

輔仁大學學校財團法人

109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日起至 110 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

109 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。

108年業經教育部108.1.19臺教授國字第1080007953號函同意法人將所設「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(已附設有國民中學部)與「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心國民小學」2校存續合併為「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(附設國民中學部及國民小學部)案，核定自108年2月1日起合併。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 收入：109 學年度總收入為 834 萬 7 千元。

其他收入：由輔仁大學、聖心高中二校分攤。

(二) 成本與費用：109 學年度總成本與費用為 834 萬 7 千元。

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 834 萬 7 千元，與上年度預算數 834 萬 7 千元一致。

二、成本與費用預算說明：

(一) 本學年度董事會支出 834 萬 7 千元，較上年度預算數 832 萬 983 元，增加 2 萬 6,017 元，約 0.31%。

(二) 人事費編列專任董事薪資、主管加給、工作津貼等；業務費編列辦公庶務費用、董事協助學校推展國際交流及境外招生差旅費、會計師查核簽證費等；退休撫卹費為專任董事勞退準備金；出席及交通費為無給職董事長、董事及監察人出席交通費。

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 3 萬元，較上學年度預算數 6 萬元，減少 3 萬元，約 50%，主要購置辦公室用冰箱與除濕機。

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
109學年度

單位:新臺幣元

(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
5,704,530	各項收入	8,347,000	4,763,000	3,584,000	75.25
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	-
7,891	財務收入	0	7,000	(7,000)	(100.00)
0	銷貨收入	0	0	0	-
5,696,639	其他收入	8,347,000	4,756,000	3,591,000	75.50
5,561,709	各項成本與費用	8,347,000	4,753,000	3,594,000	75.62
5,561,709	董事會支出	8,347,000	4,753,000	3,594,000	75.62
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	-
142,821	本期餘絀	0	10,000	-10,000	-100.00

輔仁大學學校財團法人
預計長期營運資產變動表
109學年度

全2頁第1頁
單位:新臺幣元

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	151,900	30,000	0	0	181,900	
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	121,900	30,000	0	0	151,900	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	30,000	0	0	0	30,000	
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	19,000	22,000	0	0	41,000	
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	14,000	17,008	0	0	31,008	
其他設備	5,000	4,992	0	0	9,992	
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	132,900	8,000	0	0	140,900	
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	88,000	8,000	0	0	96,000	

輔仁大學學校財團法人
 預計長期營運資產變動表
 109學年度

全2頁第2頁
 單位:新臺幣元

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	88,000	8,000	0	0	96,000	
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	32,000	(8,000)	0	0	24,000	
合計	164,900	0	0	0	164,900	

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
 109學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產稱名	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備 (冰 箱)	董 事 會	1式	10,000	10,000	
機械儀器及設備 (除 濕 機)	董 事 會	1式	20,000	20,000	
合 計				30,000	

輔仁大學學校財團法人
 預計借款變動表
 109學年度

全1頁第1頁
 單位:新臺幣元

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
109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

(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	%	
7,891	4170	財務收入	0	7,000	(7,000)	(100.00)	
7,891	4171	利息收入	0	7,000	(7,000)	(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	-	
5,696,639	4190	其他收入	8,347,000	4,756,000	3,591,000	75.50	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	-	
5,696,639	4199	雜項收入	8,347,000	4,756,000	3,591,000	75.50	
5,704,530		收 入 合 計	8,347,000	4,763,000	3,584,000	75.25	

註一：其他收入係本法人所設學校分攤當年度預算數，其中輔大為8,035,000元，聖心高中為312,000元。

109學年度預算數與108學年度估計決算數差異，詳如成本與費用明細表備註說明。

輔仁大學學校財團法人
成本與費用預算明細表
109學年度

全1頁第1頁
單位:新臺幣元

(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	%	
5,561,709	5110	董事會支出	8,347,000	4,753,000	3,594,000	75.62	
1,382,602	5111	人事費	3,201,000	1,500,000	1,701,000	113.40	註一
1,448,478	5112	業務費	1,400,000	1,400,000	0	0.00	
9,450	5113	維護費	100,000	10,000	90,000	900.00	
0	5114	退休撫卹費	116,000	0	116,000	-	
2,695,100	5115	出席及交通費	3,500,000	1,800,000	1,700,000	94.44	註二
26,079	5116	折舊及攤銷	30,000	43,000	-13,000	-30.23	
5,561,709		合 計	8,347,000	4,753,000	3,594,000	75.62	

註一：109學年度預算數較108學年度估計決算數增加，係因109學年度編列3名專任董事人事費預算，而108學年度僅聘任1名專任董事。

註二：109學年度預算數與108學年度估計決算數差異係因108學年度會議召開次數較原預估減少。

輔仁大學學校財團法人
 預計購建土地及重大工程明細表
 109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
105學年度至109學年度


單位：新臺幣元


項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	8,347,000	4,763,000	5,726,748	3,661,275	5,258,046	
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	7,000	7,891	7,411	7,328	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	8,347,000	4,756,000	5,696,639	3,676,082	5,250,718	
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	22,218	(22,218)	0	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	8,317,000	4,710,000	4,421,801	3,038,559	5,852,773	
董事會支出	8,347,000	4,753,000	5,561,709	3,707,493	5,154,046	
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	(30,000)	(43,000)	(28,079)	(24,000)	(16,000)	
應付預付項目調整增(減)數	0	0	(1,113,829)	(644,934)	714,727	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	30,000	53,000	1,304,947	622,716	(594,727)	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	30,000	53,000	98,900	0	120,000	
機械儀器及設備	30,000	53,000	68,900	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	30,000	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	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	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	0	0	1,206,047	622,716	(714,727)	

輔仁大學學校財團法人
最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

單位：新臺幣元

項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
購置不動產現金支出(G)	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	
舉債現金收入(H)	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	
償債現金支出(I)	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	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	1,337	(22,867)	22,867	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J	0	0	1,207,384	599,849	(691,860)	
期初現金及銀行存款餘額(L)	3,144,349	3,144,349	1,936,965	1,337,116	2,028,976	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	3,144,349	3,144,349	3,144,349	1,936,965	1,337,116	

製 表：陳佩佩 

主辦會計：邱淑芬 

董事長：劉振忠 