

  
法鼓學校財團法人及所設私立學校

106學年度

(自 106年 8月 1日 至 107年 7月 31日 止)

決 算 書

法鼓學校財團法人及所設私立學校

決算書

106學年度

目 錄

一、合併平衡表-----	1
二、合併收支餘絀表-----	2
三、合併現金流量表-----	3
四、合併現金收支概況表-----	4
五、合併固定資產及無形資產變動表-----	5
六、合併借入款變動表-----	6
七、合併收入明細表-----	7
八、合併支出明細表-----	8
九、合併銀行存款明細表-----	9
十、合併應收款項明細表-----	11
十一、合併預付款項明細表-----	12
十二、合併特種基金明細表-----	13
十三、合併應付款項明細表-----	14
十四、合併預收款項明細表-----	20
十五、合併代收款項明細表-----	21
十六、合併存入保證金明細表-----	22
十七、合併最近3年財務分析表-----	24

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併平衡表

中華民國107年7月31日

全1頁 第1頁

編號：201

單位：新臺幣元

科目	(本)年7月 31日決算數 (1)	(上)年7月 31日決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	<b>7,392,614,586</b>	<b>7,465,112,679</b>	<b>(72,498,093)</b>	<b>(0.97)</b>
流動資產	373,674,327	354,513,044	19,161,283	5.40
銀行存款	366,603,085	346,680,457	19,922,628	5.75
應收款項淨額	5,828,842	6,819,285	(990,443)	(14.52)
預付款項	1,242,400	1,013,302	229,098	22.61
長期投資、應收款及基金	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
特種基金	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
固定資產	4,855,888,883	4,808,472,157	47,416,726	0.99
土地	573,710,224	573,710,224	0	0.00
土地改良物	193,996,828	193,996,828	0	0.00
房屋及建築	3,636,292,295	3,636,292,295	0	0.00
機械儀器及設備	132,693,153	130,527,806	2,165,347	1.66
圖書及博物	79,180,739	75,140,681	4,040,058	5.38
其他設備	151,306,980	148,990,842	2,316,138	1.55
預付土地、工程及設備款	88,708,664	49,813,481	38,895,183	78.08
累計折舊總額	(441,845,270)	(304,982,123)	(136,863,147)	44.88
固定資產淨額	4,414,043,613	4,503,490,034	(89,446,421)	(1.99)
無形資產	23,189,032	23,091,032	98,000	0.42
電腦軟體	23,189,032	23,091,032	98,000	0.42
累計攤銷總額	(19,691,250)	(17,380,295)	(2,310,955)	13.30
無形資產淨額	3,497,782	5,710,737	(2,212,955)	(38.75)
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	<b>7,392,614,586</b>	<b>7,465,112,679</b>	<b>(72,498,093)</b>	<b>(0.97)</b>
負債	<b>35,844,300</b>	<b>34,973,804</b>	<b>870,496</b>	<b>2.49</b>
流動負債	32,817,130	31,972,254	844,876	2.64
應付款項	7,765,775	11,987,213	(4,221,438)	(35.22)
預收款項	25,004,841	18,855,435	6,149,406	32.61
代收款項	46,514	1,129,606	(1,083,092)	(95.88)
其他負債	3,027,170	3,001,550	25,620	0.85
存入保證金	3,027,170	3,001,550	25,620	0.85
權益基金及餘絀	<b>7,356,770,286</b>	<b>7,430,138,875</b>	<b>(73,368,589)</b>	<b>(0.99)</b>
權益基金	7,181,929,691	7,164,310,916	17,618,775	0.25
指定用途權益基金	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
未指定用途權益基金	4,581,929,691	4,564,310,916	17,618,775	0.39
餘絀	174,840,595	265,827,959	(90,987,364)	(34.23)
累積餘絀	248,209,184	145,752,322	102,456,862	70.30
本期餘絀	(73,368,589)	120,075,637	(193,444,226)	(161.10)
合計	<b>7,392,614,586</b>	<b>7,465,112,679</b>	<b>(72,498,093)</b>	<b>(0.97)</b>

註1：105學年法人應收款項21,413,908與文理學院應付款項21,413,908互抵，係因102學年度董事會支出及行政管理支出重分類。

**法鼓學校財團法人及所設私立學校**

**合併收支餘絀表**

**106學年度**

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：202

(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
<b>333,901,375</b>	各項收入	<b>510,375,000</b>	<b>200,076,407</b>	<b>(310,298,593)</b>	<b>(60.80)</b>
16,126,657	學雜費收入	13,791,000	12,762,458	(1,028,542)	(7.46)
2,605,138	推廣教育收入	3,235,000	2,673,480	(561,520)	(17.36)
894,464	產學合作收入	4,719,000	4,445,902	(273,098)	(5.79)
-	其他教學活動收入	1,625,000	725,000	(900,000)	(55.38)
273,400,688	補助及受贈收入	450,800,000	140,838,900	(309,961,100)	(68.76)
32,911,593	財務收入	29,880,000	30,730,539	850,539	2.85
7,962,835	其他收入	6,325,000	7,900,128	1,575,128	24.90
<b>213,825,738</b>	各項支出	<b>336,806,000</b>	<b>273,444,996</b>	<b>(63,361,004)</b>	<b>(18.81)</b>
41,431,596	董事會支出	97,871,000	97,464,262	(406,738)	(0.42)
91,584,244	行政管理支出	124,444,000	97,019,329	(27,424,671)	(22.04)
60,170,827	教學研究及訓輔支出	86,913,000	59,215,242	(27,697,758)	(31.87)
11,947,617	獎助學金支出	12,539,000	10,248,524	(2,290,476)	(18.27)
3,649,417	推廣教育支出	6,687,000	3,586,499	(3,100,501)	(46.37)
4,710,514	產學合作支出	8,080,000	5,393,185	(2,686,815)	(33.25)
331,523	其他支出	272,000	517,955	245,955	90.42
<b>120,075,637</b>	本期餘絀	<b>173,569,000</b>	<b>- 73,368,589</b>	<b>(246,937,589)</b>	<b>(142.27)</b>

註1：106學年度法人其他支出120,000,000與文理學院受贈收入120,000,000互抵，係因法人現金捐助移轉入文理學院。

註2：105學年度法人其他支出182,711,472與文理學院受贈收入182,711,472互抵，係因法人現金捐助120,000,000及固定資產62,711,472移轉入文理學院。

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併現金流量表

106學年度

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
<b>營運活動現金流量</b>		
本期餘絀	(\$73,368,589)	\$120,075,637
加：不產生現金流出之支出	140,347,588	83,590,238
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	761,345	16,299,075
流動負債調整項目淨增(減)數	4,675,018	12,843,143
營運活動淨現金流入(出)	72,415,362	232,808,093
<b>投資活動現金流量</b>		
減：購置固定資產付現數	(51,291,262)	(113,691,521)
購置無形資產付現數	(144,000)	(3,839,793)
投資活動淨現金流入(出)	(51,435,262)	(117,531,314)
<b>融資活動現金流量</b>		
增加代收款項收現數	5,860,272	5,708,965
收取存入保證金收現數	663,020	545,700
減：減少代收款項付現數	(6,943,364)	(5,367,255)
退回存入保證金付現數	(637,400)	(396,250)
融資活動淨現金流入(出)	(1,057,472)	491,160
本期現金及銀行存款淨流入(出)	19,922,628	115,767,939
期初現金及銀行存款餘額	346,680,457	230,912,518
期末現金及銀行存款餘額	\$366,603,085	\$346,680,457
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	0	0
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期銀行借款轉列應付到期長期負債	0	0
上年度騰餘撥充權益基金數	115,276,779	(56,870,541)

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併現金收支概況表

106學年度

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

項 目	106學年度	占經常門 現金收入%	105學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	12,762,458	6.16	16,126,657	4.47
推廣教育收入	2,673,480	1.29	2,605,138	0.72
產學合作收入	4,445,902	2.15	894,464	0.25
其他教學活動收入	725,000	0.35	0	0.00
補助及受贈收入	140,838,900	67.97	273,400,688	75.86
財務收入	30,730,539	14.83	32,911,593	9.13
其他收入	7,900,128	3.81	7,962,835	2.21
減：不產生現金流入之收入	0	0.00	0	0.00
應收預收項目調整增(減)數	7,139,849	3.45	26,483,724	7.35
經常門現金收入合計	207,216,256	100.00	360,385,099	100.00
經常門現金支出		0.00		0.00
董事會支出	97,464,262	47.04	41,431,596	11.50
行政管理支出	97,019,329	46.82	91,584,244	25.41
教學研究及訓輔支出	59,215,242	28.58	60,170,827	16.70
獎助學金支出	10,248,524	4.95	11,947,617	3.32
推廣教育支出	3,586,499	1.73	3,649,417	1.01
產學合作支出	5,393,185	2.60	4,710,514	1.31
其他支出	517,955	0.25	331,523	0.09
減：不產生現金流出之支出	(140,347,588)	(67.73)	(83,590,238)	(23.19)
應付預付項目調整增(減)數	1,703,486	0.82	(2,658,494)	(0.74)
經常門現金支出合計	134,800,894	65.05	127,577,006	35.40
經常門現金餘絀	72,415,362	34.95	232,808,093	64.60
購置動產、無形資產及其他資產現金支出		0.00		0.00
機械儀器及設備	2,947,412	1.42	5,383,344	1.49
圖書及博物	4,926,265	2.38	3,338,186	0.93
其他設備	2,798,781	1.35	3,072,879	0.85
預付設備款	105,326	0.05	0	0.00
電腦軟體	144,000	0.07	3,839,793	1.07
購置動產、無形資產及其他資產	10,921,784	5.27	15,634,202	4.34
扣減不動產支出前現金餘絀	61,493,578	29.68	217,173,891	60.26
購置不動產現金支出				
土地改良物	0	0.00	0	0.00
房屋及建築	0	0.00	0	0.00
預付工程款及未完工程	40,513,478	19.55	101,897,112	28.27
購置不動產現金支出合計	40,513,478	19.55	101,897,112	28.27
本期現金餘絀	\$20,980,100	10.12	\$115,276,779	31.99

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併固定資產及無形資產變動表

106學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：205B

科目名稱	上年度底止結 存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度底止結 存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	4,808,472,157	48,590,212	166,862,000	(118,271,788)	(70.88)	1,173,486	884,942	288,544	32.61	4,855,888,883	
土地	573,710,224	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	573,710,224	
土地改良物	193,996,828	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	193,996,828	
房屋及建築	3,636,292,295	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	3,636,292,295	
機械儀器及設備	130,527,806	2,898,245	8,500,000	(5,601,755)	(65.90)	732,898	712,194	20,704	2.91	132,693,153	註1
圖書及博物	75,140,681	4,040,058	6,098,000	(2,057,942)	(33.75)	0	0	0	0.00	79,180,739	註2
其他設備	148,990,842	2,756,726	4,489,000	(1,732,274)	(38.59)	440,588	172,748	267,840	155.05	151,306,980	註3
預付土地、工程 及設備款	49,813,481	38,895,183	147,775,000	(108,879,817)	(73.68)	0	0	0	0.00	88,708,664	註4
累計折舊	304,982,123	138,036,633	138,210,000	(173,367)	(0.13)	1,173,486	884,942	288,544	32.61	441,845,270	
土地改良物	1,775,306	32,668,512	35,783,000	(3,114,488)	(8.70)	0	0	0	0.00	34,443,818	
房屋及建築	224,803,981	64,989,492	65,674,176	(684,684)	(1.04)	0	0	0	0.00	289,793,473	
機械儀器及設備	37,594,928	21,069,680	17,282,180	3,787,500	21.92	732,898	712,194	20,704	2.91	57,931,710	註5
其他設備	40,807,908	19,308,949	19,470,644	(161,695)	(0.83)	440,588	172,748	267,840	155.05	59,676,269	
固定資產淨額	4,503,490,034	(89,446,421)	28,652,000	(118,098,421)	(412.18)	0	0	0	0.00	4,414,043,613	
無形資產	23,091,032	98,000	6,373,000	(6,275,000)	(98.46)	0	0	0	0.00	23,189,032	註6
電腦軟體	23,091,032	98,000	6,373,000	(6,275,000)	(98.46)	0	0	0	0.00	23,189,032	
累計攤銷	17,380,295	2,310,955	3,530,000	(1,219,045)	(34.53)	0	0	0	0.00	19,691,250	註7
電腦軟體	17,380,295	2,310,955	3,530,000	(1,219,045)	(34.53)	0	0	0	0.00	19,691,250	
無形資產淨額	5,710,737	(2,212,955)	2,843,000	(5,055,955)	(177.84)	0	0	0	0.00	3,497,782	
固定資產及無形 資產淨額合計	4,509,200,771	(91,659,376)	31,495,000	(123,154,376)	(391.03)	0	0	0	0.00	4,417,541,395	

決算數與預算數差異百分比超過50%以上之說明：

註1. 機械儀器及設備本年度增加金額決算數較預算數減少，主要係因德貴大樓網路更新案部份未完成建置及預算高估電腦設備更新與汰換所致。

註2. 圖書及博物本年度增加金額決算數較預算數減少，主要係因教師建議書量減少及擱節使用經費所致。

註3. 其他設備本年度增加金額決算數較預算數減少，主要係因預估汰舊換新設備金額較高所致。

註4. 預付土地、工程及設備款決算數較預算數減少，主要原因係因部份工程未施作所致。

註5. 累計折舊-機械儀器及設備決算數較預算數增加，主要原因係因預算低估所致。

註6. 無形資產-電腦軟體本年度增加金額決算數較預算數減少，主要係因委外開發公文暨人事、總務、會計整合系統，未能及時完成所致。

註7. 累計攤銷-電腦軟體本年度增加金額決算數較預算數減少，主要係因委外開發公文暨人事、總務、會計整合系統，未能及時完成以致累計攤銷相對減少。

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併借入款變動表

106學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

編號：206

貸款 機構	借款 用途	借款 期間	期初 金額	本年度 借入金 額	本年度 償還金 額	期末 金額	利率	保證情 形及 償還方	備註
	無借入款								



法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併收入明細表

106學年度

全1頁 第1頁

編號：207

單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	13,791,000	12,762,458	(1,028,542)	(7.46)	註1
學費收入	10,096,000	9,537,432	(558,568)	(5.53)	
雜費收入	3,255,000	2,840,691	(414,309)	(12.73)	註2
實習實驗費收入	440,000	384,335	(55,665)	(12.65)	註3
推廣教育收入	3,235,000	2,673,480	(561,520)	(17.36)	
推廣教育收入	3,235,000	2,673,480	(561,520)	(17.36)	註4
產學合作收入	4,719,000	4,445,902	(273,098)	(5.79)	
產學合作收入	4,719,000	4,445,902	(273,098)	(5.79)	
其他教學活動收入	1,625,000	725,000	(900,000)	(55.38)	
其他教學活動收入	1,625,000	725,000	(900,000)	(55.38)	註5
補助及受贈收入	450,800,000	140,838,900	(309,961,100)	(68.76)	
補助收入	7,887,000	6,798,886	(1,088,114)	(13.80)	註6
受贈收入	442,913,000	134,040,014	(308,872,986)	(69.74)	註7
財務收入	29,880,000	30,730,539	850,539	2.85	
利息收入	29,880,000	30,730,539	850,539	2.85	註8
其他收入	6,325,000	7,900,128	1,575,128	24.90	
試務費收入	761,000	185,964	(575,036)	(75.56)	註9
住宿費收入	3,589,000	5,018,025	1,429,025	39.82	註10
雜項收入	1,975,000	2,696,139	721,139	36.51	註11
收入合計	510,375,000	200,076,407	(310,298,593)	(60.80)	

實際註冊學生數、決算數與預算數差異百分比超過10%之說明：

註1. 實際註冊學生數：本學年度實際註冊學生數

(上學期學生數256人)

(下學期學生數251人)

上下學期合計註冊人數共：507人。

註2. 雜費收入減少，係因學生人數減少所致。

註3. 實習實驗費收入減少，係因學生人數減少所致。

註4. 推廣教育收入減少，係因學生人數減少所致。

註5. 其他教學活動收入減少，主要係因申請論文指導暨口試費學生人數減少所致。

註6. 補助收入減少主要係因--補助款執行期間為1月1日至12月31日曆年度所致。

註7. 受贈收入減少主要係因--受國內、外經濟因素不佳影響，各界捐贈減少所致。估列對外籌募之外界捐款主要係由基金會捐助，依實際需要及學校經費使用狀況申請補助。

註8. 財務收入增加主要係因一定存利息增加所致。

註9. 試務費收入減少主要係因：報考學生人數減少所致。

註10. 住宿費收入增加主要係因：學生寒、暑假及活動住宿人數增加所致。

註11. 雜項收入增加主要係因：場地使用清潔管理費收入及專案計畫管理費收入增加所致。

**法鼓學校財團法人及所設私立學校**

**合併支出明細表**

106學年度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

編號：209

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
<b>董事會支出</b>	<b>97,871,000</b>	<b>97,464,262</b>	<b>(406,738)</b>	<b>(0.42)</b>	
人事費	-	-	0	0.00	
業務費	931,000	417,282	(513,718)	(55.18)	註1
維護費	-	-	0	0.00	
退休撫卹費	-	-	0	0.00	
折舊及攤銷	96,940,000	97,046,980	106,980	0.11	
<b>行政管理支出</b>	<b>124,444,000</b>	<b>97,019,329</b>	<b>(27,424,671)</b>	<b>(22.04)</b>	註2
人事費	40,743,000	35,683,542	(5,059,458)	(12.42)	
業務費	44,442,000	27,582,419	(16,859,581)	(37.94)	
維護費	10,769,000	6,171,945	(4,597,055)	(42.69)	
退休撫卹費	2,090,000	1,755,953	(334,047)	(15.98)	
折舊及攤銷	26,400,000	25,825,470	(574,530)	(2.18)	
<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>86,913,000</b>	<b>59,215,242</b>	<b>(27,697,758)</b>	<b>(31.87)</b>	註3
人事費	48,022,000	33,855,830	(14,166,170)	(29.50)	
業務費	18,524,000	6,612,326	(11,911,674)	(64.30)	
維護費	467,000	170,015	(296,985)	(63.59)	
退休撫卹費	1,500,000	1,101,933	(398,067)	(26.54)	
折舊及攤銷	18,400,000	17,475,138	(924,862)	(5.03)	
<b>獎助學金支出</b>	<b>12,539,000</b>	<b>10,248,524</b>	<b>(2,290,476)</b>	<b>(18.27)</b>	註4
獎學金支出	1,483,000	1,270,000	(213,000)	(14.36)	
助學金支出	11,056,000	8,978,524	(2,077,476)	(18.79)	
<b>推廣教育支出</b>	<b>6,687,000</b>	<b>3,586,499</b>	<b>(3,100,501)</b>	<b>(46.37)</b>	註5
人事費	2,165,000	1,282,965	(882,035)	(40.74)	
業務費	3,398,000	1,908,131	(1,489,869)	(43.85)	
維護費	1,124,000	395,403	(728,597)	(64.82)	
<b>產學合作支出</b>	<b>8,080,000</b>	<b>5,393,185</b>	<b>(2,686,815)</b>	<b>(33.25)</b>	註6
人事費	3,810,000	3,522,385	(287,615)	(7.55)	
業務費	4,213,000	1,579,930	(2,633,070)	(62.50)	
維護費	-	199,080	199,080	100.00	
退休撫卹費	57,000	91,790	34,790	61.04	
<b>其他支出</b>	<b>272,000</b>	<b>517,955</b>	<b>245,955</b>	<b>90.42</b>	註7
試務費支出	272,000	94,361	(177,639)	(65.31)	
雜項支出	-	423,594	423,594	100.00	
<b>支出合計</b>	<b>336,806,000</b>	<b>273,444,996</b>	<b>(63,361,004)</b>	<b>(18.81)</b>	

決算數與預算數差異百分比超過10%之說明：

註1. 董事會支出之業務費減少，係因擲節經費、精簡開支。

註2. 行政管理支出之行政-人事費、業務費、維護費、退休撫卹費減少，係因擲節經費、精簡開支。

註3. 教學研究及訓輔支出之教學-人事費、業務費、維護費、退休撫卹費減少，係因擲節經費、精簡開支。

註4. 獎助學金支出，係依標準及實際需求支給。

註5. 推廣教育支出減少，係因擲節經費、精簡開支。

註6. 產學合作支出減少，係因擲節經費、精簡開支。

註7. 其他支出增加，係因預算低估所致。

合併銀行存款明細表

107年7月31日

全2頁 第1頁  
單位:新台幣元

序 號	摘 要	金 額	
		小 計	合 計
1	台新建北019535	2,486	
2	一銀-北投	15,908,055	
3	郵局-北投	4,186,107	
4	金山農會	300,000	
5	台銀-淡水	846,594	
6	一銀-北投支存	4,186,913	
7	一銀-北投(科技部專戶)	3,153,340	
8	一銀-北投(教育部專戶)	8,198,424	
9	一銀-北投(推廣教育專戶)	649,232	
10	一銀-北投(推廣零用金專戶)	50,000	
11	一銀-北投(德貴學群專戶)	3,500	
12	郵局北投-定存單	117,700,000	
13	一銀北投-活存(019120)	2,892	
14	郵局劃撥處-郵政劃撥(19452322)	562	
15	一銀北投-活儲(309889)	48,949	
16	兆豐銀天母-活儲(000171)	149,978	
17	北投郵局-活儲(0002319-1100603)	11,279,450	
18	玉山北投-活儲(0864-968-039180)	269,480	
19	臺銀北投-活儲036-004-036481	2,280	
20	兆豐銀天母-外匯活儲美金(01751-9)	43	
21	國泰世華北投-活儲(115-50-6092762)	25,213,997	
22	兆豐銀天母-外匯活儲加幣(01751-9)	203	

編號：209

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併銀行存款明細表

107年7月31日

全2頁 第2頁

單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
23	一銀北投-支存(037999)	6,671	
24	兆豐銀天母-定存(000171)	8,880,000	
25	北投郵局-定存(0002319-1100603)	149,010,000	
26	玉山北投-定存(0864-968-039180)	11,960,000	
27	兆豐銀天母-外匯定存美金(01751-9)	3,108,095	
28	兆豐銀天母-外匯定存加幣(01751-9)	1,485,834	366,603,085

合併應收款項淨額明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
1	電動車租賃採購履約保證金106/7/19支票號碼：KD7638798	40,000	
2	富域資訊有限公司-法印書苑無線網路更新(控制器授權)履約保固金1060420國泰世華商業銀行KT0012419	10,000	
3	環康實業(股)公司-106學年度汙水處理廠設備操作保養維護-履約保固金106/9/22帳號SK1134952(新光銀行新湖分行)	15,000	
4	百合圖書有限公司-2018年度西文期刊採購(履約保固金1年)106/12/28PQ1634568金額50,000元、KT0275907金額53,590元	103,590	
5	漢珍數位圖書股份有限公司-三種電子資料庫採購(履約保證金1年)107/04/03 HT0131994金額24,230元	24,230	
6	大世界金屬家具有限公司(支票日期1070627票號LSA1692039-圖資館採編室裝修工程採購)履約保證金	25,600	
8	圖資館採編室裝修工程保固保證金--票號LSA1692039 帳號1006661 支票日期107年6月27日	25,600	
9	校務基金定存息(107/7/31止)	2,089,918	
10	6、7月短收-健保費2,354、勞保4,648、勞退230	7,232	
11	107年7月應收利息估列	3,487,672	5,828,842

合併預付款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
1	預借現金-辦理107學年第一學期大陸短期研修法師入台許可證	8,400	
2	預借經費-107年度本校學生出國短期研修補助金額(境外學位生林韓/釋有哲 各五萬)及學習專業佛典語言(幼如三萬)	130,000	
3	107年度選送學生出國實習(學海築夢)-學校配合款	24,000	
4	107年度選送學生出國實習(學海築夢)-教育部補助款	120,000	
5	107年度[學海飛颺]教育部補助款。	800,000	
6	107年度選送學生出國研修學分[學海飛颺]-學校配合款	160,000	

編號：209

法鼓學校財團法人及所設私立學校

合併特種基金明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

序 號	摘 要	金 額	
		小 計	合 計
1	設校基金	200,000,000	
2	設校基金-法人	1,400,000,000	
3	擴建校舍基金	1,000,000,000	2,600,000,000

合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第1頁

單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
1	5月份勞退提撥	101,924	
2	107/07薪資代扣-福利金	24,006	
3	資訊組運費.庶務組門禁用電池.搬運工具.紗窗修理.6/12 7/16供餐補菜等	11,313	
4	7月份德貴學苑三菱電梯保養費用	3,250	
5	德貴學苑資訊設備維護費用2018/8/1-2018/7/31(瑞元資訊)	44,100	
6	資訊組請購筆記型電腦X2(專案營運組.圖資室)	54,740	
7	電腦周邊及耗材(墨水X2.鍵盤滑鼠)	2,552	
8	採購學生推薦ProQuest美加地區博碩士論文電子書(PDF檔)6種(漢珍)	11,946	
9	圖書組購護貝機一台作為行政館務使用	2,480	
10	107年07月_借用建工處大白貨車(AKX 1662)大燈角座損壞更換	2,300	
11	107年07月_校區防颱措施修剪法行路楓香大道大楓香	49,770	
12	107年07月_校區景觀維護割草機及鏈鋸相關配備(割草線X50 鏈條X10)	15,750	
13	201803圖資館期刊裝訂(親億)	73,340	
14	7月份德貴學苑電話專用交換機費用(財團法人法鼓山佛教基金會)	5,100	
15	德貴大樓5-7月公共設備維護(機電設備保養、水質檢驗、汙水馬達更換、消防安全檢查)(財團法人法鼓山佛教基金會)	26,000	
16	華梵大學校長接任及台大醫院金山分院院長來訪之金山伴手禮	825	
17	107/07法印臨宿區購買清潔用具-好神拖10組	8,990	
18	6月份勞保費	34,589	
19	6月份健保費	36,546	
20	6月份健保費-部編	57,424	
21	6月份勞退提撥	99,714	
22	印製教職員名片(鄧偉仁X3.李婷潔X1.陳定銘X10.洪振洲X1)	1,500	
23	採購學校分機電話機20支(伊展)	15,200	
24	綜合辦公室新設8線分機電話(線路佈設及跳線)(伊展)	8,400	
25	禪悅CG403室外機故障(大金)	7,660	



## 合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第2頁

單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
26	麗英館辦公室空調故障(大金)	6,470	
27	106學年度法樂法師申請來回機票補助(一學年兩次)第二次申請,機場來回交通	2,600	
28	106學年度法樂法師申請來回機票補助(一學年兩次)第二次申請機票	49,156	
29	107/5-7月校區消防安全設備保養費(啟展)	30,000	
30	106學年第2學期大陸短期研修法師離校,借用寢具(厚被及毛毯)送洗費。	1,530	
31	採購社會企業與心靈環保學分班說明會抽獎獎品,領導統御核心智慧一書共計三冊。	684	
32	106學年度(下)代收外籍生健保費--6月749元X22	16,478	
33	107/06/20書畫社樹林淨律寺參訪(車資10,500.餐費6,046.保險775)	17,321	
34	107/06/28-7/3學二班寶雲別院校外參訪(車資18,900.保險798)	19,698	
35	學程-碩士服、大小方墊、毛巾及辦公椅套送洗(太春)	5,074	
36	106學度第二學期防災演練鐘點費(50)	6,400	
37	書畫社期末成果展請購(海報2,500.錶褸13,000)	15,500	
38	107年5月份第1-3次樓長會議及樓聚活動餐費	18,788	
39	1070523澄心社期末社員大會講師鐘點費1,600(50).餐費4,712.	6,312	
40	1070613悅音社期末社員大會餐費	4,800	
41	1070606悅音社古箏課鐘點費(50)	1,950	
42	1070613悅音社古箏課鐘點費(50)	1,950	
43	106學年度2學期教育部學產基金設置低收入助學金-張立欣	10,000	
44	106學年度下學期信徹蓮池獎學金-釋振慈、釋覺光、釋德明共計二萬五千元	25,000	
45	106學年度上學期信徹蓮池獎學金--學生釋湛智	5,000	
46	106學年度第2學期彰化縣自強優秀學生獎學金--學生釋湛智	8,000	
47	圖資組購佛教學系老師推薦Brill電子書42種(文道)	160,548	
48	圖書組購人文社會學群老師推薦CRC電子書20種(春泉)	138,584	

## 合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第3頁

單位:新台幣元

序 號	摘 要	金 額	
		小 計	合 計
49	支付圖書館自動化系統軟體維護費107/2-7月(Aleph 500, Metalib & SFX)(飛資得)	182,500	
50	201807購買讀者薦購中文/日文圖書(成員.俠城.萬卷樓)	133,050	
51	201807購買讀者薦購西文圖書(文景、亞勃克)	156,600	
52	107年7月份淡水線交通車分攤費用(甲天下)	52,500	
53	急難救助金--學生楊珮瑜	15,000	
54	補發106年度教育部補助外國學生獎學金	79,000	
55	科技部數位分析與文本解讀-大寶伏藏專案--107/7/1-7/31梅靜軒老師至大陸移地研究機票12,675.日支費87,325	100,000	
56	107年07月_校區所有喬木及灌木使用之有機肥料(成展)	81,000	
57	107年07月_綜合大樓總務處左側大樺木因排水不良作排水處理(大芳園藝)	10,000	
58	圖資館採編室裝修工程(大世界金屬家具)	208,645	
59	圖資館採編室裝修工程-廚具(大世界金屬家具)	47,355	
60	106學年度(下)代收僑生健保費-胡寶兒374元、何滄濤1498元(6月)	1,872	
61	退107年1月21-27日考生輔導說明會支援學生住宿費退費	7,504	
62	106學年第二學期10707碩三班服務奉獻(校內)	23,600	
63	106學年第二學期10707學士班服務奉獻	37,928	
64	106學年度團體旅遊費用(張振華.謝淑春.賴寶秀.陳家德)	84,498	
65	洪燕妮107/7/5、107/7/20日出差車資	500	
66	學術出版組網站委外設計製作-第二期費用(新視野)	47,663	
67	數位分析與文本解讀-大寶伏藏-大瑜伽文獻之互文現象探討(購買數位錄音筆.隨身碟)	4,952	
68	推廣中心課程教學需求用投影機(商丞)	30,975	
69	107/7/26辦理碩士班研究生釋持晏同學「研究生學位論文計畫審核」口試委員費	1,000	
70	107/7/27-31 張立欣.陳亭螢.釋開善同學學位論文口試指導教授及口試委員費用	16,500	

## 合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第4頁

單位:新台幣元

序 號	摘 要	金 額	
		小 計	合 計
71	106學年度第二學期悅音社器材-吉他綜合效果器.變壓器(金螞蟻)	7,450	
72	106學年第二學期10707博士班服務奉獻(教研組)	5,000	
73	106學年第二學期10707碩三班服務奉獻(教研組)	9,400	
74	106學年第二學期10707碩士班服務奉獻(教育部學務)	19,800	
75	106學年第二學期10707碩士班服務奉獻(教務組)	15,400	
76	庶務組購綜合大樓儲藏用層架10座 GC112X4. GB003X2. GC003X4(易昇昌)	32,550	
77	購法印書苑整理箱X10及收納箱X10(益誠膠業)	5,084	
78	107/7月 生命美學營相關費用(連續印章3098..車資20000.結緣品T恤67050.保險9207.手冊9350.鐘點費4040.清洗費6675)	119,420	
79	德貴大樓網路核心交換器設備更新採購(怡美嘉)	820,000	
80	107年7月份薪資-大寶伏藏	45,000	
81	台灣獎學金受獎生艾凱5,6,7,月份生活費	60,000	
82	2018年7月承攬人員酬金-南亭和尚	13,800	
83	安止天《俱舍論註雜錄》：初期佛教語言研究之數位平台專案107.07酬金申請	26,400	
84	107年7月「第九屆數位典藏與數位人文國際會議」：網站內容英譯酬金	9,400	
85	107年7月份莊昭明勞務費	28,250	
86	107年7月沈蘭芳、宋美芳勞務費用	10,000	
87	107年7月校園清潔維護	77,099	
88	107年7月景觀維護勞務承攬人員代扣福利金	221	
89	107年7月景觀維護勞務承攬人員承攬費用	96,725	
90	107年7月劉小惠承攬「第九屆數位典藏與數位人文國際會議」視覺及文宣品設計	10,000	
91	106學年度7月份德貴學苑清潔人員勞務費用-推廣中心	48,000	
92	106學年度7月教師薪資費用-推廣中心	22,185	
93	7月份「梵漢藏佛典數位資料庫」專案--陳莉娜酬金	23,836	
94	7月份「梵漢藏佛典數位資料庫」專案--闕慧貞酬金	21,700	
95	107/07林顯成誤餐費	2,250	
96	107/07私校退撫提撥(教師)	83,471	

合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第5頁

單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
97	107/07增額提撥(教師)	4	
98	107/07增額提撥(職員)	4	
99	107/07薪資代扣退撫儲金	204,457	
100	107/07職員退撫儲金提撥	53,126	
101	106學年度教職員健康檢查費用	13,740	
102	106學年度教職員健康檢查費用	68,407	
103	107/7/1-15 生命美學營住宿費退費(支援活動之學生)	29,078	
104	107/07學生事務處臨時人員勞務費	18,370	
105	107/07學生事務處臨時人員勞務費代扣福利金	150	
106	7月份二代健保補充保費	14,974	
107	7月份勞保費	34,497	
108	7月份健保費	36,658	
109	7月份健保費-部編	57,424	
110	7月份勞退提撥	100,710	
111	106學年度(106/6/1-107/5/31間加班之加班時數)補休未休畢折薪	41,834	
112	106學年度特休未休畢折薪發給	312,013	
113	107/04校慶加班費申請(於7月補申請)	6,809	
114	107/07加班費	21,281	
115	106學年度考績獎金補發(高健益、賴寶秀、葛賢敏)	40,000	
116	107年6、7月勞、健保費	570,213	
117	學生平安保險自付	580	
118	106(上)學雜費收入-就學貸款(應退書籍費)	3,000	
119	106學年度學生團保費-依投保日計算之差額	738	
120	茂豐工程行王金鉅-校園景觀工程-法行路-107年6月法行路點工、器械及材料費用98CB09-00-a6	276,573	
121	茂豐工程行王金鉅-校園景觀工程-法頂路107年6月點工、器械及材料費用98CB09-00-a9	336,847	
122	茂豐工程行王金鉅-校園景觀工程-植栽及其它-107年6月點工、器械及材料費用98CB09-00-a26	498,437	
123	茂豐工程行王金鉅-校園景觀工程-中央草坪區玄武岩步道-107年06月點工、器械及材料費用98CB09-00-a27	122,328	

合併應付款項明細表

107年7月31日

全6頁 第6頁

單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
124	達宸工程實業股份有限公司-校園景觀工程-6月份砂石材料費用98CB09-00-a6	38,460	
125	達宸工程實業股份有限公司-校園景觀工程-6月份砂石材料費用98CB09-00-a26	64,100	
126	盧金獅-校園景觀工程-採購爬牆虎103棵(含種植. 養護澆水一個月)98CB09-00-a26	3,605	
127	大芳園藝-校園景觀工程-1070630大紅旦比根部改善處理費用98CB09-00-a26	6,885	
128	大芳園藝-校園景觀工程-1070703移植九節木x6 2. 移植江某X2含種植. 養護澆水一個月費用98CB09-00-a26	5,200	
129	曾金發-校園景觀工程-1070701-0717景觀維護水電工作費用98CB09-00-a36	14,400	
130	張治宏-校園景觀工程-1070701-0717景觀維護水電工作費用98CB09-00-a36	17,451	
131	法鼓學校財團法人建工處游定慧零用金-校園景觀工程-貨車AKX1662-107年度燃料費+電瓶水費用98CB09-00-a26	6,040	
132	歐億實業有限公司-校園景觀工程-107.7隧道燈電線PE2.0mm2材料採購費用98CB09-00-a36	4,477	
133	特極股份有限公司-校園景觀工程-107.7球具室學校運動場上方自動噴灌空箱費用98CB09-00-a36	21,000	
134	特極股份有限公司-校園景觀工程-107.7校園戶外櫻花林水池增設自動噴灌控制箱費用98CB09-00-a27	27,500	
135	法鼓學校財團法人財會處財務組郭玉珍零用金-申請一銀107.01.25跨行匯款手續費	20	
136	國稅局/稅捐稽徵處-校園景觀工程-隧道後製清水模基底工程(漢宇營造)98CB09-24合約印花稅費用98CB09-00	1,980	
137	國稅局/稅捐稽徵處-校園景觀工程-隧道後製清水模菊水工法工程(朋柏實業)98CB09-25合約印花稅費用98CB09-	990	
138	法鼓學校財團法人財會處財務組郭玉珍零用金-寄107學年預算書至教育部郵資	70	
139	安侯建業聯合會計師事務所106學年度內控稽核服務公費第二期款(20萬*1/2)(107/10收取)(安侯建業聯合會計師	100,000	
140	估列勤業眾信會計師事務所106學年度財務報告查核公費24.5萬. 稅務報告查核公費16萬(法人+合併)	405,000	7,765,775

合併預收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
1	調整推廣中心屬107學年度之收入	1,407,255	
2	教育部-106學年度第2學期一般學生團體保險補助經費差額	1,000	
3	專案計畫結餘結轉下學年度	23,284,680	
4	107學年度學雜費收入	101,714	
5	107學年度住宿費收入	184,688	
6	學生團體保險費(溢收)	473	
7	106年下半年利息入(一銀北投--532308)科技部專戶	5,654	
8	106年下半年利息入(一銀北投--532316)教育部專戶	8,962	
9	107年上半年利息入(一銀北投--532308)--科技部專戶	3,863	
10	107年上半年利息入(一銀北投--532316)--教育部專戶	6,552	

## 合併代收款項明細表

107年7月31日

全1頁 第1頁  
單位:新台幣元

序 號	摘 要	金 額	
		小 計	合 計
1	代扣所得稅	600	
2	代扣勞保費	63	
3	代扣健保費(勞)	646	
4	代扣補充保費	6,870	
5	代扣其他款項	1,032	
6	代收外籍生健保費	36,700	
7	代扣補充保費-行政院衛生福利部中央健康保險局- 張治宏補充保費31,578*1.91%-校園景觀工程- 10706景觀維護水電工作費用98CB09-00-a36	603	46,514

合併存入保證金明細表

107年7月31日

全2頁 第1頁  
單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
1	新加坡商網達先進科技有限公司台灣分公司-資訊網路基礎建設(核心網路, 路由器及邊際交換器)採購案保固金(NO. 103014)	725,000	
2	博鉅資訊股份有限公司-校園無線網路、電腦機房、網路佈線建置採購案履約保證金 (NO. 103016)	575,000	
3	電動車租賃採購履約保證金7/13支票號碼：KD7637519	40,000	
4	英福達科技股份有限公司-電子公文線上簽核管理系統採購案履約保證金(現金6000+支票100,000+支票89,000) (NO. 104003)	195,000	
5	先傑電腦股份有限公司-人事總務會計整合系統採購案履約保證金(NO. 104001)	236,500	
6	英渥德科技股份有限公司-電腦資訊設備聯合採購案履約保證金(NO. 104006)	50,000	
7	新加坡商網達先進科技有限公司台灣分公司-保固金(NO. 104007)	30,000	
8	105學年第一次電腦資訊設備聯合採購-保固金	35,000	
9	力麗科技(股)公司-虛擬化高速大記憶體運算設備採購案保固金 (NO. 105010) 10/27NO. PQ1257979(土銀長春)	60,000	
10	新各界企業有限公司-法印書苑新增冷暖氣機採購案保固金(NO. 105014)	25,000	
11	日昇電腦有限公司(NO. 105022)-電腦資訊設備採購(105學年第2次)採購案筆記型電腦案保固金	10,000	
12	富域資訊(有)公司-法印書苑無線網路更新採購(無線基地台)案保固金 (NO. 105029) 4/20NO. KT00012421(國泰世華古亭分行)	25,000	
13	新加坡商網達先進科技(有)公司台灣分公司-虛擬化高速大記憶體運算設備第二階段高速光纖交換器採購案保固金 (NO. 105025) 4/21NO. EX0006378(中國信託復北分行)	20,000	
14	非比電腦(有)公司-電腦資訊設備採購(105學年第2次)採購案中尺寸螢幕案保固金(NO. 105037) 5/15NO. DV0009037(國泰世華雙和分行)	10,000	



合併存入保證金明細表

107年7月31日

全2頁 第2頁  
單位:新台幣元

序號	摘要	金額	
		小計	合計
15	捷達數位系統(股)公司-多媒體電子海報機設備採購案履約保證金 (NO. 105038)	45,000	
16	格上汽車租賃(股)公司-電動車租賃採購案履約保證金 106/7/19NO. KD7638798(華銀南港)	40,000	
17	環康實業(股)公司-106學年度汙水處理廠設備操作保養維護-履約保證金106/9/22帳號SK1134952(新光銀行新湖分行)	15,000	
18	百合圖書有限公司-2018年度西文期刊採購(履約保證金1年)106/12/28PQ1634568金額50,000元、KT0275907金額53,590元	103,590	
19	佛教學系大樓4樓露台防水工程保固金(昕輝工程行 NO. 106-006 NO. C1070309008)	38,000	
20	校園網路遠端入口加密設備採購案履約保證金入(新加坡商網達先進科技有限公司台灣分公司 NO. 106-007)3/13支票NO. EX0006673(中國信託復北分行)18,000元、3/19支票NO. EX0006682(中國信託復北分行)15,900元	33,900	
21	漢珍數位圖書股份有限公司-三種電子資料庫採購(履約保證金1年)107/04/03 HT0131994	24,230	
22	106學年度第一次電腦資訊設備聯合採購案履約保證金入(開駿實業有限公司 NO. 106-013;(4/12支票 NO. EH3241520一銀松江分行)	52,000	
23	網路交換器設備採購案保固金入(怡美嘉有限公司 NO. 106-011)	82,000	
24	法印書苑新裝修宿舍冷氣採購案保固金-靖大冷凍空調有限公司補入 NO. 106-014;(5/15支票NO. FD5839471華銀南永和分行 NT35,000+5/31 T/T 28,000,合計:63,000元)	63,000	
25	圖資館防水工程採購案保固保證金-昕輝工程行 (NO. 106-018)	27,000	
26	大世界金屬家具有限公司(支票日期1070627票號 LSA1692039-圖資館採編室裝修工程採購)保固金	51,200	
27	存入保證金-住宿405,750、電卡10,000	415,750	3,027,170

法鼓學校財團法人及所設私立學校  
合併最近3年財務分析表  
104學年度至106學年度

單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		106學年度	105學年度	104學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入/總收入*100%	12,762,458/200,076,407 *100% =6.38%	16,126,657/333,901,375 *100% =4.83%	12,051,700/413,111,052 *100% =2.92%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入-上學年度學雜費收入)/上學年度學雜費收入*100%	(12,762,458-16,126,657)/16,126,657*100% =(20.86%)	(16,126,657-12,051,700)/12,051,700*100% =33.81%	(12,051,700-7,930,806)/7,930,806 *100% =51.96%
流動比率(%)	流動資產/流動負債*100%	373,674,327/32,817,130 *100% =1138.66%	354,513,044/31,972,254 *100% =1108.81%	255,044,180/24,201,512 *100% =1053.84%
速動比率(%)	(流動資產-材料-預付款項)/流動負債*100%	(373,674,327-0-1,242,400)/32,817,130*100% =1134.87%	(354,513,044-0-1,013,302)/31,972,254*100% =1105.64%	(255,044,180-0-1,835,844)/24,201,512*100% =1046.25%
現金流量比率(%)	營運活動現金流量/流動負債*100%	72,415,362/32,817,130 *100% =220.66%	232,808,093/31,972,254 *100% =728.16%	287,684,900/24,201,512 *100% =1188.71%
累積餘絀比率(%)	(累積餘絀+未指定用途權益基金)/總資產*100%	(248,209,184+4,581,929,691)/7,392,614,586*100% =65.34%	(145,752,322+4,564,310,916)/7,465,112,679*100% =63.09%	(907,189,558+3,599,566,759)/7,337,116,850*100% =61.42%
資產效率率(%)	本期餘絀/(期初總資產+期末總資產)/2*100%	-73,368,589/(7,465,112,679+7,392,614,586)/2*100% =(0.99%)	120,075,637/(7,337,116,850+7,465,112,679)/2*100% =1.62%	203,306,921/(7,129,388,957+7,337,116,850)/2*100% =2.81%
負債比率(%)	(負債總額-應付代管資產)/(資產總額-代管資產淨額)*100%	(35,844,300-0)/(7,392,614,586-0)*100% =0.48%	(34,973,804-0)/(7,465,112,679-0)*100% =0.47%	(27,053,612-0)/(7,337,116,850-0)*100% =0.37%
負債變動率(%)	(總負債期末餘額-總負債期初餘額)/總負債期初餘額*100%	(35,844,300-34,973,804)/34,973,804*100% =2.49%	(34,973,804-27,053,612)/27,053,612*100% =29.28%	(27,053,612-22,632,640)/22,632,640*100% =19.53%
舉債指數	(貨幣性負債-貨幣性資產)/扣減不動產支出前現金餘絀	(10,839,459-2,972,431,927)/61,493,673 =0	(16,118,369-2,953,499,742)/217,173,891 =0	(19,205,368-2,853,208,336)/246,567,519 =0

製 表： 王雅菽 

主辦會計： 李清喜   
(釋常炬)

董 事 長： 余宏仁   
(釋果東)

註：以學校法人或以學校法人及所設私立學校為編製主體者，校長免簽章。