

法鼓學校財團法入法鼓人文社會學院



102學年度

(自102年8月1日起至103年7月31日止)

決 算 書

科 目	(本)年07月31日 決算數(1)	(上)年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產				
現金	100,000	100,000	0	0.00
銀行存款	361,908,714	840,753,799	(478,845,085)	(56.95)
應收款項淨額	26,510,963	11,294,617	15,216,346	134.72
預付款項	21,024	5,467	15,557	284.56
長期投資、應收款及基金				
特種基金	2,400,000,000	2,400,000,000	0	0.00
固定資產				
土地	535,675,267	408,799,458	126,875,809	31.04
土地改良物	998,048	0	998,048	0.00
房屋及建築	209,513,078	139,939,491	69,573,587	49.72
機械儀器及設備	8,015,562	12,216,061	(4,200,499)	(34.39)
圖書及博物	29,909,078	28,699,212	1,209,866	4.22
其他設備	5,956,496	6,217,496	(261,000)	(4.20)
預付土地、工程及設備款	2,485,205,752	2,032,430,217	452,775,535	22.28
累計折舊總額	(24,239,077)	(20,282,791)	(3,956,286)	19.51
固定資產淨額	3,251,034,204	2,608,019,144	643,015,060	24.66
無形資產				
電腦軟體	9,526,010	2,066,010	7,460,000	361.08
累計攤銷總額	(3,986,204)	(1,153,365)	(2,832,839)	245.62
無形資產淨額	5,539,806	912,645	4,627,161	507.01
其他資產	1,398,864	1,398,864	0	0.00
什項資產	1,398,864	1,398,864	0	0.00
合計	6,046,513,575	5,862,484,536	184,029,039	3.14
負債				
流動負債				
應付款項	39,695,112	2,746,052	36,949,060	1,345.53
預收款項	0	0	0	0.00
代收款項	99,259	15,841	83,418	526.60
其他負債				
存入保證金	0	0	0	0.00
負債總計	39,794,371	2,761,893	37,032,478	1,340.84
權益基金				
指定用途權益基金	2,400,000,000	2,400,000,000	0	0.00
未指定用途權益基金	942,384,431	737,039,051	205,345,380	27.86
餘絀				
累積餘絀	2,517,338,212	2,681,454,025	(164,115,813)	(6.12)
本期餘絀	146,996,561	41,229,567	105,766,994	256.53
合計	6,046,513,575	5,862,484,536	184,029,039	3.14

收支餘絀表

102學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

(上)年度 決算數	科 目	(本)年度 預算數(1)	(本)年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	各項收入				
0	學雜費收入	0	0	0	0.00
0	推廣教育收入	0	0	0	0.00
0	產學合作收入	0	0	0	0.00
10,409,439	補助及捐贈收入	700,000,000	130,560,568	(569,439,432)	(81.35)
44,708,410	財務收入	35,000,000	37,843,539	2,843,539	8.12
12,221	其他收入	0	84,936	84,936	0.00
55,130,070	各項收入合計	735,000,000	168,489,043	(566,510,957)	(77.08)
	各項支出				
150,651	董事會支出	0	0	0	0.00
13,749,672	行政管理支出	59,592,560	21,424,475	(38,168,085)	(64.05)
0	教學研究及訓輔支出	9,324,500	0	(9,324,500)	(100.00)
0	獎助學金支出	0	0	0	0.00
0	推廣教育支出	0	0	0	0.00
0	產學合作支出	0	0	0	0.00
180	其他支出	0	68,007	68,007	0.00
13,900,503	各項支出合計	68,917,060	21,492,482	(47,424,578)	(68.81)
41,229,567	本期餘絀	666,082,940	146,996,561	(519,086,379)	(77.93)

法鼓學校財團法人法鼓人文社會學院
現金流量表
102學年度

單位：新台幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$146,996,561	\$41,229,567
加：不產生現金流出之支出	7,190,624	6,208,760
減：不產生現金流入之收入	(121,476,004)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(15,231,903)	5,710,334
流動負債調整項目淨增(減)數	92,182	(660,935)
營運活動之淨現金流入(出)	17,571,460	52,487,726
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(493,099,963)	(620,060,893)
購置無形資產付現數	(3,400,000)	0
增撥特種基金付現數	0	(1,700,000,000)
投資活動淨現金流入(出)	(496,499,963)	(2,320,060,893)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	746,882	641,611
收取存入保證金收現數	0	0
減：減少代收款項付現數	(663,464)	(650,936)
退回存入保證金付現數	0	0
融資活動之淨現金流入(出)	83,418	(9,325)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(478,845,085)	(2,267,582,492)
期初現金及銀行存款餘額	840,853,799	3,108,436,291
期末現金及銀行存款餘額	\$362,008,714	\$840,853,799
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度賸餘撥充權益基金數	0	\$97,405,870
上年度權益基金轉回賸餘數	(\$567,573,167)	\$0

現金收支概況表

102學年度

單位：新台幣元

項 目	(本)年度	占經常門 現金收入%	(上)年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	0	0.0	0	0.0
推廣教育收入	0	0.0	0	0.0
產學合作收入	0	0.0	0	0.0
補助及捐贈收入	130,560,568	410.6	10,409,439	17.1
財務收入	37,843,539	119.0	44,708,410	73.6
其他收入	84,936	0.3	12,221	0.0
減：不產生現金流入之收入淨額	(121,476,004)	(382.0)	0	0.0
應收預收項目調整增(減)數	(15,216,346)	(47.9)	5,610,231	9.2
經常門現金收入合計	31,796,693	100.0	60,740,301	100.0
經常門現金支出		0.0		
董事會支出	0	0.0	150,651	0.2
行政管理支出	21,424,475	67.4	13,749,672	22.6
教學研究及訓輔支出	0	0.0	0	0.0
獎助學金支出	0	0.0	0	0.0
推廣教育支出	0	0.0	0	0.0
產學合作支出	0	0.0	0	0.0
其他支出	68,007	0.2	180	0.0
減：不產生現金流出之支出	(7,190,624)	(22.6)	(6,208,760)	(10.2)
應付預付項目調整增(減)數	(76,625)	(0.2)	560,832	0.9
經常門現金支出合計	14,225,233	44.7	8,252,575	13.6
經常門現金餘絀	17,571,460	55.3	52,487,726	86.4
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	0	0.0	0	0.0
圖書及博物	1,209,866	3.8	2,398,240	3.9
其他設備	0	0.0	36,000	
電腦軟體	3,400,000	10.7	0	0.0
購置動產及其他資產現金支出合計	4,609,866	14.5	2,434,240	4.0
扣減不動產支出前現金餘絀	12,961,594	40.8	50,053,486	82.4
購置不動產現金支出				
房屋及建築	0	0.0	110,000	0.2
土地改良物	0	0.0	0	0.0
預付工程款及未完工程	491,890,097	1547.0	617,516,653	1016.7
購置不動產現金支出合計	491,890,097	1547.0	617,626,653	1016.8
本期現金餘絀	(\$478,928,503)	(1506.2)	(\$567,573,167)	(934.4)

收入明細表

102學年度

全1頁 第1頁
單位:新台幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	0	0	0	0.00	
學費收入	0	0	0	0.00	
雜費收入	0	0	0	0.00	
實習實驗費收入	0	0	0	0.00	
推廣教育收入	0	0	0	0.00	
產學合作收入	0	0	0	0.00	
補助及捐贈收入	700,000,000	130,560,568	(569,439,432)	(81.35)	註1
補助收入	0	0	0	0.00	
捐贈收入	700,000,000	130,560,568	(569,439,432)	(81.35)	
財務收入	35,000,000	37,843,539	2,843,539	8.12	
利息收入	35,000,000	37,843,539	2,843,539	8.12	
其他收入	0	84,936	84,936	0.00	
試務費收入	0	0	0	0.00	
住宿費收入	0	0	0	0.00	
雜項收入	0	84,936	84,936	0.00	
合計	735,000,000	168,489,043	(566,510,957)	(77.08)	

說明：

註1：受國內、外經濟因素不佳影響，各界捐贈減少所致。

支出明細表

102學年度

全1頁 第1頁
單位:新台幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	0	0	0	0.00	
董事-業務費	0	0	0	0.00	
董事-出席及交通費	0	0	0	0.00	
行政管理支出	59,592,560	21,424,475	(38,168,085)	(64.05)	註1
行政-人事費	2,281,360	2,134,396	(146,964)	(6.44)	
行政-業務費	52,141,200	6,855,981	(45,285,219)	(86.85)	
行政-維護費	5,170,000	5,196,245	26,245	0.51	
行政-退休撫卹費	0	115,236	115,236	0.00	
行政-折舊及攤銷	0	7,122,617	7,122,617	0.00	
教學研究及訓輔支出	9,324,500	0	(9,324,500)	(100.00)	註2
教學-人事費	4,884,800	0	(4,884,800)	(100.00)	
教學-業務費	3,351,500	0	(3,351,500)	(100.00)	
教學-維護費	861,400	0	(861,400)	(100.00)	
教學-退休撫卹費	226,800	0	(226,800)	(100.00)	
教學-折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
獎助學金支出	0	0	0	0.00	
獎學金支出	0	0	0	0.00	
助學金支出	0	0	0	0.00	
推廣教育支出	0	0	0	0.00	
推廣-人事費	0	0	0	0.00	
推廣-業務費	0	0	0	0.00	
推廣-維護費	0	0	0	0.00	
產學合作支出	0	0	0	0.00	
產學-人事費	0	0	0	0.00	
產學-業務費	0	0	0	0.00	
產學-退休撫卹費	0	0	0	0.00	
其他支出	0	68,007	68,007	0.00	
試務費支出	0	0	0	0.00	
財產交易短絀	0	68,007	68,007	0.00	
合計	68,917,060	21,492,482	(47,424,578)	(68.81)	

實際數與預算數差異超過20%且金額達1,000,000元之說明：

註1. 行政管理支出之行政-業務費減少係因擲節使用、精簡開支。

註2. 教學研究及訓輔支出-因尚未招生，故無教學研究及訓輔支出費用。