

# 輔仁大學學校財團法人

## 107 學年度

(自 107 年 8 月 1 日起至 108 年 7 月 31 日止)

# 預 算 書



# 目 錄

	頁 次
一、預算說明書.....	1
二、收支餘絀預計表.....	2
三、預計長期營運資產變動表.....	3
四、預計增置重要長期營運資產明細表.....	5
五、預計借款變動表.....	6
六、收入預算明細表.....	7
七、成本與費用預算明細表.....	8
八、預計購建土地及重大工程明細表.....	9
九、最近5年現金概況表.....	10

輔仁大學學校財團法人  
預算說明書  
中華民國 107 學年度

壹、學校組織及職掌：

本法人與財團法人臺灣省基隆市私立聖心高級中學及財團法人臺灣省基隆市私立聖心國民小學等 3 校，法人申請存續合併為「輔仁大學學校財團法人」業經教育部101.5.28.臺高(四)字第1010096457 號函同意辦理。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

(一) 收入：107 學年度總收入為 8,633,000 元。

其他收入：由輔仁大學、聖心中學、聖心小學三校分攤。

(二) 成本與費用：107 學年度總成本與費用為 8,533,000 元。

董事會支出：人事費方面因為本學年度預計增加專任董事，故人事費用增加。

二、重要長期營運資產增置計畫：無

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

(一) 本學年度其他收入 863 萬 3 千元，較上年度預算數 550 萬 8 千元，增加 312 萬 5 千元，約 56.74%，主要係增加專任董事薪資故增加分攤收入所致。

二、成本與費用預算說明：

(一) 本學年度董事會支出 853 萬 3 千元，較上年度預算數 547 萬 8 千元，增加 305 萬 5 千元，約 55.77%，主要係增加專任董事薪資所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

(一) 本學年度機械儀器及設備增置 10 萬元，較上學年度預算數 3 萬元，增加 7 萬元，約 233.33%，主要係增加專任董事辦公室所致。

肆、其他必要說明事項：無

輔仁大學學校財團法人  
收支餘絀預計表  
107學年度

單位:新台幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
5,258,046	各項收入	8,633,000	5,051,000	3,582,000	70.92
0	學雜費收入	0	0	0	-
0	推廣教育收入	0	0	0	-
0	產學合作收入	0	0	0	-
0	其他教學活動收入	0	0	0	-
0	補助及受贈收入	0	0	0	-
0	附屬機構收益	0	0	0	-
7,328	財務收入	0	10,000	(10,000)	(100.00)
0	銷貨收入	0	0	0	-
5,250,718	其他收入	8,633,000	5,041,000	3,592,000	71.26
5,154,046	各項成本與費用	8,533,000	5,041,000	3,492,000	69.27
5,154,046	董事會支出	8,533,000	5,041,000	3,492,000	69.27
0	行政管理支出	0	0	0	-
0	教學研究及訓輔支出	0	0	0	-
0	獎助學金支出	0	0	0	-
0	推廣教育支出	0	0	0	-
0	產學合作支出	0	0	0	-
0	其他教學活動支出	0	0	0	-
0	附屬機構損失	0	0	0	-
0	財務費用	0	0	0	-
0	銷貨成本	0	0	0	-
0	其他支出	0	0	0	-
104,000	本期餘(絀)	100,000	10,000	90,000	900.00

輔仁大學學校財團法人  
預計長期營運資產變動表  
107學年度

全2頁第1頁  
單位:新台幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年 度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度底 結存金額	說明
不動產、房屋及設備	0	100,000	0	0	100,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	100,000	0	0	100,000	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	0	100,000	0	0	100,000	
無形資產	120,000	0	0	0	120,000	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	120,000	0	0	0	120,000	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計攤銷	40,000	24,000	0	0	64,000	

輔仁大學學校財團法人  
 預計長期營運資產變動表  
 107學年度

全2頁第2頁  
 單位:新台幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年 度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度底 結存金額	說明
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	40,000	24,000	0	0	64,000	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	80,000	(24,000)	0	0	56,000	
合計	80,000	76,000	0	0	156,000	

輔仁大學學校財團法人  
 預計增置重要長期營運資產明細表  
 107學年度

全1頁第1頁  
 單位:新台幣元

項目、重要長期營運資產 名 稱	提 出 單 位	數 量	單 價	總 價	備 註
機 械 儀 器 及 設 備 ( 電 腦 設 備 )	董 事 會	1式	30,000	30,000	
機 械 儀 器 及 設 備 (OA 辦 公 設 備 )	董 事 會	1式	30,000	30,000	
機 械 儀 器 及 設 備 ( 冷 氣 機 )	董 事 會	1式	40,000	40,000	
合 計				100,000	

輔仁大學學校財團法人  
 預計借款變動表  
 107學年度

全1頁第1頁  
 單位:新台幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
無借款						
合 計		0	0	0	0	



輔仁大學學校財團法人  
收入預算明細表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位:新台幣元

(前)學年度 決算數	項 目 名 稱		(本)學年度 預算數	估計(上)學 年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
					差 異	%	
7,328	4170	財務收入	0	10,000	(10,000)	(100.00)	
7,328	4171	利息收入	0	10,000	(10,000)	(100.00)	
0	4172	投資收益	0	0	0	-	
0	4173	基金收益	0	0	0	-	
0	4174	投資基金收益	0	0	0	-	
5,250,718	4190	其他收入	8,633,000	5,041,000	3,592,000	71.26	註一
0	4191	財產交易賸餘	0	0	0	-	
0	4192	試務費收入	0	0	0	-	
0	4193	住宿費收入	0	0	0	-	
5,250,718	4199	雜項收入	8,633,000	5,041,000	3,592,000	71.26	
5,258,046		收 入 合 計	8,633,000	5,051,000	3,582,000	70.92	

註一：107學年度較106學年度增加係因增加專任董事薪資。

註二：各校分攤數為輔大8,247,000元，聖心中學221,000元，聖心小學165,000元，均編於51X9雜項支出內。

輔仁大學學校財團法人  
成本與費用預算明細表  
107學年度

全1頁第1頁  
單位:新台幣元

(前)學年度 決算數	項 目 名 稱		(本)學年度 預算數	估計(上)學年 度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
					差 異	%	
5,154,046	5110	董事會支出	8,533,000	5,041,000	3,492,000	69.27	
1,538,832	5111	人事費	3,449,000	817,000	2,632,000	322.15	註一
669,494	5112	業務費	1,320,000	1,080,000	240,000	22.22	
20,900	5113	維護費	110,000	20,000	90,000	450.00	
32,220	5114	退休撫卹費	130,000	0	130,000	-	
2,876,600	5115	出席及交通費	3,500,000	3,100,000	400,000	12.90	
16,000	5116	折舊及攤銷	24,000	24,000	0	-	
5,154,046		合 計	8,533,000	5,041,000	3,492,000	69.27	

註一：107學年度較106學年度增加係因增加專任董事薪資。

輔仁大學學校財團法人  
 預計購建土地及重大工程明細表  
 107學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預 算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
無								
合計								

輔仁大學學校財團法人  
最近5年現金概況表  
103學年度至107學年度

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 預算數	106學年度 預估決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入(A)</b>	<b>8,633,000</b>	<b>5,051,000</b>	<b>5,258,046</b>	<b>4,468,418</b>	<b>4,317,196</b>	
學雜費收入		0	0	0	0	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	0	0	0	0	0	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	0	10,000	7,328	11,465	31,418	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	8,633,000	5,041,000	5,250,718	4,456,953	4,285,778	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出(B)</b>	<b>8,509,000</b>	<b>5,017,000</b>	<b>5,852,773</b>	<b>5,243,049</b>	<b>4,776,872</b>	
董事會支出	8,533,000	5,041,000	5,154,046	4,468,418	4,317,196	
行政管理支出	0	0	0	0	0	
教學研究及訓輔支出	0	0	0	0	0	
獎助學金支出	0	0	0	0	0	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	0	0	0	0	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	(24,000)	(24,000)	(16,000)	0	0	
應付預付項目調整增(減)數	0	0	714,727	774,631	459,676	
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	<b>124,000</b>	<b>34,000</b>	<b>(594,727)</b>	<b>(774,631)</b>	<b>(459,676)</b>	
<b>出售資產現金收入(D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	<b>100,000</b>	<b>0</b>	<b>120,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
機械儀器及設備	100,000	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產-非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	120,000	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	<b>24,000</b>	<b>34,000</b>	<b>(714,727)</b>	<b>(774,631)</b>	<b>(459,676)</b>	

輔仁大學學校財團法人  
最近5年現金概況表  
103學年度至107學年度

單位：新臺幣元

項 目	107 學年度 預算數	106學年度 預估決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	備註
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
<b>舉債現金收入(H)</b>	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
<b>償債現金支出(I)</b>	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>	0	0	22,867	0	(19,150,777)	
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J</b>	24,000	34,000	(691,860)	(774,631)	(19,610,453)	
<b>期初現金及銀行存款餘額(L)</b>	1,371,116	1,337,116	2,028,976	2,803,607	22,414,060	
<b>期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L</b>	1,395,116	1,371,116	1,337,116	2,028,976	2,803,607	