

虧 損 處 理 表

單位：新台幣元

※虧損時應依本表造處理案

理事主席：許俊中

有限責任桃園市立建國國民中學員生消費合作社

資產負債表

中華民國 110 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

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		0	流動負債		751,835
現 金			應 付 帳 款		
銀 行 存 款	0		應 付 費 用		
應 收 帳 款			公 益 金	751,835	
應 收 票 據			應 退 股 金		
存 貨			應 付 股 息		
遞延資產			應付理監事及職員酬勞金		
預 付 款 項			應付社員分配金		
開 辦 費					
租 賃 費			長期負債		
固定資產		0	長 期 借 款		
土 地					
建 築 物			其他負債		36,987
減：累 計 折 舊			存 入 保 證 金		
生 財 器 具	15,200		暫 收 款		
減：累 計 折 舊	15,200		資 遣 準 備 金	36,987	
什 項 設 備			社員權益		404,689
減：累 計 折 舊			股 金	39,437	
其他資產		1,193,411	公 積 金	365,152	
聯合社出資金			特別公積		
公積金基金	365,152		累積盈虧		
公益金基金	751,835		本期餘絀		
資遣準備金	36,987				
股金存款	39,437				
資 產 總 計		1,193,411	負債及社員權益總計		1,193,411

製表(會計)：楊國石

經理：高興能

理事主席：許俊中

填表說明：

- 一、會計科目應由合作社依照規定科目，就其實際經營業務情形予以填寫。
- 二、社員權益包括股金、法定公積、資本公積、特別公積、累積盈餘及本期損益。
- 三、本表編製日期，須以合作社章程規定之業務年度最後一日為準。

有限責任桃園市立建國國民中學員生消費合作社

收 支 餘 絀 表

中華民國 109 年 8 月 1 日起至 110 年 7 月 31 日止

單位：新臺幣元

會 計 科 目	金 額	
	小 計	合 計
銷 貨 收 入		3,474,711
減：銷 貨 成 本		2,567,025
期 初 存 貨		
進 貨	2,567,025	
貨 品 總 額		
減：期 末 存 貨		
銷 貨 毛 利		907,686
加：公 用 業 務 淨 收 入		
代 辦 業 務 淨 收 入		
代 辦 收 入		
代 辦 成 本		
減：管 理 費 用		916,627
薪 津	631,801	
津 貼	68,000	
資 遣 準 備 金	18,000	
勞 保 勞 退 健 保 費	67,194	
駐 社 公 費	30,000	
出 席 費	29,700	
社 員 獎 助 學 金	12,800	
會 議 費		
水 電 郵 電 費	3,396	
文 具 印 刷	0	
修 繕 費	0	
雜 項 費 用	39,621	
租 金 支 出	16,115	
業 務 餘 絀		67
加：營 業 外 收 入		
聯 合 社 分 配 金		
利 息 收 入	67	
減：營 業 外 支 出		
利 息 支 出		
本 期 餘 絀		-8,874

製表(會計)：楊國石

經理：高興能

理事主席：許俊中

填表說明：一、表列會計科目由合作社依照規定科目，就其實際經營業務情形，予以填寫。

二、銷售成本 = 期初存貨 + 進貨 - 期末存貨

三、各項業務淨收入 = 各該業務收入 - 各該業務成本

四、本表起止日期須與合作社章程規定之業務年度一致。

有限責任桃園市立建國國民中學員生消費合作社

盈餘分配表

中華民國 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日止

單位：新臺幣元

分 配 項 目	比例	金 額	
		小 計	合 計
結餘總額			0
本期結餘		0	
減：預估所得稅			
加：累積結餘			
或減：累積短絀			
可分配結餘			0
股息(股金*10%)		0	
應分配結餘	100%		0
1. 公積金	1%	0	
2. 公益金	49%	0	
3. 理監事及職員酬勞金	10%	0	
4. 社員交易分配金	40%	0	

製表(會計)：楊國石

經理：高興能

理事主席：許俊中

填表說明：一、本表乃表示該社在一會計年度內結餘分配情形之會計報告。

二、比例請依章程規定之百分比計算。

三、本年度結餘應俟召開社員（代表）大會，並報主管機關備查後，始可辦理分配。

有限責任桃園市立建國國民中學員生消費合作社

收支預算書

收入預算

單位：新台幣元

科 目	金 額	說 明
供 銷 淨 收 入	1,156,200	銷 貨 收 入 - 銷 貨 成 本
代 辦 淨 收 入	0	
營 業 外 收 入	100	
合 計	1,156,300	

支出預算

單位：新台幣元

科 目	金 額	說 明
薪津	639,000	經理 24100 元*13 月；雇員 23800 元*13 月；預備 16300
津貼	78,000	文書司庫 1000 元*2 人*12 月；會計 2000 元*12 月；警衛巡查津貼 500 元*4 人*12 月；其他加班津貼 6000 元
雇員離職準備金	18,000	本學年逐月提撥 1500 元*12
勞保勞退健保費	78,000	單位負擔(勞保 1882 勞退 1428 健保 2116)*12 月+預備 12888
駐社公費	30,000	2500 元*12 月
出席費	35,100	理、監事會議(300 元*9 人)*13 次
社員獎助學金	20,000	清寒助學金 800 元*24 人月；預備 800 元
會議費	20,000	理監事會議、社員大會等會議用餐費
大會紀念品	40,000	200 元*200 人，期末視盈餘狀況由理監事會議議決
文具印刷	10,000	
水電郵電費	20,000	電話費 400*12，電費 6000*2 期，預備 3200
旅運費	5,000	
折舊	100	
稅捐	10,000	
修繕費	20,000	
雜項費用	60,840	交通義工早餐(30 元*23 天*3 人*12 月)記帳費(2000 元*13)其他 10000 元
合作教育活動費	20,000	合作杯各項比賽支出；各學期開學後會同行政單位提出概算，經理事會通過後執行。
租金支出	20,000	營運場地租金(101 學年度起月租 1465 元)
營業外支出	10,000	
預備金	10,000	非預算支出項目必要開支，經會員大會通過後支用。
預計餘絀	12,260	
合 計	1,156,300	

※ 各項收、支經費應參酌上年度收、支情形編列，以符實際。 說明欄請逐項備註，以示明確。

經理：高興能

理事主席：許俊中