



文藻外語學院附設思源翻譯社

決算書表

九十八學年度

中華民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日

目 錄

頁 次

決算書表

一、 平衡表.....	1
二、 收支餘絀表.....	2
三、 權益基金變動表.....	3
四、 現金流量表.....	4
五、 固定資產與無形資產變動表.....	5
六、 收入明細表.....	6
七、 支出明細表.....	7
八、 現金及銀行存款明細表.....	8
九、 應收款項明細表.....	9
十、 存出保證金明細表.....	10
十一、 應付款項明細表.....	11

思源翻譯社

一、平衡表

中華民國九十九及九十八年七月三十一日

單位：新台幣元

全1頁第1頁

資 產	金 額			負債及作業基金	金 額		
	99年7月31日	98年7月31日	增(減)金額		99年7月31日	98年7月31日	增(減)金額
流動資產				流動負債			
現金及銀行存款	1,408,953	2,416,271	(1,007,318)	應付款項	739,558	1,007,591	(268,033)
應收款項	687,721	641,838	45,883				
流動資產合計	2,096,674	3,058,109	(961,435)	流動負債合計	739,558	1,007,591	(268,033)
固定資產				權益基金及餘絀			
辦公設備	718,940	718,940	0	累積餘絀	1,047,486	1,950,038	(902,552)
(減)：累計折舊	(560,782)	(465,144)	(95,638)	本期餘絀	510,960	397,448	113,512
固定資產淨額	158,158	253,796	(95,638)	權益基金及餘絀總計	1,558,446	2,347,486	(789,040)
無形資產							
電腦軟體	166,688	166,688	0				
(減)：累計攤銷	(125,016)	(125,016)	0				
無形資產淨額	41,672	41,672	0				
其他資產							
存出保證金	1,500	1,500	0				
其他資產合計	1,500	1,500	0				
資產總計	2,298,004	3,355,077	(1,057,073)	負債及權益基金總計	2,298,004	3,355,077	(1,057,073)

製 表

主辦會計人員

負責人

思源翻譯社

三、權益基金變動表

中華民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日

全1頁第1頁

摘要	金額	備註
期初餘額	\$2,347,486	教育部台(79)技第51099號函核准設立。
加：本期純益	510,960	
減：轉入學校	1,300,000	
期末餘額	<u>\$1,558,446</u>	

製表

主辦會計人員

負責人

思源翻譯社

五、固定資產與無形資產變動表

中華民國九十八年八月一日至九十九年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

科目名稱	上學年度底止結存金額		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		截至本學年底止結存金額		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%	
固定資產								718,940	原預算未估列折舊數
辦公設備								718,940	
累計折舊	(95,638)	0	95,638	-100%				(560,782)	
辦公設備	(95,638)	0	95,638	-100%				(560,782)	
固定資產淨額	253,796	0	95,638	-100%				158,158	
無形資產	166,688							166,688	
電腦軟體	166,688							166,688	
累計攤銷	(125,016)							(125,016)	
電腦軟體	(125,016)							(125,016)	
無形資產淨額	41,672							41,672	
合計	295,468	(95,638)	95,638	-100%				199,830	

製表

主辦會計人員

負責人

思源翻譯社

七、支出明細表

中華民國九十八學年度

科 目	本學年度	本學年度	比較(決算數-預算數)		備註
	預算數	決算數	差異	%	
譯費支出	3,233,000	2,757,917	(475,083)	-14.69%	
人事費	1,900,000	1,844,801	(55,199)	-2.91%	
保險費	108,000	183,537	75,537	69.94%	
勞退金	150,000	98,730	(51,270)	-34.18%	
電話費	16,000	29,834	13,834	86.46%	
差旅費	3,000	1,890	(1,110)	-37.00%	
郵電費	7,000	5,207	(1,793)	-25.61%	
影印費	7,000	22,130	15,130	216.14%	
稅捐	11,000	10,137	(863)	-7.85%	
設備維修費	20,000	0	(20,000)	-100.00%	
水電費	6,000	12,000	6,000	100.00%	
呆帳	-	350,000	350,000	100.00%	
廣告費	26,000	2,223	(23,777)	-91.45%	
文具及雜支	15,000	15,338	338	2.25%	
折舊費用	-	95,638	95,638	100.00%	
合 計	5,502,000	5,429,382	(72,618)	-1.32%	

製 表

主辦會計人員

負責人

思源翻譯社

九、應收款項明細表

中華民國九十九年七月三十一日

全1頁第1頁

摘 要	金 額	備 註
國史館	60,857	
Ahtna	420,081	
捷運局等	206,783	
合 計	\$687,721	

製 表

主辦會計人員

負責人

思源翻譯社

十一、應付款項明細表

中華民國九十九年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	備 註
應付譯者譯費估列	\$428,101	
98應付勞退及勞健費	159,383	
水電費	8,000	
營業稅4-6月	2,073	
傳真費	569	
影印費	5,407	
薪資	136,025	
合 計	\$739,558	

製 表

主辦會計人員

負責人