

資 產 負 債 表

中 華 民 國 107 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

資 產 (借 方)			負債及社員權益 (貸 方)		
會 計 科 目	小 計	總 計	會 計 科 目	小 計	總 計
流動資產		4,649,392	流動負債		2,043,264
現金			應付帳款	1,177,184	
銀行存款	4,445,799		應付費用		
其他應收款			公益金	276,336	
應收票據			應付股息	1,208	
存貨	203,593		應付社員分配金	18,194	
			應付理監事酬金	15,927	
			其他應付款	1,593	
遞延資產		8,300	預收款	552,822	
預付費用	6,300				
其他預付款	2,000		其他負債		1,315,804
租賃費			存入保證金	617,000	
			暫收款	130,583	
固定資產		513,803	退休金準備	145,988	
土地			代扣勞健保費	2,762	
建築物			其他代收款		
減:累計折舊			代收代辦款項	89,878	
運輸設備	1,300,909		代收書籍款項	329,593	
減:累計折舊	-997,005		負債總計		3,359,068
生財器具	118,000				
減:累計折舊	-93,500		社員權益		2,701,870
什項設備	646,835		股金	90,950	
減:累計折舊	-461,436		法定公積	743,455	
其他資產		889,443	資本公積	1,646,496	
聯合社出資金			特別公積		
公積基金	743,455		累積餘絀	-70,264	
存出保證金			本期餘絀	291,233	
勞工退休準備金	145,988				
資 產 總 計		6,060,938	負債及社員權益總計		6,060,938

製表

會計何玉龍

會計

會計何玉龍

經理

經理張威傑

理事主席

理事主席葉國宗

收 支 餘 絀 表

中華民國 106 年 8 月 1 日起至 107 年 7 月 31 日止

單位:新台幣元

會 計 科 目	金 額	
	小 計	合 計
銷 貨 收 入		14,395,803
減:銷貨成本		12,465,342
期初存貨	158,823	
進 貨	12,510,112	
貨品總額	12,668,935	
減:期末存貨	203,593	
銷 貨 毛 利		1,930,461
加:公用業務淨收入		
生產業務淨收入		
代辦業務淨收入		697,920
代 辦 收 入		
代 辦 成 本		
減:管理費用		2,354,809
薪 津 - 一般薪津	514,384	
薪 津 - 書籍處理薪津	235,008	
津 貼	384,000	
文 具 印 刷	17,935	
水 電 費	81,729	
郵 電 費	10,254	
旅 運 費		
會 議 費	154,795	
折 舊	306,865	
加 班 費	5,158	
修 繕 費	74,295	
租 金 支 出		
什 項 支 出	48,648	
保 險 費	82,975	
合 作 教 育 活 動 費	68,852	
社 員 獎 學 金	184,689	
退 休 金	39,749	
公 費	96,000	
雜 項 購 置	49,473	
業 務 餘 絀		273,572
加:營業外收入		27,053
聯 合 社 分 配 金		
利 息 收 入	25,453	
其 他 收 入	1,600	
加:營業外支出		9,392
利 息 支 出		
報 廢 損 失	9,392	
本 期 餘 絀		291,233

製表

會計

經理

理事主席

會計何玉龍

會計何玉龍

經理張威傑

理事主席葉國宗

財 產 目 錄

中華民國 107 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

會計科目	財產名稱	單位	取得編號		數量	單價	取得成本	改良成本	預留殘值	使用年限	折舊數		帳面現值
			年月日	字號							本年提列	累計提列	
生財器具	96年內政部補助												
	前台收銀機主機	台	96.12		2	17,000	34,000			10	1,133	34,000	0
	後台主機(含螢幕)	台	96.12		1	24,000	24,000			10	800	24,000	0
	收銀機軟體	套	96.12		1	25,000	25,000			10	833	25,000	0
	電子式保險櫃	台	106.02		1	35,000	35,000			5	7,000	10,500	24,500
	小計						118,000				9,766	93,500	24,500
運輸設備	小客貨車AFV-7751	台	103.04		1	648,659	648,659			5	129,732	562,172	86,487
	小客貨車AMC-9781	台	104.04		1	652,250	652,250			5	130,450	434,833	217,417
	小計					1,300,909	1,300,909				260,182	997,005	303,904
什項設備	照型櫃檯	台	88.12		1	200,000	200,000			30	6,667	124,451	75,549
	半高櫃書桌	台	88.12		1	94,500	94,500			30	3,150	58,800	35,700
	99年內政部補助:												
	八尺保溫展示櫃	座	99.12		2	226,000	226,000			7	10,760	226,000	0
	鋁紗門	個	101.07		3	9,703	29,110			5	0	29,110	0
	桌上型電腦	台	105.04		1	25,725	25,725			5	5,145	12,005	13,720
	會議桌	張	105.06		2	2,100	4,200			5	840	1,820	2,380
	櫥櫃	式	106.10		1	18,900	37,800			5	6,300	6,300	31,500
	電腦主機	台	107.02		1	29,500	29,500			5	2,950	2,950	26,550
	小計						646,835				35,812	461,436	185,399
	總計						2,065,744				305,760	1,551,941	513,803

製表

會計

經理

理事主席

會計何玉龍

會計何玉龍

經理張威傑

理事主席葉國宗

有限責任國立嘉義高級中學員生消費合作社

公益金財產目錄

中華民國 107 年 7 月 31 日

單位：新台幣元

會計科目	財產名稱	規格	單位	購買年月日	數量	單價	原值	使用年限	本年度折舊數	累計折舊	現值
公益金	電話總機升級		式	97.06.03	1	65,500	65,500				
	電腦設備-櫃台		套	98.12.25	1	63,750	63,750				
	深井幫浦		台	102.03.04	1	48,500	48,500				
	飲水機(LC-93066A)		台	103.09.26	9	17,000	153,000				
	飲水機(LC-93066A)		台	104.07.19	5	19,250	96,250				
	講桌		張	106.09.27	20	5,145	102,900				
	書本置物架		台	106.12.26	30	2,983	89,500				
合計							619,400				

製表

會計何玉龍

會計

會計何玉龍

經理

經理張威傑

理事主席

理事主席葉國

結 餘 分 配 表

中 華 民 國 106 年 8 月 1 日 至 107 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

分 配 項 目	比 例	金 額	
		小 計	合 計
結餘總額			
本期結餘		291,233	
減:預估所得稅			
加:累積結餘			
或減:累積短絀		-70,264	
可分配盈餘			220,969
股 息	一分		
應分配結餘	100%		
1.公積金	1%	2,210	
2.公益金	40%	88,388	
3.理事職員酬金	10%	22,097	
4.社員交易分配金	49%	108,274	

製表

會計

經理

經理張威傑

理事主席

理事主席葉國宗

會計何玉龍

會計何玉龍

填表說明:一.本表乃表示該社在一會計年度內盈餘分配情形之會計報告。

二.比例應依章程規定之百分比計算。

三.本年度盈餘應俟召開社員(代表)大會,並報主管機關核備後,始可辦理分配。