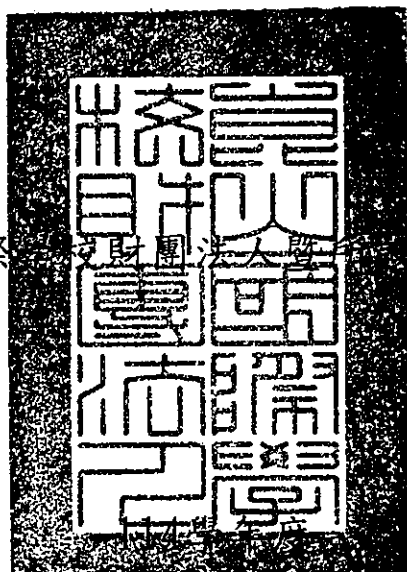


崑山國際醫學院財團法人暨私立學校



(自114年8月1日至115年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於114年 7 月 8 日 第 18 屆第 16 次董事會審議通過

預算書目錄

	名稱	頁序
一	預算說明書	第1頁
二	收支餘絀預計表	第2頁
三	預計長期營運資產變動表	第3.4頁
四	預計增置重要長期營運資產明細表	第5頁
五	預計借款變動表	第6頁
六	收入預算明細表	第7頁
七	成本與費用預算明細表	第8頁
八	最近5年現金概況表	第9.10.11.12頁
九	收入預算說明表	第13.14頁

崑山國際學校財團法人暨所設私立學校
合併預算說明書
114學年度

壹、學校組織及職掌：

1. 本財團法人於民國52年依法完成財團法人登記，並於民國52年1月28日經臺南地方法院核發登記簿第2冊第3頁第33號「法人登記證書」。
2. 本法人設有臺南市威爾森國際國民小學及臺南市崑山高級中等學校，依據教育部頒私立學校組織規程辦理。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

本法人配合國家教育政策，促進學校多元健全發展，落實十二年國民基本教育課程之理念及目標，並鞏固法人所規畫之精緻K-12國際學校教育藍圖基礎。

二、重要長期營運資產增置計畫：

為充實各校教學學習成效，擬積極爭取私校補助款及向外募款。

三、長期債務之舉借及償還：

自112學年度起向永豐銀行辦理中期授信，分期動撥分期償還。

四、其他重要計畫：

無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

1. 本學年度學雜費收入\$13,372,380，較上學年度預算數\$44,748,590減少\$31,376,210，主要係將附設準公化幼兒園之補助款收入歸入補助及受贈收入項下。
2. 本學年度預計補助及受贈收入\$47,184,360，較上學年度預算數\$16,990,704減少\$30,193,656，除上述重分類之影響外，主要係本學年度增加董事會挹注之資金\$14,000,000。

二、成本與費用預算說明：

本學年度其他教學活動支出\$12,629,940，較上年度預算數6,500,000增加\$6,129,940，主要係因應國際化課程所增加之師資。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本學年度改善教學環境，小學因增班有教室及相關設備的增置，高中新增圖書及會計系統。

肆、其他必要說明事項：

本校收入、支出均依照《學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定》辦理。



崑山國際學校財團法人(合併)

收支餘絀預計表

114 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
81,811,823	各項收入	80,205,900	68,394,706	11,811,194	17.27
42,010,673	學雜費收入	13,372,380	11,767,230	1,605,150	13.64
8,917,066	其他教學活動收入	18,782,160	14,825,992	3,956,168	26.68
27,201,226	補助及受贈收入	47,184,360	40,949,173	6,235,187	15.23
126,408	財務收入	180,000	173,843	6,157	3.54
3,556,450	其他收入	687,000	678,468	8,532	1.26
78,449,704	各項成本與費用	83,319,303	75,047,448	8,271,855	11.02
22,534,001	行政管理支出	27,118,962	24,975,279	2,143,683	8.58
47,522,636	教學研究及訓輔支出	41,003,401	40,865,649	137,752	0.34
83,320	獎助學金支出	0	0	0	0
5,440,283	其他教學活動支出	12,629,940	6,746,878	5,883,062	87.20
16,475	財務費用	256,000	149,375	106,625	71.38
2,852,989	其他支出	2,311,000	2,310,267	733	0.03
3,362,119	本期餘絀	-3,113,403	-6,652,742	3,539,339	-53.20



崑山國際學校財團法人(合併)
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

114 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
不動產、房屋及設備	387,736,142	3,851,300	0	0	391,587,442	
土地	2,533,969	0	0	0	2,533,969	
土地改良物	21,583,860	0	0	0	21,583,860	
房屋及建築	316,531,707	2,961,000	0	0	319,492,707	
機械儀器及設備	18,567,086	702,000	0	0	19,269,086	
圖書及博物	2,883,375	168,300	0	0	3,051,675	
其他設備	25,636,145	20,000	0	0	25,656,145	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計折舊	136,819,921	11,112,509	0	0	147,932,430	
土地改良物	17,266,083	337,708	0	0	17,603,791	
房屋及建築	96,320,336	7,522,091	0	0	103,842,427	
機械儀器及設備	10,807,689	1,579,413	0	0	12,387,102	
其他設備	12,425,813	1,673,297	0	0	14,099,110	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	250,916,221	-7,261,209	0	0	243,655,012	



崑山國際學校財團法人(合併)
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

114 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
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	4,740,178	200,000	0	0	4,940,178	
專利權	48,000	0	0	0	48,000	
電腦軟體	4,692,178	200,000	0	0	4,892,178	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,410,976	11,125	0	0	4,422,101	
專利權	34,400	0	0	0	34,400	
電腦軟體	4,376,576	11,125	0	0	4,387,701	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	329,202	188,875	0	0	518,077	
合 計	251,245,423	-7,072,334	0	0	244,173,089	



崑山國際學校財團法人(合併)
預計增置重要長期營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

114 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
1330 房屋及建築				2,961,000	
園藝工程	總務處	1	150,000	150,000	校園
圍牆油漆工程	總務處	1	200,000	200,000	校園
水溝蓋工程	總務處	1	35,000	35,000	
消防工程	總務處	1	104,000	104,000	
防水工程	總務處	1	15,000	15,000	2樓樓梯
固定照明	總務處	1	17,000	17,000	1樓活動中心
廁所門檻整修. 樓梯地板磁 磚修補工程	總務處	1	100,000	100,000	3樓-4樓
整修教室工程	教導處	1	2,340,000	2,340,000	增班教室工程
1340 機械儀器及設備				702,000	
監視系統	總務處	1	70,000	70,000	樓梯及增班教室使 用
冷氣工程	總務處	1	420,000	420,000	4樓-3間教室
65吋顯示器	教導處	3	40,000	120,000	增班教室使用
教室白板	教導處	2	21,000	42,000	增班教室使用
筆電	教導處	2	25,000	50,000	增班教室使用
1350 圖書及博物				168,300	
圖書	教務處	1	168,300	168,300	圖書館圖書
1360 其他設備				20,000	
飲水機	總務處	1	20,000	20,000	4樓走廊
1620 電腦軟體				200,000	
會計系統	會計室	1	200,000	200,000	會計系統
合 計				4,051,300	



崑山國際學校財團法人(合併)

預計借款變動表

114 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
償還支付前期國 有土地租金	113.06.30- 118.06.30	8,217,735	6,919,468	3,307,000	11,830,203	教育部113年8月9日 臺教授國字 第1135404331號
合計		8,217,735	6,919,468	3,307,000	11,830,203	



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算明細表

114 學年度

全 1 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	%	
42,010,673	學雜費收入	13,372,380	11,767,230	1,605,150	13.64	
39,880,082	學費收入	8,623,240	8,901,267	-278,027	-3.12	
2,018,331	雜費收入	4,749,140	2,865,963	1,883,177	65.71	崑山高中增加一年級 新生
101,860	實習實驗費收入	0	0	0	0	
10,400	電腦使用費收入	0	0	0	0	
8,917,066	其他教學活動收入	18,782,160	14,825,992	3,956,168	26.68	兩校皆有增加新學年 度學生
8,917,066	其他教學活動收入	18,782,160	14,825,992	3,956,168	26.68	
27,201,226	補助及受贈收入	47,184,360	40,949,173	6,235,187	15.23	
9,218,078	補助收入	33,184,360	38,384,173	-5,199,813	-13.55	崑山高中國教署補助 款減少
17,983,148	受贈收入	14,000,000	2,565,000	11,435,000	445.81	董事會捐贈給崑山高 中
126,408	財務收入	180,000	173,843	6,157	3.54	
126,408	利息收入	180,000	173,843	6,157	3.54	
3,556,450	其他收入	687,000	678,468	8,532	1.26	
3,556,450	雜項收入	687,000	678,468	8,532	1.26	
81,811,823	合 計	80,205,900	68,394,706	11,811,194	17.27	



崑山國際學校財團法人(合併)
成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

114 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	%	
22,534,001	行政管理支出	27,118,962	24,975,279	2,143,683	8.58	
13,130,754	人事費	14,425,434	14,498,171	-72,737	-0.50	
4,724,282	業務費	6,362,298	5,157,842	1,204,456	23.35	
719,717	維護費	2,290,910	1,652,985	637,925	38.59	
66,742	退休撫卹費	174,228	10,989	163,239	1,485.48	
3,892,506	折舊及攤銷	3,866,092	3,655,292	210,800	5.77	
47,522,636	教學研究及訓輔支出	41,003,401	40,865,649	137,752	0.34	
22,314,662	人事費	22,814,375	20,201,149	2,613,226	12.94	
13,800,472	業務費	10,644,700	13,280,011	-2,635,311	-19.84	崑山高中國教署補助款減少，相對應支出減少
4,280,403	維護費	155,000	199,722	-44,722	-22.39	2校設備已趨完善，因維護費減少
221,409	退休撫卹費	131,784	224,229	-92,445	-41.23	
6,905,690	折舊及攤銷	7,257,542	6,960,538	297,004	4.27	
83,320	獎助學金支出	0	0	0	0	
83,320	獎學金支出	0	0	0	0	
5,440,283	其他教學活動支出	12,629,940	6,746,878	5,883,062	87.20	
3,281,801	人事費	9,100,940	4,788,672	4,312,268	90.05	崑山高中國應IB課程，提升師資所增加之薪資
2,158,482	業務費	3,529,000	1,958,206	1,570,794	80.22	崑山高中國應IB課程所增加的相關費用
16,475	財務費用	256,000	149,375	106,625	71.38	
16,475	利息費用	256,000	149,375	106,625	71.38	因崑山高中國銀行融資增加
2,852,989	其他支出	2,311,000	2,310,267	733	0.03	
42,026	財產交易短絀	0	0	0	0	
2,136,540	超額年金給付	2,285,000	2,285,000	0	0	
674,423	雜項支出	26,000	25,267	733	2.90	
78,449,704	合 計	83,319,303	75,047,448	8,271,855	11.02	



崑山國際學校財團法人(合併)

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 4 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	90,142,200	79,424,040	80,205,900	69,811,348	83,612,044	
學雜費收入	17,663,360	15,571,400	13,372,380	11,767,230	42,010,673	高中:112學年度全校學生 人數:377人 113學年度全校學生 人數:307人 114學年度預估全校 學生人數:300人 115學年度預估全校 學生人數:329人 116學年度預估全校 學生人數:350人 小學:1.逐年增 班,學生人數增加 2.因增班學生人數 增加,預估114學年 可增加39名學生
其他教學活動收入	38,274,480	29,683,280	18,782,160	14,825,992	8,917,066	高中: 國高中生的學生數 增加,預估收入穩 健成長。 小學: 1.逐年增班,學生人 數增加 2.因增班學生人數 增加,預估114學年 可增加39名學生
補助及受贈收入	33,184,360	33,184,360	47,184,360	40,949,173	27,201,226	高中: 國教署的補助款減 少,董事會於114學 年捐贈1,400萬元。 小學: 三年設校所需經費 預計\$1,205萬 元,由7名董事 分3年將捐資存入合 作金庫南興分 行,將設校前3年所 需經費分年存入,第 一年460萬,第二 年536萬,第三年則 為200萬
財務收入	220,000	185,000	180,000	173,843	126,408	高中: 因教學相關收入增 加,存款利息收入 也隨之增加。 小學: 設校基金定期存款 利息及隨利率變動 之活期存款估列數
其他收入	800,000	800,000	687,000	678,468	3,556,450	高中:將未有場地相 關租 金收入。
減:不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-597,436	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,416,642	2,397,657	
經常門現金支出(B)	80,786,814	85,003,814	79,115,137	76,629,224	71,157,840	



崑山國際學校財團法人(合併)
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

全 4 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
行政管理支出	30,557,549	29,657,549	27,118,962	24,975,279	22,534,001	高中:人事成本除預估每年薪資調整之外,也預估未來增加行政人員。 小學:由於建築物年久失修,導致維護費用及「房屋及建築物一折舊費用」逐年攀升,且隨著學校逐年增設班級,學生人數持續增加,業務費亦隨之逐年上升。
教學研究及訓輔支出	44,061,267	42,741,267	41,003,401	40,865,649	47,522,636	高中:因補助款減少,故對應業務支出減少。也因將新增教學教師,人事費將增加。 小學:因學校逐年增設班級,教師人數隨之增加,致使教學人事費用亦逐年上升,此外,因學校創立初期需大量投入教學設備,「教學設備一折舊費用」亦隨之逐年略為增加。
獎助學金支出	0	0	0	0	83,320	未有獎助學金計畫。
其他教學活動支出	14,201,632	14,201,632	12,629,940	6,746,878	5,440,283	高中:因應IB課程的提升,薪資及相關支出皆增加。
財務費用	220,000	366,000	256,000	149,375	16,475	因每季向永豐借款還國有土地欠租,故貸款利息費用持續增加。
其他支出	0	2,311,000	2,311,000	2,310,267	2,852,989	主要為公保超額年金支出。
減:不產生現金流出之成本與費用	-11,263,634	-11,193,634	-11,123,634	-10,615,830	-10,840,222	
資產負債項目調整增(減)數	3,010,000	6,920,000	6,919,468	12,197,606	3,548,358	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	9,355,386	-5,579,774	1,090,763	-6,817,876	12,454,204	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	530,000	430,000	1,090,300	3,420,476	5,140,085	
機械儀器及設備	300,000	300,000	702,000	1,914,781	1,170,286	國小逐年補充教學設備
圖書及博物	30,000	30,000	168,300	0	17,652	高中購置IB相關圖書。 小學因112學年度止採購及受贈圖書已達標準,除受贈圖書外先暫緩購入,115-116學年度再行緩慢汰換書籍



崑山國際學校財團法人(合併)
最近5年現金概況表
 112學年度至116學年度

全 4 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
其他設備	200,000	100,000	20,000	1,257,373	3,817,327	國小逐年依需求估列
電腦軟體	0	0	200,000	248,322	78,820	高中預估購置會計系統。
遞延資產	0	0	0	0	56,000	預估無遞延費用。
扣減不動產支出前現金餘額(F)= (C)+(D)-(E)	8,825,386	-6,009,774	463	-10,238,352	7,314,119	
購置不動產現金支出(G)	1,000,000	500,000	2,961,000	967,658	982,802	
房屋及建築	1,000,000	500,000	2,961,000	967,658	982,802	國小114學年度修整 勤學樓建物
舉債現金收入(H)	3,010,000	6,920,000	6,919,468	6,879,648	4,729,867	
長期借款現金收入	3,010,000	6,920,000	6,919,468	6,879,648	4,729,867	
償債現金支出(I)	2,780,000	4,613,000	3,307,000	667,187	3,000,000	
償還長期借款支出	2,780,000	4,613,000	3,307,000	667,187	3,000,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-3,951,508	0	1,307,246	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	8,055,386	-4,202,774	-3,299,577	-4,993,549	9,368,430	
期初現金及銀行存款餘額(L)	5,612,933	9,815,707	13,115,284	18,108,833	8,740,403	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	13,668,319	5,612,933	9,815,707	13,115,284	18,108,833	



崑山國際學校財團法人(合併)

最近5年現金概況表

全 4 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

附表:

112學年度至116學年度

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	13,668,319	5,612,933	9,815,707	13,115,284	18,108,833	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	538,613	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	527,613	
存出保證金(3)	0	0	0	0	11,000	
減:短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	0	0	0	0	10,013,192	
流動負債(4)	0	0	0	0	19,188,080	
預收款項(5)	0	0	0	0	9,687,338	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	512,450	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	13,668,319	5,612,933	9,815,707	13,115,284	8,634,254	



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算說明表

114 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				8,623,240
高中部高一	26,162	4	2	209,296
高中部高二	26,162	6	2	313,944
幼兒園	15,000	270	2	8,100,000
4112雜費收入				4,749,140
高中部	4,510	10	2	90,200
小學標準收費	23,530	99	2	4,658,940
合 計				13,372,380
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				18,782,160
國中部	76,400	20	2	3,056,000
高中部	44,000	10	2	880,000
幼兒園	11,500	270	2	6,210,000
國小特色課程	25,920	99	2	5,132,160
國小全美課程	24,000	48	2	2,304,000
國小教育服務費	600,000	1	2	1,200,000
合 計				18,782,160
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				33,184,360
國教署補助款	410,000	1	1	410,000
教育局補助款	32,774,360	1	1	32,774,360
4152受贈收入				14,000,000
董事會捐贈	14,000,000	1	1	14,000,000
合 計				47,184,360



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算說明表

114 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單價	人數	學期	小計
4170財務收入				
4171利息收入				180,000
利息收入	90,000	1	1	90,000
國小利息收入	45,000	1	2	90,000
合 計				180,000
4190其他收入				
4199雜項收入				687,000
其他收入	678,000	1	1	678,000
活動結餘	4,500	1	2	9,000
合 計				687,000
總 計				80,205,900

製 表 :

會計主任賴玉

主辦會計 :

會計主任賴玉

董 事 長 :

董事長吳政翰