

輔仁大學學校財團法人

113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日起至 114 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	3
三、 預計長期營運資產變動表	4
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	9
八、 預計購建土地及重大工程明細表	11
九、 最近 5 年現金概況表	12

輔仁大學學校財團法人

預算說明書

113 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)，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：113 學年度總收入為 817 萬 5 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：113 學年度總成本與費用為 802 萬 7 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、桌上型電腦 1 台及冷氣 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 2 萬 5 千元，與上學年度預算數 1 萬 5 千元，增加 1 萬元。

(二) 本學年度其他收入 815 萬元，較上學年度預算數 835 萬 6 千元，減少 20 萬 6 千元。

二、成本與費用預算說明

(一) 本學年度董事會支出 802 萬 7 千元，較上學年度預算數 810 萬 8 千元，減少 8 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

輔仁大學學校財團法人
預算說明書
113 學年度

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 17 萬 3 千元，較上學年度預算數 33 萬 5 千元，減少 16 萬 2 千元，預計購置筆記型電腦 1 台、桌上型電腦 1 台及冷氣 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
 113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
4,966,503	各項收入	8,175,000	5,164,400	3,010,600	58.30
27,710	財務收入	25,000	30,500	(5,500)	(18.03)
4,938,793	其他收入	8,150,000	5,133,900	3,016,100	58.75
4,968,719	各項成本與費用	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25
4,968,719	董事會支出	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25
(2,216)	本期餘絀	148,000	(6,002)	154,002	(2,565.84)



輔仁大學學校財團法人
預計長期營運資產變動表
113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	301,900	173,000	0	0	474,900	
機械儀器及設備	271,900	173,000	0	0	444,900	
其他設備	30,000	0	0	0	30,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	145,605	50,000	0	0	195,605	
機械儀器及設備	119,772	50,000	0	0	169,772	
其他設備	25,833	0	0	0	25,833	
不動產、房屋及設備淨額	156,295	123,000	0	0	279,295	
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	180,295	123,000	0	0	303,295	



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
 113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				173,000	
桌上型電腦	董事會	1	23,000	23,000	
筆記型電腦	董事會	1	30,000	30,000	
冷氣	董事會	1	120,000	120,000	
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
 113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
113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	%	
27,710	財務收入	25,000	30,500	(5,500)	(18.03)	註1
27,710	利息收入	25,000	30,500	(5,500)	(18.03)	
4,938,793	其他收入	8,150,000	5,133,900	3,016,100	58.75	
4,938,793	雜項收入	8,150,000	5,133,900	3,016,100	58.75	
4,966,503	合計	8,175,000	5,164,400	3,010,600	58.30	



輔仁大學學校財團法人
收入預算明細表
113學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

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7,852,000元，聖心高中為298,000元。113學年度預算數與112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
113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	%	
4,968,719	董事會支出	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25	註1
1,411,722	人事費	2,837,000	1,570,000	1,267,000	80.70	註2
886,359	業務費	1,400,000	830,000	570,000	68.67	註3
3,500	維護費	100,000	0	100,000	-	註4
11,422	退休撫卹費	140,000	14,400	125,600	872.22	註5
2,619,000	出席及交通費	3,500,000	2,720,000	780,000	28.68	註6
36,716	折舊及攤銷	50,000	36,002	13,998	38.88	註7
4,968,719	合計	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25	



輔仁大學學校財團法人
成本與費用預算明細表
113學年度

備註：

註1：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。

註2：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因113學年度編列3名專任董事人事費預算，而112學年度實際僅聘任1名專任董事。
董監事薪資編列2,000,000元及職員薪資編列837,000元。

註3：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。

註4：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。

註5：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因113學年度編列3名專任董事人事費預算，而112學年度實際僅聘任1名專任董事

註6：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。

註7：113學年度預算數較112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
113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
111學年度至115學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
經常門現金收入	8,037,100	8,034,000	8,175,000	5,164,400	4,966,503	
學雜費收入	0	0	0	0	0	無。
補助及受贈收入	0	0	0	0	0	註1
財務收入	25,000	25,000	25,000	30,500	27,710	註2
其他收入	8,012,100	8,009,000	8,150,000	5,133,900	4,938,793	註3
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	
經常門現金支出	7,982,100	7,979,000	11,155,100	5,072,303	5,392,695	註4
董事會支出	8,032,000	8,025,000	8,027,000	5,170,402	4,968,719	註5
減：不產生現金流出之成本與費用	(49,900)	(46,000)	(50,000)	(36,002)	(36,716)	註6
資產負債項目調整增(減)數	0	0	3,178,100	(62,097)	460,692	無。
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	55,000	55,000	(2,980,100)	92,097	(426,192)	
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	30,000	30,000	173,000	29,000	0	
機械儀器及設備	30,000	30,000	173,000	29,000	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	25,000	25,000	(3,153,100)	63,097	(426,192)	
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	180	註7
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	25,000	25,000	(3,153,100)	63,097	(426,012)	
期初現金及銀行存款餘額	156,180	131,180	3,284,280	3,221,183	3,647,195	
期末現金及銀行存款餘額	181,180	156,180	131,180	3,284,280	3,221,183	

附表：

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	181,180	156,180	131,180	3,284,280	3,221,183	
減：短期須償還負債	105,000	105,000	105,000	3,283,100	3,221,183	
流動負債	105,000	105,000	105,000	3,283,100	3,221,183	註8
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註9
可用現金存量推估數	76,180	51,180	26,180	1,180	0	



輔仁大學學校財團法人
最近5年現金概況表
111學年度至115學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：111學年度決算數_受贈收入_0_元。
112學年度至115學年度此科目預估決算數皆為0元。

註2：113學年度預算數較111學年度決算數減少，係因銀行存款利率調降。

註3：其他收入係本法人所設學校分攤當年度預算數，因115-114學年度預估數、113學年度預算數及112學年度預估決算數之支出預算數均較111學年度決算數增加，故其他收入亦增加。

註4：115-114學年度預估數、113學年度預算數較111學年度決算數增加，係因111學年度法人各項支出擲節使用。112學年度預估決算數又更加擲節開支。

註5：115-114學年度預估數、113學年度預算數及112學年度預估決算數較111學年度決算數增加，係因111學年度法人各項支出擲節使用。

註6：115-114學年度預估數、113學年度預算數較111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。另112學年度預估決算數較111學年度決算數減少乃因部分設備折舊已攤提完畢。

註7：111學年度180元係代扣稅款，已繳納。

註8：各學年度無特定資金來源。

註9：各學年度無特定資金來源。



製 表：梁雅雁



主辦會計：邱淑芬



董 事 長：劉振忠

