

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	113.01.01-113.01.31	一月份	
ACC183-3	人事費明細表	112.08.01-113.01.31	一月份	
ACC185-5	重要會計項目差異說明表	113.01.01-113.01.31	一月份	
ACC186-6	人事費差異說明表	112.08.01-113.01.31	一月份	
ACC181-1	總分類帳各科目彙總表	113.02.01-113.02.29	二月份	
ACC183-3	人事費明細表	112.08.01-113.02.29	二月份	
ACC185-5	重要會計項目差異說明表	113.02.01-113.02.29	二月份	
ACC186-6	人事費差異說明表	112.08.01-113.02.29	二月份	
ACC182-2	借款變動表	113.02.01-113.02.29	二月份	
ACC184-4	舉債指數計算表	113.02.01-113.02.29	二月份	

製表

會計主任  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 三 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01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	
<b>資 產</b>					
3,431,310	24,046,476	銀行存款	23,609,217	0	
13,422,823	4,928	應收款項	0	0	
3,344,758	552,004	預付款項	1,521,030	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	
376,995,458	225,000	房屋及建築	0	0	
99,668,744	0	機械儀器及設備	0	0	
2,271,446	0	圖書及博物	0	0	
50,779,499	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	
849,496	9,200	存出保證金	0	0	
804,614,197	24,837,608	小計	25,130,247	0	
<b>負 債</b>					
0	2,072,804	應付款項	573,264	3,336,800	
0	189,308	預收款項	300	331,413	
0	7,015,439	代收款項	2,938,265	13,291,086	
0	0	存入保證金	0	12,660,662	
0	9,277,551	小計	3,511,829	29,619,961	
<b>權益基金及餘絀</b>					
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	
<b>收 入</b>					
0	0	學雜費收入	13,674,590	26,694,308	
0	0	推廣教育收入	364,200	1,196,162	
0	0	其他教學活動收入	0	140,000	



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01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	補助及受贈收入	0	18,817,057	
0	0	財務收入	3,880	67,057	
0	0	其他收入	192,379	815,588	
0	0	小計	14,235,049	47,730,172	
		成 本 與 費 用			
276,669	63,210	董事會支出	0	0	
11,527,006	2,710,828	行政管理支出	2,086	0	
26,016,378	5,386,188	教學研究及訓輔支出	0	0	
2,801,673	372,553	獎助學金支出	0	0	
610,802	84,638	推廣教育支出	0	0	
243,347	146,025	其他教學活動支出	0	0	
6,111	610	其他支出	0	0	
41,481,986	8,764,052	小計	2,086	0	
846,096,183	42,879,211	合 計	42,879,211	846,096,183	

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

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  
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	41,210	0	41,210	0	247,260	0	247,260	
行政管理支出								
人事費	1,616,112	0	1,616,112	0	8,122,796	0	8,122,796	
教學研究及訓輔支出								
人事費	4,600,595	0	4,600,595	0	20,844,147	0	20,844,147	
推廣教育支出								
人事費	64,570	0	64,570	0	586,278	0	586,278	
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	6,322,487	-	6,322,487	-	29,800,481	-	29,800,481	
補充說明：	<p>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：</p> <p>*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：</p>							

製表

會計李思誼  
佐理員

主辦會計

會計主任蘇嘉惠

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  
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	13,422,823	13,417,895	4,928	0.04	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	3,336,800	4,836,340	-1,499,540	-31.01	廠商款項減少
2130	預收款項	331,413	520,421	-189,008	-36.32	預收學雜費0 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元

製表：

會計 李思誼  
 佐理員

主辦會計：

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01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	1,616,112	1,410,730	205,382	14.56	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	4,600,595	3,658,974	941,621	25.73	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	64,570	64,570	0	-	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：

主任蘇嘉惠



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  
 單位:新臺幣元

113年02月29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	
		<b>資 產</b>			
12,626,482	20,210,632	銀行存款	11,015,460	0	
13,500,991	82,456	應收款項	4,288	0	
3,538,120	368,810	預付款項	175,448	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	
376,995,458	0	房屋及建築	0	0	
99,668,744	0	機械儀器及設備	0	0	
2,271,446	0	圖書及博物	0	0	
51,515,499	736,000	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	
849,496	0	存出保證金	0	0	
814,816,899	21,397,898	小計	11,195,196	0	
		<b>負 債</b>			
0	0	短期債務	5,000,000	5,000,000	
0	2,489,915	應付款項	4,298,543	5,145,428	
0	5,800	預收款項	10,600	336,213	
0	2,660,289	代收款項	8,856,816	19,487,613	
0	0	存入保證金	0	12,660,662	
0	5,156,004	小計	18,165,959	42,629,916	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
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	
		<b>收 入</b>			
0	0	學雜費收入	2,187,163	28,881,471	
0	0	推廣教育收入	168,000	1,364,162	



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02月29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	0	140,000	
0	49,254	補助及受贈收入	1,545,788	20,313,591	
0	0	財務收入	4,299	71,356	
0	0	其他收入	314,733	1,130,321	
0	49,254	小計	4,219,983	51,900,901	
<b>成 本 與 費 用</b>					
350,459	73,790	董事會支出	0	0	
13,541,519	2,028,686	行政管理支出	1,173	0	
30,822,323	4,817,738	教學研究及訓輔支出	11,793	0	
2,801,673	0	獎助學金支出	0	0	
694,266	70,464	推廣教育支出	0	0	
243,347	0	其他教學活動支出	0	0	
6,381	270	其他支出	0	0	
48,459,968	6,990,948	小計	12,966	0	
863,276,867	33,594,104	合 計	33,594,104	863,276,867	

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  
 助理員

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

112年08月01日 至 113年02月29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	288,470	0	288,470	
行政管理支出								
人事費	1,344,607	0	1,344,607	0	9,454,403	0	9,454,403	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,591,517	0	3,591,517	0	24,435,664	0	24,435,664	
推廣教育支出								
人事費	70,050	0	70,050	0	669,328	0	669,328	
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	5,047,384	-	5,047,384	-	34,847,865	-	34,847,865	
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  
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02月29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	13,500,991	13,422,823	78,168	0.58	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	5,145,428	3,336,800	1,808,628	54.20	增加教室油漆粉刷工程380,500.音樂課程226,000及其他廠商應付款等
2130	預收款項	336,213	331,413	4,800	1.45	*預收學雜費收入0元
2111	短期銀行借款	5,000,000	0	5,000,000	-	學期前二個月薪資借款

製表：

會計 李思誼  
佐理員

主辦會計：

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

113年02月29日

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	41,210	41,210	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	1,344,607	1,616,112	-271,505	-16.80	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	3,591,517	4,600,595	-1,009,078	-21.93	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	70,050	64,570	5,480	8.49	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



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02月29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	0	5,000,000	0	5,000,000	2.570		
合計			-	5,000,000	-	5,000,000			

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

113年02月29日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
<b>一、貨幣性負債</b>	
(一)本次已借款或預計借款金額	5,000,000
(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
<b>貨幣性負債小計(A)</b>	<b>29,483,019</b>
<b>二、貨幣性資產</b>	
(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
<b>貨幣性資產小計(B)</b>	<b>36,436,876</b>
<b>三、借款淨額(C=A-B)</b>	<b>-6,953,857</b>
<b>四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)</b>	<b>192,112,903</b>
<b>五、舉債指數C/D(取小數點二位)</b>	<b>0</b>

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。