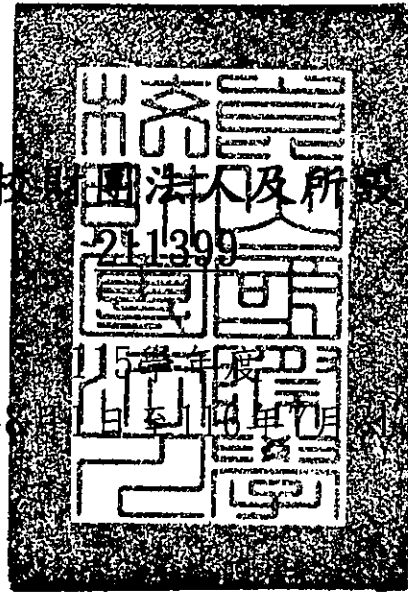


崑山國際學校財團法人所設私立學校



(自115年8月1日起至116年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於 115 年 07 月 24 日 第 18 屆第 19 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9.10.11.12.13頁
九	收入預算說明表	第14.15頁

崑山國際學校財團法人及所設私立學校
預算說明書
115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：

115學年度預計總收入\$74,442,871，分別為：學雜費收入預計\$15,260,341、其他教學活動收入預計\$16,951,440、補助及收贈收入預計\$41,357,630、財務收入預計\$179,760及其他收入預計\$693,700。

二、成本與費用預算說明：

115學年度成本與費用預計總支出\$79,409,160，分別為：行政管理支出預計\$26,716,150、教學研究及訓輔支出預計\$47,037,622、其他教學活動支出預計\$2,760,000、財務費用支出預計\$531,388及其他支出預計\$2,364,000。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本校115學年度重要長期營運資產增置計畫預計增加房屋及建築\$525,000，機械儀器及設備\$228,700，圖書及博物金額\$2,000，其他設備\$90,900及電腦軟體\$180,000。

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

115 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
72,091,862	各項收入	74,442,871	80,238,573	-5,795,702	-7.22
12,325,394	學雜費收入	15,260,341	12,703,474	2,556,867	20.13
13,276,230	其他教學活動收入	16,951,440	13,301,678	3,649,762	27.44
45,323,719	補助及受贈收入	41,357,630	53,680,740	-12,323,110	-22.96
193,781	財務收入	179,760	138,274	41,486	30.00
972,738	其他收入	693,700	414,407	279,293	67.40
78,817,216	各項成本與費用	79,409,160	77,827,526	1,581,634	2.03
24,412,340	行政管理支出	26,716,150	26,613,063	103,087	0.39
47,468,997	教學研究及訓輔支出	47,037,622	45,456,559	1,581,063	3.48
3,684,004	其他教學活動支出	2,760,000	3,126,620	-366,620	-11.73
139,935	財務費用	531,388	257,187	274,201	106.62
3,111,940	其他支出	2,364,000	2,374,097	-10,097	-0.43
-6,725,354	本期餘絀	-4,966,289	2,411,047	-7,377,336	-305.98



崑山國際學校財團法人(合併)
預計長期營運資產變動表

115 學年度

全 2 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	392,576,242	864,600	0	0	393,440,842	
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	318,754,612	525,000	0	0	319,279,612	
機械儀器及設備	20,008,270	228,700	0	0	20,236,970	
圖書及博物	2,886,716	20,000	0	0	2,906,716	
其他設備	26,808,815	90,900	0	0	26,899,715	
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	143,992,014	11,002,322	0	0	154,994,336	
土地改良物	18,074,841	368,061	0	0	18,442,902	
房屋及建築	97,971,324	7,565,352	0	0	105,536,676	
機械儀器及設備	12,593,502	1,397,064	0	0	13,990,566	
其他設備	15,352,347	1,671,845	0	0	17,024,192	
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	248,584,228	-10,137,722	0	0	238,446,506	



崑山國際學校財團法人(合併)
預計長期營運資產變動表

115 學年度

全 2 頁第 2 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
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	180,000	0	0	4,920,178	
專利權	48,000	0	0	0	48,000	
電腦軟體	4,692,178	180,000	0	0	4,872,178	
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	4,537,506	113,925	0	0	4,651,431	
專利權	39,200	4,800	0	0	44,000	
電腦軟體	4,498,306	109,125	0	0	4,607,431	
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	202,672	66,075	0	0	268,747	
合 計	248,786,900	-10,071,647	0	0	238,715,253	



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

115 學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

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				525,000	
園藝工程	總務處	1	80,000	80,000	
圍牆油漆工程	總務處	1	70,000	70,000	
消防工程	總務處	1	30,000	30,000	
防水工程	總務處	1	15,000	15,000	4F 樓梯
廁所門檻整修、鋁門整修工程	總務處	1	60,000	60,000	4F男廁、女廁
圖書館整修工程	教導處	1	150,000	150,000	
採光罩整修工程	總務處	1	120,000	120,000	
1340 機械儀器及設備				228,700	
監視系統	總務處	3	30,000	90,000	4F 樓梯、足球場
大型顯示器	教導處	3	39,900	119,700	4F 3間教室
照明設備	總務處	1	19,000	19,000	1F 活動中心
1350 圖書及博物				20,000	
圖書	圖書館	1	20,000	20,000	增加圖書
1360 其他設備				90,900	
教室窗簾	教導處	3	9,300	27,900	4F 3間教室
教室層架	教導處	3	6,000	18,000	4F 3間教室
辦公桌	教導處	2	10,500	21,000	4F 2間教室
教室三層活動櫃	教導處	3	4,000	12,000	4F 3間教室
辦公室三層活動櫃	總務處	3	4,000	12,000	3F 辦公室
1620 電腦軟體				180,000	
學籍資料數位化	教務處	1	180,000	180,000	將歷年學生學籍資料數位化
合 計				1,044,600	



崑山國際學校財團法人(合併)

預計借款變動表

115 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	9,344,124	6,919,468	5,886,818	10,376,774	償還支付前期國有 土地租金 113學年度借款經中 華民國113年8月9日 臺教授國字 第1135404331號函 核備 114-116學年度預計 每年向銀行辦理原 融資額度內續 約，並且按照法規 於借款前報部核定 或借款後核備
合 計		9,344,124	6,919,468	5,886,818	10,376,774	



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算明細表

115 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	%	
12,325,394	學雜費收入	15,260,341	12,703,474	2,556,867	20.13	
8,806,315	學費收入	8,945,554	8,142,331	803,223	9.86	
3,507,669	雜費收入	6,314,787	4,561,143	1,753,644	38.45	
11,410	實習實驗費收入	0	0	0	0	
13,276,230	其他教學活動收入	16,951,440	13,301,678	3,649,762	27.44	
13,276,230	其他教學活動收入	16,951,440	13,301,678	3,649,762	27.44	
45,323,719	補助及受贈收入	41,357,630	53,680,740	-12,323,110	-22.96	
42,372,233	補助收入	40,707,630	39,594,212	1,113,418	2.81	
2,951,486	受贈收入	650,000	14,086,528	-13,436,528	-95.39	
193,781	財務收入	179,760	138,274	41,486	30.00	
193,781	利息收入	179,760	138,274	41,486	30.00	
972,738	其他收入	693,700	414,407	279,293	67.40	
972,738	雜項收入	693,700	414,407	279,293	67.40	
72,091,862	合 計	74,442,871	80,238,573	-5,795,702	-7.22	



崑山國際學校財團法人(合併)

成本與費用預算明細表

115 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	%	
24,412,340	行政管理支出	26,716,150	26,613,063	103,087	0.39	
14,310,595	人事費	14,954,284	15,299,862	-345,578	-2.26	
5,110,831	業務費	5,599,464	5,723,058	-123,594	-2.16	
1,255,781	維護費	2,039,372	1,608,710	430,662	26.77	
10,989	退休撫卹費	12	12	0	0	
3,724,144	折舊及攤銷	4,123,018	3,981,421	141,597	3.56	
47,468,997	教學研究及訓輔支出	47,037,622	45,456,559	1,581,063	3.48	
24,601,098	人事費	28,375,548	26,946,277	1,429,271	5.30	
15,560,962	業務費	11,233,821	10,804,524	429,297	3.97	
149,820	維護費	215,000	500,000	-285,000	-57.00	
218,922	退休撫卹費	220,024	240,060	-20,036	-8.35	
6,938,195	折舊及攤銷	6,993,229	6,965,698	27,531	0.40	
3,684,004	其他教學活動支出	2,760,000	3,126,620	-366,620	-11.73	
1,570,100	人事費	660,000	618,050	41,950	6.79	
2,113,904	業務費	2,100,000	2,508,570	-408,570	-16.29	
139,935	財務費用	531,388	257,187	274,201	106.62	
139,935	利息費用	531,388	257,187	274,201	106.62	
3,111,940	其他支出	2,364,000	2,374,097	-10,097	-0.43	
2,272,160	超額年金給付	2,300,000	2,307,640	-7,640	-0.33	
839,780	雜項支出	64,000	66,457	-2,457	-3.70	
78,817,216	合 計	79,409,160	77,827,526	1,581,634	2.03	



崑山國際學校財團法人(合併)
預計購建土地及重大工程明細表
115 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					
無								
合計		-	-	-	-		-	



崑山國際學校財團法人(合併)

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 4 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	89,544,296	84,385,694	76,356,871	81,220,573	74,896,752	
學雜費收入	20,766,616	18,453,134	15,260,341	12,703,474	12,325,394	中學: 1. 113學年度全校學生數: 323人 2. 114學年度全校學生數: 290人 3. 115學年度預估全校學生數: 301人 4. 116學年度預估全校學生數: 325人 5. 117學年度預估全校學生數: 348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115學年可增加26名學生
其他教學活動收入	24,835,680	21,242,560	16,951,440	13,301,678	13,276,230	中學: 係附設幼兒園之多元學習課程收入, 及國高中部之特色課程收入, 隨著國高中學生增加使得114-117學年度預估數穩健成長。 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115學年可增加26名學生
補助及受贈收入	41,000,000	42,000,000	41,357,630	53,680,740	45,323,719	中學: 114學年度董事捐贈作為校務營運使用, 使得受贈收入金額較高。115-117學年度無估列董事捐贈, 為估列幼兒園、中學補助及企業捐款。 小學: 三年(111學年度~113學年度)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, 111年469萬, 112年533萬, 113年則為264萬, 因校務穩健, 114學年度停編設校經費。
財務收入	200,000	180,000	179,760	138,274	193,781	利息收入
其他收入	500,000	500,000	693,700	414,407	972,738	主要為幼兒園制服、書包及文件申請等收入。



崑山國際學校財團法人(合併)

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 4 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
資產負債項目調整增(減)數	2,242,000	2,010,000	1,914,000	982,000	2,804,890	
經常門現金支出(B)	72,133,749	69,951,078	68,408,912	68,502,498	68,171,288	
行政管理支出	28,347,808	26,926,850	26,716,150	26,613,063	24,412,340	行政管理人員薪資、勞健保及勞退休金等支出。 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	49,506,189	48,696,189	47,037,622	45,456,559	47,468,997	教學教師薪資、教學相關費用等支出。 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。
其他教學活動支出	2,760,000	2,760,000	2,760,000	3,126,620	3,684,004	幼兒園多元學習課程之人事與學習費用。
財務費用	360,000	538,287	531,388	257,187	139,935	銀行授信利息。
其他支出	2,300,000	2,100,000	2,364,000	2,374,097	3,111,940	超額年金。
減：不產生現金流出之成本與費用	-11,140,248	-11,070,248	-11,000,248	-11,098,334	-10,690,439	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,773,306	44,511	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	17,410,547	14,434,616	7,947,959	12,718,075	6,725,464	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	450,000	385,000	519,600	780,198	4,490,764	
機械儀器及設備	300,000	280,000	228,700	203,250	2,738,989	小學逐年補充教學設備。
圖書及博物	30,000	25,000	20,000	0	154,495	115學年圖書館購買圖書。
其他設備	120,000	80,000	90,900	576,948	1,348,958	小學逐年依需求估列。
電腦軟體	0	0	180,000	0	248,322	115學年購買學籍系統。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	16,960,547	14,049,616	7,428,359	11,937,877	2,234,700	
購置不動產現金支出(G)	800,000	470,000	525,000	2,314,097	1,091,296	



崑山國際學校財團法人(合併)

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 4 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
房屋及建築	800,000	470,000	525,000	2,314,097	1,091,296	115學年度修整勤學樓防水、修繕工程及消防工程。
舉債現金收入(H)	0	3,012,180	6,919,468	5,189,601	6,879,648	
長期借款現金收入	0	3,012,180	6,919,468	5,189,601	6,879,648	
償債現金支出(I)	5,174,111	5,802,316	5,886,818	3,739,774	710,806	
償還長期借款支出	5,174,111	5,802,316	5,886,818	3,739,774	710,806	
影響本期現金收支調整數(J)	0	-3,012,180	-6,919,468	-5,189,601	-6,111,237	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	10,986,436	7,777,300	1,016,541	5,884,006	1,201,009	
期初現金及銀行存款餘額(L)	33,987,689	26,210,389	25,193,848	19,309,842	18,108,833	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	44,974,125	33,987,689	26,210,389	25,193,848	19,309,842	



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:

113學年度至117學年度

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	44,974,125	33,987,689	26,210,389	25,193,848	19,309,842	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	0	
存出保證金(3)	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	
減:短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	4,140,602	4,140,602	4,140,602	8,632,414	11,270,796	
流動負債(4)	12,200,000	12,200,000	12,200,000	16,691,812	20,530,194	
預收款項(5)	8,470,415	8,470,415	8,470,415	8,470,415	9,670,415	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	411,017	411,017	411,017	411,017	411,017	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	40,857,523	29,871,087	22,093,787	16,585,434	8,063,046	



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算說明表

115 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				8,945,554
高中部上學期	26,162	8	1	209,296
高中部下學期	26,162	9	1	235,458
幼兒園	16,100	264	2	8,500,800
4112雜費收入				6,314,787
國中上學期	30,113	12	1	361,356
國中下學期	30,113	17	1	511,921
高中上學期	4,510	8	1	36,080
高中部下學期	4,510	9	1	40,590
標準收費-小學	23,530	114	2	5,364,840
合 計				15,260,341
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				16,951,440
國中上學期	76,400	28	1	2,139,200
國中部下學期	76,400	33	1	2,521,200
高中部上學期	44,000	8	1	352,000
高中部下學期	44,000	9	1	396,000
幼兒園	12,400	264	2	6,547,200
全美課程-小學	8,000	66	2	1,056,000
特色課程-小學	17,280	114	2	3,939,840
合 計				16,951,440
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				40,707,630
國教署補助	1,921,200	1	1	1,921,200



崑山國際學校財團法人(合併)

收入預算說明表

115 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
教育局補助	38,786,430	1	1	38,786,430
4152受贈收入				650,000
企業及個人捐贈	650,000	1	1	650,000
合 計				41,357,630
4170財務收入				
4171利息收入				179,760
銀行利息	99,760	1	1	99,760
利息收入-小學	40,000	1	2	80,000
合 計				179,760
4190其他收入				
4199雜項收入				693,700
其他收入	683,700	1	1	683,700
其他收入-小學	5,000	1	2	10,000
合 計				693,700
總 計				74,442,871

製 表：

會計主任賴玉蓉

主辦會計：

會計主任賴玉蓉

董 事 長：

董事長吳政翰