

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104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
<b>資產</b>				
流動資產				
銀行存款	1,704,072	1,858,655	(154,583)	(8.32)
應收款項	486,476	733,248	(246,772)	(33.65)
流動資產合計	2,190,548	2,591,903	(401,355)	(15.48)
固定資產				
辦公設備	718,940	718,940	0	0.00
(減)：累計折舊	(594,478)	(594,478)	0	0.00
固定資產淨額	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	(125,016)	(125,016)	0	0.00
無形資產淨額	41,672	41,672	0	0.00
<b>資產總計</b>	<b>2,356,682</b>	<b>2,758,037</b>	<b>(401,355)</b>	<b>(14.55)</b>
<b>負債</b>				
流動負債				
應付款項	418,025	292,030	125,995	43.14
其他流動負債	3,911	3,979	(68)	(1.71)
流動負債合計	421,936	296,009	125,927	42.54
其他負債				
應付退休及離職金	352,600	370,600	(18,000)	(4.86)
其他負債合計	352,600	370,600	(18,000)	(4.86)
負債合計	774,536	666,609	107,927	16.19
<b>權益基金及餘絀</b>				
累積餘絀	558,446	558,446	0	0.00
本期餘絀	1,023,700	1,532,982	(509,282)	(33.22)
權益基金及餘絀合計	1,582,146	2,091,428	(509,282)	(24.35)
<b>負債、權益基金及餘絀總計</b>	<b>2,356,682</b>	<b>2,758,037</b>	<b>(401,355)</b>	<b>(14.55)</b>

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  
103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 預算數 (1)	(本)年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>5,905,668</b>	<b>各項收入</b>	<b>5,500,000</b>	<b>4,926,302</b>	<b>(573,698)</b>	<b>(10.43)</b>
5,901,150	譯費收入	5,498,000	4,922,808	(575,192)	(10.46)
3,988	財務收入	2,000	3,494	1,494	74.70
530	什項收入	0	0	0	0.00
<b>4,372,686</b>	<b>各項支出</b>	<b>4,668,000</b>	<b>3,902,602</b>	<b>(765,398)</b>	<b>(16.41)</b>
2,752,544	譯費支出	3,000,000	2,345,619	(654,381)	(21.81)
1,276,430	人事費	1,300,000	1,307,705	7,705	0.59
162,759	保險費	170,000	123,692	(46,308)	(27.24)
62,136	勞退金	63,000	57,318	(5,682)	(9.02)
0	差旅費	3,000	3,700	700	(26.00)
14,908	電話費	30,000	12,295	(17,705)	(59.02)
1,811	郵電費	6,000	1,400	(4,600)	(72.00)
6,032	影印費	5,000	6,178	1,178	23.56
15,462	稅捐	11,000	11,437	437	3.97
31,500	設備維修費	20,000	0	(20,000)	(100.00)
14,000	水電租金費	30,000	30,000	0	0.00
1,560	廣告費	10,000	0	(10,000)	(100.00)
0	折舊	0	0	0	0.00
26,919	呆帳	0	0	0	0.00
6,625	文具及雜支	20,000	3,258	(16,742)	(83.71)
<b>1,532,982</b>	<b>本期純餘</b>	<b>832,000</b>	<b>1,023,700</b>	<b>191,700</b>	<b>23.19</b>

文藻學校財團法人文藻外語大學  
 附屬作業組織決算報表  
 思源翻譯社  
 現金收支概況表  
 103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%
<b>經常門現金收入(A)</b>	<b>5,173,006</b>	<b>100.00</b>	<b>5,652,364</b>	<b>100.00</b>
譯費收入	4,922,808	95.16	5,901,150	104.40
財務收入	3,494	0.07	3,988	0.07
其他收入	0	0.00	530	0.01
應收預收項目調整增(減)數	246,704	5.00	(253,304)	(4.48)
<b>經常門現金支出(B)</b>	<b>3,794,607</b>	<b>73.35</b>	<b>4,302,779</b>	<b>76.12</b>
譯費支出	2,345,619	45.34	2,752,544	48.70
人事費	1,307,705	25.28	1,276,430	22.58
保險費	123,692	2.39	162,759	2.88
勞退休金	57,318	1.11	62,136	1.10
維護費	0	0.00	31,500	0.56
其他支出	68,268	1.32	87,317	1.54
不產生現金流出之支出	0	0.00	0	0.00
應付預付項目調整增(減)數	(107,995)	(2.09)	(69,907)	(1.24)
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	<b>1,378,399</b>	<b>26.65</b>	<b>1,349,585</b>	<b>23.88</b>

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  
103學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
<b>營運活動之現金流量</b>		
本期餘絀	\$1,023,700	\$1,532,982
加：不產生現金流出之支出		
折舊費用	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項減少(增加)數	246,772	(250,795)
存出保證金減少數	0	1,500
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項增加數	125,995	87,907
應計退休及離職金減少數	(18,000)	(18,000)
其他流動負債增加(減少)數	(68)	(4,009)
<b>營運活動之淨現金流入</b>	<b>1,378,399</b>	<b>1,349,585</b>
<b>融資活動之現金流量</b>		
學校收回作業收益	(1,532,982)	(1,273,045)
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)</b>	<b>(154,583)</b>	<b>76,540</b>
加：期初現金及銀行存款餘額	1,858,655	1,782,115
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>\$1,704,072</b>	<b>\$1,858,655</b>

文藻學校財團法人文藻外語大學  
附設思源翻譯社  
固定資產與無形資產變動表  
103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%		
<b>固定資產</b>	<b>\$718,940</b>									<b>718,940</b>	資產已達耐用年限，不再提列折舊。
辦公設備	718,940									718,940	
<b>減：累計折舊</b>	<b>594,478</b>									<b>594,478</b>	
辦公設備	594,478									594,478	
固定資產淨額	124,462	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	124,462	
<b>無形資產</b>	<b>166,688</b>									<b>166,688</b>	
電腦軟體	166,688									166,688	
<b>減：累計攤銷</b>	<b>125,016</b>									<b>125,016</b>	
電腦軟體	125,016									125,016	
無形資產淨額	41,672									41,672	
<b>合計</b>	<b>166,134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>166,134</b>	

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  
103學年度

全 1 頁 第 1 頁  
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		預決算說明
			差異	%	
譯費收入	\$5,498,000	\$4,922,808	(\$575,192)	(10.46)	本學年度接單譯案及譯費較去年減少。
財務收入	2,000	3,494	1,494	74.70	
什項收入	0	0	0	0.00	
合 計	\$5,500,000	\$4,926,302	(\$573,698)	(10.43)	

文藻學校財團法人文藻外語大學

附設思源翻譯社

支出明細表

103學年度

全1頁第1頁

單位：新台幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
譯費支出	\$3,000,000	\$2,345,619	(\$654,381)	(21.81)	本學年度接單譯案較去年減少，故譯費支出亦相對減少。
人事費	1,300,000	1,307,705	7,705	0.59	
保險費	170,000	123,692	(46,308)	(27.24)	
勞退金	63,000	57,318	(5,682)	(9.02)	
差旅費	3,000	3,700	700	23.33	
電話費	30,000	12,295	(17,705)	(59.02)	
郵電費	6,000	1,400	(4,600)	(76.67)	
影印費	5,000	6,178	1,178	23.56	
稅捐	11,000	11,437	437	3.97	
設備維修費	20,000	0	(20,000)	(100.00)	
水電租金費	30,000	30,000	0	0.00	
廣告費	10,000	0	(10,000)	(100.00)	
呆帳	0	0	0	0.00	
文具及雜支	20,000	3,258	(16,742)	(83.71)	
合計	\$4,668,000	\$3,902,602	(765,398)	(16.40)	

文藻學校財團法人文藻外語大學  
附設思源翻譯社  
現金及銀行存款明細表  
104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘要	金額	備註
世華銀行高雄分行#005030034700	\$197,639	
台灣中小企業博愛分行#00312028042	1,506,433	
合計	\$1,704,072	



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  
104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應收稿費		
地平線	\$89,729	
境外	73,192	
典範	41,646	
城市傳媒	34,000	
高雄大學	32,000	
鉅奇	26,734	
文藻秘書室	25,816	
陸京	25,430	
楊OO	16,600	
義守大學	13,795	
李OO	10,300	
成大藝術中心等其他應收譯費	97,234	
合 計	\$486,476	

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  
104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應付譯者譯費估列	\$187,643	
應付退休金提撥及勞健保費	13,123	
應付學校代墊款(人事費、電話費、退休金及勞健保費等)	217,259	
合 計	\$418,025	

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  
104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
代收健保費	\$3,911	
合 計	\$3,911	

文藻學校財團法人文藻外語大學  
附設思源翻譯社  
應付退休及離職金明細表  
104年7月31日

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
應付退休金	\$352,600	為員工舊制勞工退休準備金。
合 計	\$352,600	