | 312,450 | 0 | 981,778 | 0 | 981,778 | |
| 產學合作支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 其他教學活動支出 | | | | | | | | |
| 人事費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | 5,133,250 | - | 5,133,250 | - | 39,981,115 | - | 39,981,115 | |
| 補充說明： | 前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0 | | | | | | | |

製表

主辦會計

校長或董事長

會計 李思誼
佐理員

會計 蘇嘉惠
主任

校長 蔡枳松



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
月報重要會計項目差異說明表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

113年03月31日

| 編號 | 項目 | 本月 累計數(1) | 上月 累計數(2) | 差異增減 | | 說明 |
|------|--------|--------------|--------------|-------------------|----------------------|---|
| | | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 | |
| 1140 | 應收款項 | 13,585,279 | 13,500,991 | 84,288 | 0.62 | 應收學雜費(含減免) 107學年度367,298元 108學年度292,743元 109學年度117,226元 110學年度26,400元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元 |
| 2120 | 應付款項 | 9,227,129 | 5,145,428 | 4,081,701 | 79.33 | 廠商款項開 立4/25及5/25期票 |
| 2130 | 預收款項 | 547,813 | 336,213 | 211,600 | 62.94 | 預收113學年度新生服裝費 預繳金 *預收學雜費收入<<0>>元 |
| 2111 | 短期銀行借款 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | - | 學期前支付員工二個月薪資 |

製表：

主辦會計：

會計 李思誼
佐理員

會計 蘇嘉惠
主任



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
月報人事費差異說明表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

113年03月31日

| 編號 | 項目 | 本月數(1) | 上月數(2) | 差異增減 | | 說明 |
|------|---------------|-----------|-----------|-------------------|----------------------|--------|
| | | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 | |
| 5111 | 董事會支出-人事費 | 41,210 | 41,210 | 0 | - | 本月無須說明 |
| 5121 | 行政管理支出-人事費 | 1,362,136 | 1,344,607 | 17,529 | 1.30 | 本月無須說明 |
| 5131 | 教學研究及訓輔支出-人事費 | 3,417,454 | 3,591,517 | -174,063 | -4.85 | 本月無須說明 |
| 5151 | 推廣教育支出-人事費 | 312,450 | 70,050 | 242,400 | 346.04 | 本月無須說明 |
| 5161 | 產學合作支出-人事費 | 0 | 0 | 0 | - | 本月無須說明 |
| 5171 | 其他教學活動支出-人事費 | 0 | 0 | 0 | - | 本月無須說明 |

製表：

主辦會計：

會計 李思誼
 佐理員

會計 蘇嘉惠
 主任



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

借款變動表

113年03月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

| 借款對象 | 借款用途 | 借款期間 | 期初金額 | 本期舉借金額 | 本期償還金額 | 期末金額 | 利率 | 保證情形及償還方式 | 備註 |
|------|--------------|---------------------|-----------|--------|--------|-----------|-------|-----------|----|
| 土地銀行 | 學期前支付員工二個月薪資 | 113.02.23-113.05.22 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | 2.570 | | |
| 合計 | | | 5,000,000 | - | - | 5,000,000 | | | |

製表

會計
佐理員 李思誼

主辦會計

會計 蘇嘉惠

校長或董事長

校長 蔡枳松



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

舉債指數計算表

113年03月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

| 項 目 | 金 額 |
|--------------------------|--------------------|
| 一、貨幣性負債 | |
| (一)本次已借款或預計借款金額 | 0 |
| (二)短期債務 | 0 |
| (三)應付款項 | 22,188,356 |
| (四)代收款項 | 1,114,863 |
| (五)其他借款 | 0 |
| (六)長期銀行借款 | 0 |
| (七)長期應付款項 | 0 |
| (八)其他長期借款 | 0 |
| (九)存入保證金 | 1,179,800 |
| (十)應付退休金 | 0 |
| 貨幣性負債小計(A) | 24,483,019 |
| 二、貨幣性資產 | |
| (一)現金 | 0 |
| (二)銀行存款 | 24,260,208 |
| (三)短期投資 | 0 |
| (四)應收款項 | 3,764,766 |
| (五)採權益法之投資 | 0 |
| (六)非流動金融資產 | 0 |
| (七)長期應收款項 | 0 |
| (八)特種基金 | 7,555,006 |
| (九)投資基金 | 0 |
| (十)存出保證金 | 856,896 |
| 貨幣性資產小計(B) | 36,436,876 |
| 三、借款淨額(C=A-B) | -11,953,857 |
| 四、扣減不動產支出前現金餘絀(D) | 192,112,903 |
| 五、舉債指數C/D(取小數點二位) | 0 |

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。