

法鼓學校財團法人及其所設私立學校

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	100,134	100,163	(29)	(0.03)
銀行存款	444,241,893	890,781,180	(446,539,287)	(50.13)
應收款項淨額	26,701,748	11,845,677	14,856,071	125.41
預付款項	401,024	163,467	237,557	145.32
長期投資、應收款及基金				
特種基金	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
固定資產				
土地	573,710,224	446,834,415	126,875,809	28.39
土地改良物	998,048	0	998,048	0.00
房屋及建築	781,714,973	712,141,386	69,573,587	9.77
機械儀器及設備	24,331,637	27,634,170	(3,302,533)	(11.95)
圖書及博物	60,326,729	55,896,213	4,430,516	7.93
其他設備	15,754,368	14,053,568	1,700,800	12.10
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	(131,141,167)	(112,585,252)	(18,555,915)	16.48
固定資產淨額	3,810,900,564	3,176,404,717	634,495,847	19.98
無形資產				
電腦軟體	17,303,896	9,523,801	7,780,095	81.69
累計攤銷總額	(11,422,865)	(8,478,241)	(2,944,624)	34.73
無形資產淨額	5,881,031	1,045,560	4,835,471	462.48
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	6,889,625,258	6,681,739,628	207,885,630	3.11
負債				
流動負債				
應付款項	42,030,489	6,383,274	35,647,215	558.45
預收款項	9,586,285	2,552,680	7,033,605	275.54
代收款項	488,661	368,595	120,066	32.57
其他負債				
存入保證金	305,332	186,763	118,569	63.49
負債總計	52,410,767	9,491,312	42,919,455	452.20
權益基金				
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	1,506,636,118	1,314,270,360	192,365,758	14.64
餘絀				
累積餘絀	2,565,612,198	2,721,980,095	(156,367,897)	(5.74)
本期餘絀	164,966,175	35,997,861	128,968,314	358.27
合計	6,889,625,258	6,681,739,628	207,885,630	3.11

合併收支餘絀表

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				
8,206,856	學雜費收入	8,575,000	7,938,491	(636,509)	(7.42)
2,695,722	推廣教育收入	3,052,000	2,689,005	(362,995)	(11.89)
5,156,720	產學合作收入	8,220,000	9,020,817	800,817	9.74
67,847,185	補助及捐贈收入	804,956,000	208,995,003	(595,960,997)	(74.04)
47,465,874	財務收入	37,560,000	40,693,368	3,133,368	8.34
3,537,321	其他收入	2,519,000	3,443,518	924,518	36.70
134,909,678	各項收入合計	864,882,000	272,780,202	(592,101,798)	(68.46)
	各項支出				
158,905	董事會支出	199,000	10,567	(188,433)	(94.69)
57,022,285	行政管理支出	125,244,960	64,526,628	(60,718,332)	(48.48)
25,288,202	教學研究及訓輔支出	45,388,100	24,962,629	(20,425,471)	(45.00)
9,304,481	獎助學金支出	12,832,000	8,913,598	(3,918,402)	(30.54)
2,019,357	推廣教育支出	2,743,000	1,906,275	(836,725)	(30.50)
5,094,530	產學合作支出	8,125,000	7,242,696	(882,304)	(10.86)
24,057	其他支出	132,000	251,634	119,634	90.63
98,911,817	各項支出合計	194,664,060	107,814,027	(86,850,033)	(44.62)
35,997,861	本期餘絀	670,217,940	164,966,175	(505,251,765)	(75.39)

法鼓學校財團法人及其所設私立學校
合併現金流量表
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	\$164,966,175	\$35,997,861
加：不產生現金流出之支出	\$22,023,008	\$22,137,692
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	(\$15,093,628)	\$5,920,342
流動負債調整項目淨增(減)數	\$5,468,676	(\$6,687,351)
營運活動之淨現金流入(出)	55,888,227	57,368,544
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	(\$498,877,532)	(\$626,439,443)
購置無形資產付現數	(\$3,788,646)	(\$37,850)
增撥特種基金付現數	\$0	(\$1,700,000,000)
投資活動淨現金流入(出)	(502,666,178)	(2,326,477,293)
融資活動現金流量		
增加代收款項收現數	\$2,964,762	\$3,822,629
收取存入保證金收現數	\$173,832	\$0
減：減少代收款項付現數	(\$2,844,696)	(\$3,778,598)
退回存入保證金付現數	(\$55,263)	(\$220,900)
融資活動之淨現金流入(出)	238,635	(176,869)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(446,539,316)	(2,269,285,618)
期初現金及銀行存款餘額	\$890,881,343	\$3,160,166,961
期末現金及銀行存款餘額	\$444,342,027	\$890,881,343
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	\$116,310,118
上年度權益基金轉回賸餘數	(\$569,108,749)	\$0

法鼓學校財團法人及其所設私立學校
合併現金收支概況表
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	7,938,491	5.5	8,206,856	5.9
推廣教育收入	2,689,005	1.9	2,695,722	1.9
產學合作收入	9,020,817	6.3	5,156,720	3.7
補助及捐贈收入	208,995,003	145.7	67,847,185	48.9
財務收入	40,693,368	28.4	47,465,874	34.2
其他收入	3,443,518	2.4	3,537,321	2.6
減：不產生現金流入之收入淨額	(121,476,004)	(84.7)	0	0.0
應收預收項目調整增（減）數	(7,822,466)	(5.5)	3,789,785	2.7
經常門現金收入合計	143,481,732	100.0	138,699,463	100.0
經常門現金支出		0.0		
董事會支出	10,567	0.0	158,905	0.1
行政管理支出	64,526,628	45.0	57,022,285	41.1
教學研究及訓輔支出	24,962,629	17.4	25,288,202	18.2
獎助學金支出	8,913,598	6.2	9,304,481	6.7
推廣教育支出	1,906,275	1.3	2,019,357	1.5
產學合作支出	7,242,696	5.0	5,094,530	3.7
其他支出	251,634	0.2	24,057	0.0
減：不產生現金流出之支出	(22,023,008)	(15.3)	(22,137,692)	(16.0)
應付預付項目調整增（減）數	1,802,486	1.3	4,556,794	3.3
經常門現金支出合計	87,593,505	61.0	81,330,919	58.6
經常門現金餘絀	55,888,227	39.0	57,368,544	41.4
購置動產、無形資產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	893,910	0.6	1,420,491	1.0
圖書及博物	4,282,925	3.0	7,356,299	5.3
其他設備	1,810,600	1.3	36,000	
電腦軟體	3,788,646	2.6	37,850	0.0
購置動產及其他資產現金支出合計	10,776,081	7.5	8,850,640	6.4
扣減不動產支出前現金餘絀	45,112,146	31.4	48,517,904	35.0
購置不動產現金支出				
房屋及建築	0	0.0	110,000	0.1
土地改良物	0	0.0	0	0.0
預付工程款及未完工程	491,890,097	342.8	617,516,653	445.2
購置不動產現金支出合計	491,890,097	342.8	617,626,653	445.3
本期現金餘絀	(\$446,777,951)	(311.4)	(\$569,108,749)	(410.3)

合併收入明細表

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	8,575,000	7,938,491	(636,509)	(7.42)	註1
學費收入	7,055,000	6,565,157	(489,843)	(6.94)	
雜費收入	1,330,000	1,201,667	(128,333)	(9.65)	
實習實驗費收入	190,000	171,667	(18,333)	(9.65)	
推廣教育收入	3,052,000	2,689,005	(362,995)	(11.89)	
產學合作收入	8,220,000	9,020,817	800,817	9.74	
補助及捐贈收入	804,956,000	208,995,003	(595,960,997)	(74.04)	註2
補助收入	9,720,000	1,458,503	(8,261,497)	(84.99)	
捐贈收入	795,236,000	207,536,500	(587,699,500)	(73.90)	
財務收入	37,560,000	40,693,368	3,133,368	8.34	
利息收入	37,560,000	40,693,368	3,133,368	8.34	
其他收入	2,519,000	3,443,518	924,518	36.70	
試務費收入	76,000	91,125	15,125	19.90	
住宿費收入	1,866,000	2,241,424	375,424	20.12	
雜項收入	577,000	1,110,969	533,969	92.54	
合 計	864,882,000	272,780,202	(592,101,798)	(68.46)	

註冊學生人數(註1)及實際

註1：本學年度實際註冊學生數(上學期：學士班49人、碩士班74人、博士班7人，合計130人)

(下學期：學士班49人、碩士班70人、博士班6人，合計125人)，上下學期合計註冊人數共：255人。

註2：1. 補助及捐贈收入中之補助收入減少主要係因：

(1)民間團體之指定項目捐款，誤植補助收入科目所致。

2. 補助及捐贈收入中之捐贈收入減少主要係因：

(1)受國內、外經濟因素不佳影響，各界捐贈減少所致。

(2)估列對外籌募之外界捐款係由基金會捐助，本校依實際需要及學校經費使用狀況申請補助。

合併支出明細表

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	199,000	10,567	(188,433)	(94.69)	
董事-業務費	70,000	10,567	(59,433)	(84.90)	
董事-出席及交通費	129,000	0	(129,000)	(100.00)	
行政管理支出	125,244,960	64,526,628	(60,718,332)	(48.48)	註1
行政-人事費	28,679,360	23,131,502	(5,547,858)	(19.34)	
行政-業務費	72,710,600	16,050,166	(56,660,434)	(77.93)	
行政-維護費	11,006,000	6,704,511	(4,301,489)	(39.08)	
行政-退休撫卹費	1,274,000	1,155,243	(118,757)	(9.32)	
行政-折舊及攤銷	11,575,000	17,485,206	5,910,206	51.06	
教學研究及訓輔支出	45,388,100	24,962,629	(20,425,471)	(45.00)	註2
教學-人事費	26,384,800	16,611,198	(9,773,602)	(37.04)	
教學-業務費	10,478,500	3,292,078	(7,186,422)	(68.58)	
教學-維護費	983,000	9,555	(973,445)	(99.03)	
教學-退休撫卹費	876,800	700,973	(175,827)	(20.05)	
教學-折舊及攤銷	6,665,000	4,348,825	(2,316,175)	(34.75)	
獎助學金支出	12,832,000	8,913,598	(3,918,402)	(30.54)	註3
獎學金支出	10,729,000	7,961,074	(2,767,926)	(25.80)	
助學金支出	2,103,000	952,524	(1,150,476)	(54.71)	
推廣教育支出	2,743,000	1,906,275	(836,725)	(30.50)	
推廣-人事費	1,822,000	1,372,960	(449,040)	(24.65)	
推廣-業務費	898,000	533,315	(364,685)	(40.61)	
推廣-維護費	23,000	0	(23,000)	(100.00)	
產學合作支出	8,125,000	7,242,696	(882,304)	(10.86)	
產學-人事費	0	183,561	183,561	0.00	
產學-業務費	8,125,000	6,946,536	(1,178,464)	(14.50)	
產學-退休撫卹費	0	112,599	112,599	0.00	
其他支出	132,000	251,634	119,634	90.63	
試務費支出	132,000	62,657	(69,343)	(52.53)	
財產交易短絀	0	188,977	188,977	0.00	
合 計	194,664,060	107,814,027	(86,850,033)	(44.62)	

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-人事費、行政-業務費、行政-維護費減少係因擲節使用、精簡開支。

註2. 教學研究及訓輔支出之教學-人事費、教學-業務費科目支用減少，係因擲節使用、精簡開支，
教學-折舊及攤銷減少，係因原預估新校區啟用各項財產增加，多估折舊及攤銷所致。

註3. 獎學金支出係依標準及實際需求支給。