

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	114.01.01-114.01.31	一月份	
ACC182-2	借款變動表	114.01.01-114.01.31	一月份	
ACC183-3	人事費明細表	114.01.01-114.01.31	一月份	
ACC184-4	舉債指數計算表	114.01.01-114.01.31	一月份	
ACC185-5	重要會計項目差異說明表	114.01.01-114.01.31	一月份	
ACC186-6	人事費差異說明表	114.01.01-114.01.31	一月份	

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 四 年 二 月 十 一 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

全 2 頁第 1 頁

114年01月31日

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			
8,649,482	16,838,856	銀行存款	12,561,334	0	
36,217,602	82,000	應收款項	4,954,222	0	
2,368,872	479,334	預付款項	338,096	0	
7,555,006	0	特種基金	0	0	
47,530,200	0	土地	0	0	
135,801,366	1,300,000	土地改良物	0	0	
380,908,445	0	房屋及建築	0	0	
105,522,357	153,000	機械儀器及設備	0	0	
2,291,446	0	圖書及博物	0	0	
55,407,927	1,107,000	其他設備	0	0	
45,626,672	33,000	購建中營運資產	93,000	0	
17,291,354	0	投資性不動產	0	0	
13,133,285	0	電腦軟體	0	0	
887,096	0	存出保證金	0	0	
859,191,110	19,993,190	小計	17,946,652	0	
		負 債			
0	0	短期債務	3,958,440	3,958,440	
0	2,503,700	應付款項	5,695,583	9,374,399	
0	34,800	預收款項	2,004,900	47,249,782	
0	4,066,448	代收款項	1,831,580	13,702,765	
0	4,954,222	存入保證金	0	9,115,305	
0	11,559,170	小計	13,490,503	83,400,691	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	7,555,006	
0	0	未指定用途權益基金	0	561,701,864	
0	0	累積餘絀	0	205,194,078	
0	0	小計	0	774,450,948	
		收 入			
0	0	學雜費收入	4,768,911	20,292,099	



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

114年01月31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	推廣教育收入	162,600	927,600	
0	0	其他教學活動收入	0	60,000	
0	48,182	補助及受贈收入	2,206,000	13,124,494	
0	0	財務收入	5,086	61,828	
0	72,384	其他收入	110,201	1,195,754	
0	120,566	小計	7,252,798	35,661,775	
成 本 與 費 用					
361,792	45,288	董事會支出	0	0	
9,943,984	2,177,800	行政管理支出	1,753	0	
22,428,071	4,564,157	教學研究及訓輔支出	0	0	
821,000	0	獎助學金支出	0	0	
496,265	100,418	推廣教育支出	0	0	
7,006	0	其他教學活動支出	0	0	
140,096	28,397	財務費用	0	0	
124,090	102,720	其他支出	0	0	
34,322,304	7,018,780	小計	1,753	0	
893,513,414	38,691,706	合 計	38,691,706	893,513,414	

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

借款變動表

114年01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
第一商業銀行	學期前支付員工二個月薪資	114.01.22-114.04.22	0	3,958,440	0	3,958,440	2.500		
合計			-	3,958,440	-	3,958,440			

製表

主辦會計

校長或董事長

會計李思誼
任理員

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

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

113年08月01日 至 114年01月31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	45,288	0	45,288	0	257,572	0	257,572	
行政管理支出								
人事費	1,475,663	0	1,475,663	0	7,313,178	0	7,313,178	
教學研究及訓輔支出								
人事費	4,298,102	0	4,298,102	0	19,856,200	0	19,856,200	
推廣教育支出								
人事費	84,789	0	84,789	0	462,493	0	462,493	
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	5,903,842	-	5,903,842	-	27,889,443	-	27,889,443	
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

會計 李思誼
佐理員

主辦會計

會計 蘇嘉惠
主任

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

114年01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	3,958,440
(二)短期債務	0
(三)應付款項	30,384,469
(四)代收款項	1,344,004
(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	1,339,800
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	37,026,713
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	7,406,436
(三)短期投資	0
(四)應收款項	29,514,556
(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	887,696
貨幣性資產小計(B)	45,363,694
三、借款淨額(C=A-B)	-8,336,981
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	6,745,770
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。



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

114年01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	36,217,602	41,089,824	-4,872,222	-11.86	應收學雜費(含減免)8,138元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2120	應付款項	9,374,399	6,182,516	3,191,883	51.63	廠商款項待付
2130	預收款項	47,249,782	45,279,682	1,970,100	4.35	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	3,958,440	0	3,958,440	-	學期末二個月薪資貸款

製表：

主辦會計：

會計
 助理員 李思誼

會計
 主任 蘇嘉惠



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

114年01月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

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	45,288	43,288	2,000	4.62	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	1,475,663	1,278,970	196,693	15.38	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	4,298,102	3,589,325	708,777	19.75	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	84,789	82,127	2,662	3.24	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:

會計李思誼
佐理員

主辦會計:

會計蘇嘉惠
主任