

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	113.04.01-113.04.30	四月份	
ACC183-3	人事費明細表	113.04.01-113.04.30	四月份	
ACC185-5	重要會計項目差異說明表	113.04.01-113.04.30	四月份	
ACC186-6	人事費差異說明表	113.04.01-113.04.30	四月份	
ACC182-2	借款變動表	113.04.01-113.04.30	四月份	
ACC184-4	舉債指數計算表	113.04.01-113.04.30	四月份	

製表

會計
佐理員 李思誼

會計主任

會計主任 蘇嘉惠

校長

校長 蔡枳松

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 五 月 十 四 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04月30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			
1,576,818	10,838,402	銀行存款	19,143,359	0	
13,578,437	105,932	應收款項	112,774	0	
3,322,341	821,380	預付款項	560,314	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	
379,413,007	471,280	房屋及建築	0	0	
100,385,744	212,000	機械儀器及設備	0	0	
2,291,446	0	圖書及博物	0	0	
51,832,499	317,000	其他設備	0	0	
36,581,742	617,340	購建中營運資產	0	0	
12,912,285	0	電腦軟體	0	0	
892,696	9,200	存出保證金	7,400	0	
807,760,991	13,392,534	小計	19,823,847	0	
		負 債			
0	0	短期債務	0	5,000,000	
0	5,921,207	應付款項	8,998,488	12,304,410	
0	5,200	預收款項	202,330	744,943	
0	4,632,523	代收款項	1,220,018	15,698,809	
0	0	存入保證金	0	12,680,662	
0	10,558,930	小計	10,420,836	46,428,824	
		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	42,028	學雜費收入	1,126,847	30,591,095	
0	0	推廣教育收入	20,305	1,419,867	



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04月30日

全 2 頁第 2 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	
0	0	其他教學活動收入	0	148,000	
0	55,000	補助及受贈收入	2,489,500	23,863,321	
0	0	財務收入	4,941	80,863	
0	36,079	其他收入	969,892	5,165,730	
0	133,107	小計	4,611,485	61,268,876	
		成本與費用			
511,979	41,210	董事會支出	0	0	
20,996,034	3,631,460	行政管理支出	120	0	
41,663,244	5,800,976	教學研究及訓輔支出	0	0	
4,096,438	1,233,663	獎助學金支出	48,388	0	
1,089,255	82,125	推廣教育支出	0	0	
295,008	17,931	其他教學活動支出	0	0	
21,620	11,410	財務費用	0	0	
9,181	1,330	其他支出	0	0	
68,682,759	10,820,105	小計	48,508	0	
876,443,750	34,904,676	合 計	34,904,676	876,443,750	

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

會計 蘇嘉惠

校長或董事長

校長 蔡枳松

會計 李思誼



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

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

112年08月01日 至 113年04月30日

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	370,890	0	370,890	
行政管理支出								
人事費	1,365,325	0	1,365,325	0	12,181,864	0	12,181,864	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,788,776	0	3,788,776	0	31,641,894	0	31,641,894	
推廣教育支出								
人事費	70,050	0	70,050	0	1,051,828	0	1,051,828	
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	5,265,361	-	5,265,361	-	45,246,476	-	45,246,476	
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 *本月新增應付人事費是否屬欠薪： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額： *截至目前帳上累計應付人事費，是否屬欠薪： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：							

製表

主辦會計

會計主任 蘇嘉惠

校長或董事長

校長 蔡枳松

會計 李思誼
佐理員



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

113年04月30日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

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	13,578,437	13,585,279	-6,842	-0.05	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	12,304,410	9,227,129	3,077,281	33.35	廠商款項較上期增加，票 期開立5/25及6/25
2130	預收款項	744,943	547,813	197,130	35.98	預收113學年度新生服裝費 預繳金 *預收學雜費收入0元 *預收學雜費收入<<填寫金額>>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 蘇嘉惠

會計 李思誼
佐理員



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04月30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	1,365,325	1,362,136	3,189	0.23	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	3,788,776	3,417,454	371,322	10.87	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	70,050	312,450	-242,400	-77.58	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：

會計主任 蘇嘉惠

會計助理員 李思誼



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04月30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

主辦會計

會計主任 蘇嘉惠

校長或董事長

校長 蔡枳松

會計 李思誼
佐理員



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04月30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)	192,032,903
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。