

輔仁大學學校財團法人

112 學年度

(自 112 年 8 月 1 日起至 113 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

### 112 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：112 學年度總收入為 837 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：112 學年度總成本與費用為 810 萬 8 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、投影機 1 台及電子公文系統 1 套。

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 5 千元，與上學年度預算數 1 萬元，增加 5 千元。

(二) 本學年度其他收入 835 萬 6 千元，較上學年度預算數 805 萬 1 千元，增加 30 萬 5 千元。

##### 二、成本與費用預算說明：

(一) 本學年度董事會支出 810 萬 8 千元，較上學年度預算數 806 萬 3 千元，增加 4 萬 5 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) 本學年度長期營運資產增置 33 萬 5 千元，較上學年度預算數 3 萬元，增加 30 萬 5 千元，預計購置筆記型電腦 1 台、投影機 1 台及電子公文系統 1 套。

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

112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
<b>4,661,743</b>	<b>各項收入</b>	<b>8,371,000</b>	<b>5,457,500</b>	<b>2,913,500</b>	<b>53.39</b>
7,467	財務收入	15,000	15,000	0	-
4,654,276	其他收入	8,356,000	5,442,500	2,913,500	53.53
<b>4,606,877</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>8,108,000</b>	<b>5,444,732</b>	<b>2,663,268</b>	<b>48.91</b>
4,606,877	董事會支出	8,108,000	5,444,732	2,663,268	48.91
<b>54,866</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>263,000</b>	<b>12,768</b>	<b>250,232</b>	<b>1,959.84</b>



**輔仁大學學校財團法人**  
**預計長期營運資產變動表**  
**112學年度**

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
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>271,900</b>	<b>60,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>331,900</b>	
機械儀器及設備	241,900	60,000	0	0	301,900	
其他設備	30,000	0	0	0	30,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	110,170	42,000	0	0	152,170	
機械儀器及設備	89,337	37,000	0	0	126,337	
其他設備	20,833	5,000	0	0	25,833	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>161,730</b>	<b>18,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179,730</b>	
<b>投資性不動產</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>無形資產</b>	<b>120,000</b>	<b>275,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>395,000</b>	
電腦軟體	120,000	275,000	0	0	395,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	96,000	45,000	0	0	141,000	
電腦軟體	96,000	45,000	0	0	141,000	
<b>無形資產淨額</b>	<b>24,000</b>	<b>230,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>254,000</b>	
<b>合計</b>	<b>185,730</b>	<b>248,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>433,730</b>	



**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**  
**112學年度**

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				<b>60,000</b>	
筆記型電腦	董事會	1	30,000	30,000	
投影機	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				<b>275,000</b>	
電子公文系統	董事會	1	275,000	275,000	
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  
 112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**  
**112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	%	
7,467	財務收入	15,000	15,000	0	0.00	
7,467	利息收入	15,000	15,000	0	0.00	
4,654,276	其他收入	8,356,000	5,442,500	2,913,500	53.53	註1
4,654,276	雜項收入	8,356,000	5,442,500	2,913,500	53.53	
4,661,743	合計	8,371,000	5,457,500	2,913,500	53.39	





輔仁大學學校財團法人  
收入預算明細表  
112學年度

備註：

註1：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8,043,000元，聖心高中為313,000元。112學年度預算數與111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**  
**112學年度**

(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	%	
<b>4,606,877</b>	<b>董事會支出</b>	<b>8,108,000</b>	<b>5,444,732</b>	<b>2,663,268</b>	<b>48.91</b>	註1
1,409,871	人事費	2,881,000	1,500,000	1,381,000	92.07	註2
782,557	業務費	1,400,000	900,000	500,000	55.56	註3
14,175	維護費	100,000	20,000	80,000	400.00	註4
8,640	退休撫卹費	140,000	12,000	128,000	1,066.67	註5
2,361,000	出席及交通費	3,500,000	2,976,000	524,000	17.61	
30,634	折舊及攤銷	87,000	36,732	50,268	136.85	註6
<b>4,606,877</b>	<b>合計</b>	<b>8,108,000</b>	<b>5,444,732</b>	<b>2,663,268</b>	<b>48.91</b>	



輔仁大學學校財團法人  
成本與費用預算明細表  
**112學年度**

備註：

註1：112學年度預算數較111學年度估計決算數增加，係因111學年度法人各項支出擲節使用。

註2：112學年度董監事薪資編列198萬元、職員薪資及臨時工資等901,000元。

112學年度預算數較111學年度估計決算數增加，係因112學年度編列3名專任董事人事費預算，而111學年度實際僅聘任1名專任董事。

董監事薪資編列1,980,000元及職員薪資編列901,000元。

註3：112學年度預算數較111學年度估計決算數增加，係因111學年度法人各項支出擲節使用。

註4：112學年度預算數較111學年度估計決算數增加，係因111學年度法人各項支出擲節使用。

註5：112學年度預算數較111學年度估計決算數增加，係因112學年度編列3名專任董事人事費預算，而111學年度實際僅聘任1名專任董事

註6：112學年度預算數較111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**  
**112學年度**

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**  
**110學年度至114學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入</b>	<b>8,133,000</b>	<b>8,093,000</b>	<b>8,371,000</b>	<b>5,457,500</b>	<b>4,661,743</b>	
學雜費收入	0	0	0	0	0	無
財務收入	12,000	12,000	15,000	15,000	7,467	註1
其他收入	8,121,000	8,081,000	8,356,000	5,442,500	4,654,276	註2
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	無
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	無
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出</b>	<b>7,981,000</b>	<b>8,299,000</b>	<b>10,298,500</b>	<b>6,382,195</b>	<b>4,395,196</b>	註3
董事會支出	8,095,000	8,100,000	8,108,000	5,444,732	4,606,877	註4
減：不產生現金流出之成本與費用	(74,000)	(79,000)	(87,000)	(36,732)	(30,634)	註5
資產負債項目調整增(減)數	(40,000)	278,000	2,277,500	974,195	(181,047)	無
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數</b>	<b>152,000</b>	<b>(206,000)</b>	<b>(1,927,500)</b>	<b>(924,695)</b>	<b>266,547</b>	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	<b>100,000</b>	<b>60,000</b>	<b>335,000</b>	<b>0</b>	<b>120,000</b>	
機械儀器及設備	100,000	60,000	60,000	0	120,000	無說明
電腦軟體	0	0	275,000	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	<b>52,000</b>	<b>(266,000)</b>	<b>(2,262,500)</b>	<b>(924,695)</b>	<b>146,547</b>	
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	無
償債現金支出	0	0	0	0	0	無
影響本期現金收支調整數	0	0	0	0	(1,800)	1,800元係代收稅款已繳納
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數</b>	<b>52,000</b>	<b>(266,000)</b>	<b>(2,262,500)</b>	<b>(924,695)</b>	<b>144,747</b>	
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>194,000</b>	<b>460,000</b>	<b>2,722,500</b>	<b>3,647,195</b>	<b>3,502,448</b>	
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>246,000</b>	<b>194,000</b>	<b>460,000</b>	<b>2,722,500</b>	<b>3,647,195</b>	



**輔仁大學學校財團法人**  
**最近5年現金概況表**  
**110學年度至114學年度**

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

附表：

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	246,000	194,000	460,000	2,722,500	3,647,195	
加：短期可變現資產	0	0	0	0	0	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	0	0	0	0	0	
存出保證金	0	0	0	0	0	
減：短期須償還負債	192,000	152,000	430,000	2,707,500	3,681,695	
流動負債	192,000	152,000	430,000	2,707,500	3,681,695	各學年度無特 定資金來源
減：預收款項	0	0	0	0	0	
存入保證金	0	0	0	0	0	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	各學年度無特 定資金來源
可用現金存量推估數	54,000	42,000	30,000	15,000	(34,500)	

備註：

註1：112學年度預算數較110學年度決算數增加，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，因114-113學年度預估數、112學年度預算數及111學年度預估決算數之支出預算數均較110學年度決算數增加，故其他收入亦增加。

註3：114-113學年度預估數、112學年度預算數及111學年度預估決算數較110學年度決算數增加，係因110學年度法人各項支出擲節使用。

註4：114-113學年度預估數、112學年度預算數及111學年度預估決算數較110學年度決算數增加，係因110學年度法人各項支出擲節使用。

註5：114-113學年度預估數、112學年度預算數及111學年度預估決算數較110學年度決算數增加，係因設備增加故提列之折舊亦相對增加。



製 表：楊美菁 

主辦會計：邱淑芬 

董事長：劉振忠 