

輔仁大學學校財團法人

111 學年度

(自 111 年 8 月 1 日起至 112 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.....	4
五、預計借款變動表.....	5
六、收入預算明細表.....	6
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.....	10
九、最近5年現金概況表.....	11

輔仁大學學校財團法人 預算說明書 111 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：111 學年度總收入為 806 萬 1 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：111 學年度總成本與費用為 806 萬 3 千元。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度預計購置筆記型電腦 1 台。

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) 本學年度財務收入 1 萬元，較上學年度預算數 7 千元，增加 3 千元，係因銀行存款利率調升。

(二) 本學年度其他收入 805 萬 1 千元，較上學年度預算數 825 萬 1 千元，減少 20 萬元。

二、成本與費用預算說明：

(一) 本學年度董事會支出 806 萬 3 千元，較上學年度預算數 822 萬 4 千元，減少 16 萬 1 千元。

(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及臨時人員勞工退休準備金；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%，預計購置筆記型電腦 1 台。

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
111學年度

全1頁第1頁
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
4,901,263	各項收入	8,061,000	5,270,000	2,791,000	52.96
6,857	財務收入	10,000	7,000	3,000	42.86
4,894,406	其他收入	8,051,000	5,263,000	2,788,000	52.97
5,001,980	各項成本與費用	8,063,000	5,181,052	2,881,948	55.62
5,001,980	董事會支出	8,063,000	5,181,052	2,881,948	55.62
(100,717)	本期餘絀	(2,000)	88,948	(90,948)	(102.25)



輔仁大學學校財團法人
預計長期營運資產變動表
 111學年度

全1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	271,900	30,000	0	0	301,900	
機械儀器及設備	241,900	30,000	0	0	271,900	
其他設備	30,000	0	0	0	30,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	73,856	42,000	0	0	115,856	
機械儀器及設備	58,024	37,000	0	0	95,024	
其他設備	15,832	5,000	0	0	20,832	
不動產、房屋及設備淨額	198,044	(12,000)	0	0	186,044	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	120,000	0	0	0	120,000	
電腦軟體	120,000	0	0	0	120,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	96,000	0	0	0	96,000	
電腦軟體	96,000	0	0	0	96,000	
無形資產淨額	24,000	0	0	0	24,000	
合計	222,044	(12,000)	0	0	210,044	



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
 111學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				-	
筆記型電腦	董事會	1	30,000	30,000	
圖書及博物				-	
其他設備				-	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



輔仁大學學校財團法人
 預計借款變動表
 111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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



輔仁大學學校財團法人
收入預算明細表
111學年度

全2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	%	
6,857	財務收入	10,000	7,000	3,000	42.86	註1
6,857	利息收入	10,000	7,000	3,000	42.86	
4,894,406	其他收入	8,051,000	5,263,000	2,788,000	52.97	註2
4,894,406	雜項收入	8,051,000	5,263,000	2,788,000	52.97	
4,901,263	合計	8,061,000	5,270,000	2,791,000	52.96	



輔仁大學學校財團法人
收入預算明細表
111學年度

備註：

註1：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因銀行存款利率調升。

註2：其他收入係本法人所設學校分攤當年度預算數，其中輔仁大學為7,741,000元，聖心高中為310,000元。
111學年度預算數與110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
111學年度

全2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	%	
5,001,980	董事會支出	8,063,000	5,181,052	2,881,948	55.62	註1
1,373,999	人事費	2,881,000	1,620,000	1,261,000	77.84	註2
888,079	業務費	1,400,000	900,000	500,000	55.56	註3
0	維護費	100,000	20,000	80,000	400.00	註4
4,685	退休撫卹費	140,000	10,000	130,000	1,300.00	註5
2,704,500	出席及交通費	3,500,000	2,600,000	900,000	34.62	註6
30,717	折舊及攤銷	42,000	31,052	10,948	35.26	註7
5,001,980	合計	8,063,000	5,181,052	2,881,948	55.62	



輔仁大學學校財團法人
成本與費用預算明細表
111學年度

備註：

- 註1：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度法人各項支出擡節使用。
- 註2：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因111學年度編列3名專任董事人事費預算，而110學年度實際僅聘任1名專任董事；111學年度編列聘任3名專任董事人事費預算180萬元及保險費預算6萬元。111學年度編列人事費2,881,000元，包含聘任3名專任董事人事費預算180萬元、兼任職員薪644,000元、專任董事及工讀生保險費12萬元及人事其他（工讀金、臨時工資）預算317,000元。
- 註3：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度法人各項支出擡節使用。
- 註4：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度法人各項支出擡節使用。
- 註5：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因111學年度編列3名專任董事人事費預算，而110學年度實際僅聘任1名專任董事。
- 註6：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度會議召開次數較原預估減少。
- 註7：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因設備增加故提列之折舊亦相對增加。



輔仁大學學校財團法人
 預計購建土地及重大工程明細表
 111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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。





輔仁大學學校財團法人
最近5年現金概況表
107學年度至111學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目	111學年度 預算數	110學年度 預估決算數	109學年度 決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	備註
經常門現金收入	8,061,000	5,270,000	4,911,523	4,210,719	5,726,748	
財務收入	10,000	7,000	6,857	10,292	7,891	
其他收入	8,051,000	5,263,000	4,894,406	4,210,687	5,696,639	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	10,260	(10,260)	22,218	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	8,021,000	5,150,000	5,642,487	3,069,119	4,421,801	
董事會支出	8,063,000	5,181,052	5,001,980	4,209,987	5,561,709	
減：不產生現金流出之成本與費用	(42,000)	(31,052)	(30,717)	(42,008)	(26,079)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	671,224	(1,098,860)	(1,113,829)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	40,000	120,000	(730,964)	1,141,600	1,304,947	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	30,000	120,000	0	53,000	98,900	
機械儀器及設備	30,000	120,000	0	53,000	68,900	
其他設備	0	0	0	0	30,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	10,000	0	(730,964)	1,088,600	1,206,047	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	0	0	1,800	(1,337)	1,337	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	10,000	0	(729,164)	1,087,263	1,207,384	
期初現金及銀行存款餘額	3,502,448	3,502,448	4,231,612	3,144,349	1,936,965	
期末現金及銀行存款餘額	3,512,448	3,502,448	3,502,448	4,231,612	3,144,349	



製 表：楊美菁 

主辦會計：邱淑芬 

董事長：劉振忠 