

台灣首府學校財團法人

---

台灣首府大學

112 學年度

(自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日止)

預 算 書

---

## 目 錄

| <u>項 目</u>              | <u>頁 次</u> |
|-------------------------|------------|
| 一、 預算說明書.....           | 第 1 頁      |
| 二、 收支餘絀預計表.....         | 第 3 頁      |
| 三、 預計長期營運資產變動表.....     | 第 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、 預計購建土地及重大工程明細表.....  | 第 10 頁     |
| 九、 最近 5 年現金概況表.....     | 第 11 頁     |

---

## 預算說明書

### 112 學年度

全 2 頁

#### 壹、學校組織及職掌

本校自 112 學年度停辦，自 112 年 8 月 1 日以後進入留守階段，依私校退場條例留守人力 5 人協助法人至清算之日止。

相關依據資料如下：

中華民國 111 年 9 月 16 日臺教高(三)字第 1112204183 號函，本校符合私立高級中等以上學校退場條例第 6 條第 1 項第 1 款之規定，經審議認定，自即日起列為專案輔導學校。

中華民國 111 年 11 月 24 日臺教高(三)字第 1112205068A 號，教育部檢送本校列為專案輔導學校之公告。

教育部 111 年 11 月 1 日臺教高(三)字第 1110105167 號函，教育部核定本校自 111 學年度起停招計畫案，依退場條例第 14 條第 1 項規定由學校法人主管機關重新組織董事會，並於停止全部招生之當學年度結束時停辦。

貳、長期債務之舉借及償還：依台教高(三)字第 1122200426 號函准退場基金墊付至清算所需費用，清算剩餘款優先償還退場基金。

#### 參、本學年度預算概要

##### 一、收入預算說明

(一) 本學年度附屬機構收益 17,871,080 元，較上學年度估計決算數 17,623,518 元，增加 247,562 元，主要係預估有收益。

(二) 本學年度財務收入 30,000 元，較上學年度估計決算數 511,247 元，減少 481,247 元，約 94.13%，主要係設校基金定存減少。

(三) 本學年度其他收入 50,000 元，較上學年度估計決算數 5,574,274 元，減少 5,524,274 元，約 99.1%，主要係學校停辦收入減少。

## 二、成本與費用預算說明

- (一) 本學年度董事會支出 178,000 元，較上學年估計決算數 393,586 元，減少 215,586 元，約 54.77%，主要係學校停辦。
- (二) 本學年度行政管理支出 67,530,924 元，較上學年度估計決算數 78,466,401 元，減少 10,935,477 元，約 13.94%，主要係學校停辦僅剩留守人力。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出 24,995,790 元，較上學年度估計決算數 72,810,033 元，減少 47,814,243 元，約 65.67%，主要係學校停辦僅剩留守人力。
- (四) 本學年度獎助學金支出 179,698 元，較上學年度估計決算數 3,455,722 元，減少 3,276,024 元，約 94.8%，主要係學校停辦學生全數安置。
- (五) 本學年度推廣教育支出 0 元，較上學年度估計決算數 0 元，減少 0 元，，主要係列入專輔學校並停辦。
- (六) 本學年度產學合作支出 0 元，較上學年度估計決算數 1,246,714 元，減少 1,246,714 元，約 100%，主要係列入專輔學校並停辦。
- (七) 本學年度其他教學活動支出 0 元，較上學年度估計決算數 443,490 元，減少 443,490 元，約 100%，主要係列入專輔學校並停辦。
- (八) 本學年度附屬機構損失 0 元，較上學年度估計決算數 0 元，減少 0 元，主要係預估疫情趨緩。
- (九) 本學年度財務費用 0，較上學年度估計決算數 4,302 元，減少 4,302 元，約 100%，主要係疫情影響。
- (十) 本學年度其他支出 960,348 元，較上學年度估計決算數 453,046 元，減少 507,302 元，約 111.98%，主要係列入專輔學校並停辦。

## 肆、其他必要說明事項

無。

## 台灣首府學校財團法人台灣首府大學

## 收支餘絀預計表

112學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| (前)學年度<br>決算數       | 項目             | (本)學年度<br>預算數<br>(1) | 估計(上)學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減                |                      |
|---------------------|----------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
|                     |                |                      |                        | 金額<br>(3)=(1)-(2)   | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>113,896,148</b>  | <b>各項收入</b>    | <b>17,951,080</b>    | <b>60,097,055</b>      | <b>(42,145,975)</b> | <b>(70.13)</b>       |
| 60,709,465          | 學雜費收入          | 0                    | 22,832,018             | (22,832,018)        | (100.00)             |
| 1,025,346           | 推廣教育收入         | 0                    | 0                      | 0                   | -                    |
| 2,774,454           | 產學合作收入         | 0                    | 1,210,820              | (1,210,820)         | (100.00)             |
| 6,740,451           | 其他教學活動收入       | 0                    | 4,539,280              | (4,539,280)         | (100.00)             |
| 22,746,818          | 補助及受贈收入        | 0                    | 7,805,898              | (7,805,898)         | (100.00)             |
| 0                   | 附屬機構收益         | 17,871,080           | 17,623,518             | 247,562             | 1.40                 |
| 529,149             | 財務收入           | 30,000               | 511,247                | (481,247)           | (94.13)              |
| 19,370,465          | 其他收入           | 50,000               | 5,574,274              | (5,524,274)         | (99.10)              |
| <b>194,221,011</b>  | <b>各項成本與費用</b> | <b>93,844,760</b>    | <b>157,273,294</b>     | <b>(63,428,534)</b> | <b>(40.33)</b>       |
| 1,563,270           | 董事會支出          | 178,000              | 393,586                | (215,586)           | (54.77)              |
| 76,658,440          | 行政管理支出         | 67,530,924           | 78,466,401             | (10,935,477)        | (13.94)              |
| 91,921,933          | 教學研究及訓輔支出      | 24,995,790           | 72,810,033             | (47,814,243)        | (65.67)              |
| 9,612,902           | 獎助學金支出         | 179,698              | 3,455,722              | (3,276,024)         | (94.80)              |
| 781,822             | 推廣教育支出         | 0                    | 0                      | 0                   | -                    |
| 2,694,148           | 產學合作支出         | 0                    | 1,246,714              | (1,246,714)         | (100.00)             |
| 1,171,110           | 其他教學活動支出       | 0                    | 443,490                | (443,490)           | (100.00)             |
| 6,402,483           | 附屬機構損失         | 0                    | 0                      | 0                   | -                    |
| 3,055,256           | 財務費用           | 0                    | 4,302                  | (4,302)             | (100.00)             |
| 359,647             | 其他支出           | 960,348              | 453,046                | 507,302             | 111.98               |
| <b>(80,324,863)</b> | <b>本期餘絀</b>    | <b>(75,893,680)</b>  | <b>(97,176,239)</b>    | <b>21,282,559</b>   | <b>(21.90)</b>       |



**台灣首府學校財團法人台灣首府大學**  
**預計長期營運資產變動表**  
**112學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 項目名稱        | 估計本學年初<br>結存金額 | 預計本學年度<br>增加金額 | 預計本學年度<br>減少金額 | 預計本學年度<br>重分類金額 | 預計本學年度<br>底結存金額 | 說明 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----|
| 不動產、房屋及設備   | 2,372,480,877  | 0              | 0              | 0               | 2,372,480,877   |    |
| 土地改良物       | 19,624,124     | 0              | 0              | 0               | 19,624,124      |    |
| 房屋及建築       | 1,593,955,393  | 0              | 0              | 0               | 1,593,955,393   |    |
| 機械儀器及設備     | 349,573,497    | 0              | 0              | 0               | 349,573,497     |    |
| 圖書及博物       | 329,913,353    | 0              | 0              | 0               | 329,913,353     |    |
| 其他設備        | 79,414,510     | 0              | 0              | 0               | 79,414,510      |    |
| 累計減損        | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 累計折舊        | 900,689,237    | 37,328,736     | 0              | 0               | 938,017,973     |    |
| 土地改良物       | 18,398,498     | 226,416        | 0              | 0               | 18,624,914      |    |
| 房屋及建築       | 482,894,683    | 28,668,504     | 0              | 0               | 511,563,187     |    |
| 機械儀器及設備     | 320,241,787    | 8,333,424      | 0              | 0               | 328,575,211     |    |
| 其他設備        | 79,154,269     | 100,392        | 0              | 0               | 79,254,661      |    |
| 不動產、房屋及設備淨額 | 1,471,791,640  | (37,328,736)   | 0              | 0               | 1,434,462,904   |    |
| 投資性不動產      | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 累計減損        | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 累計折舊        | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 投資性不動產淨額    | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 無形資產        | 29,560,332     | 0              | 0              | 0               | 29,560,332      |    |
| 電腦軟體        | 29,560,332     | 0              | 0              | 0               | 29,560,332      |    |
| 累計減損        | 0              | 0              | 0              | 0               | 0               |    |
| 累計攤銷        | 27,362,379     | 891,888        | 0              | 0               | 28,254,267      |    |
| 電腦軟體        | 27,362,379     | 891,888        | 0              | 0               | 28,254,267      |    |
| 無形資產淨額      | 2,197,953      | (891,888)      | 0              | 0               | 1,306,065       |    |
| 合計          | 1,473,989,593  | (38,220,624)   | 0              | 0               | 1,435,768,969   |    |



台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
 預計增置重要長期營運資產明細表  
 112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 |
|---------------|------|----|----|----|----|
| 土地            |      |    |    | -  |    |
| 土地改良物         |      |    |    | -  |    |
| 房屋及建築         |      |    |    | -  |    |
| 機械儀器及設備       |      |    |    | -  |    |
| 圖書及博物         |      |    |    | -  |    |
| 其他設備          |      |    |    | -  |    |
| 購建中營運資產       |      |    |    | -  |    |
| 租賃資產          |      |    |    | -  |    |
| 租賃權益改良物       |      |    |    | -  |    |
| 投資性不動產        |      |    |    | -  |    |
| 購建中之投資性不動產    |      |    |    | -  |    |
| 專利權           |      |    |    | -  |    |
| 電腦軟體          |      |    |    | -  |    |
| 租賃權益          |      |    |    | -  |    |
| 發展中之無形資產      |      |    |    | -  |    |
| 其他無形資產        |      |    |    | -  |    |



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

預計借款變動表

112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           |
|-------------|-----------------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|
| 停辦後維持校務運作所需 | 112年8月<br>至<br>114年7月 | 58,269,560 | 48,000,000 | 0          | 106,269,560 | 註1-1<br>註1-2 |
| 合計          |                       | 58,269,560 | 48,000,000 | 0          | 106,269,560 |              |

備註：

註1-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：財務異常，經本部糾正有案或應限期改善，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註1-2：臺教高(三)字第1122200426號函核准退場基金墊付。





台灣首府學校財團法人台灣首府大學

收入預算明細表

112學年度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| (前)學年度<br>決算數 | 項目名稱     | (本)學年度<br>預算數 | 估計(上)學年<br>度決算數 | (本)學年度預算與估計<br>(上)學年度決算比較 |          | 說明          |
|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------------------|----------|-------------|
|               |          |               |                 | 差異                        | %        |             |
| 60,709,465    | 學雜費收入    | 0             | 22,832,018      | (22,832,018)              | (100.00) | 學校自112學年停辦。 |
| 49,521,368    | 學費收入     | 0             | 18,825,429      | (18,825,429)              | (100.00) |             |
| 10,434,797    | 雜費收入     | 0             | 3,768,589       | (3,768,589)               | (100.00) |             |
| 753,300       | 實習實驗費收入  | 0             | 238,000         | (238,000)                 | (100.00) |             |
| 1,025,346     | 推廣教育收入   | 0             | 0               | 0                         | -        |             |
| 2,774,454     | 產學合作收入   | 0             | 1,210,820       | (1,210,820)               | (100.00) | 學校自112學年停辦。 |
| 6,740,451     | 其他教學活動收入 | 0             | 4,539,280       | (4,539,280)               | (100.00) | 學校自112學年停辦。 |
| 22,746,818    | 補助及受贈收入  | 0             | 7,805,898       | (7,805,898)               | (100.00) | 學校自112學年停辦。 |
| 22,477,326    | 補助收入     | 0             | 7,707,986       | (7,707,986)               | (100.00) |             |
| 269,492       | 受贈收入     | 0             | 97,912          | (97,912)                  | (100.00) |             |
| 0             | 附屬機構收益   | 17,871,080    | 17,623,518      | 247,562                   | 1.40     |             |
| 529,149       | 財務收入     | 30,000        | 511,247         | (481,247)                 | (94.13)  | 學校自112學年停辦。 |
| 529,149       | 利息收入     | 30,000        | 132,361         | (102,361)                 | (77.33)  |             |
| 0             | 投資收益     | 0             | 378,886         | (378,886)                 | (100.00) |             |
| 19,370,465    | 其他收入     | 50,000        | 5,574,274       | (5,524,274)               | (99.10)  | 學校自112學年停辦。 |
| 77,100        | 試務費收入    | 0             | 0               | 0                         | -        |             |
| 6,084,590     | 住宿費收入    | 0             | 1,384,824       | (1,384,824)               | (100.00) |             |
| 13,208,775    | 雜項收入     | 50,000        | 4,189,450       | (4,139,450)               | (98.81)  |             |
| 113,896,148   | 合計       | 17,951,080    | 60,097,055      | (42,145,975)              | (70.13)  |             |



**台灣首府學校財團法人台灣首府大學**  
**成本與費用預算明細表**  
**112學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

| (前)學年度<br>決算數 | 項目名稱      | (本)學年度<br>預算數 | 估計(上)學年度<br>決算數 | (本)學年度預算與估計<br>(上)學年度決算比較 |          | 說明                            |
|---------------|-----------|---------------|-----------------|---------------------------|----------|-------------------------------|
|               |           |               |                 | 差異                        | %        |                               |
| 1,563,270     | 董事會支出     | 178,000       | 393,586         | (215,586)                 | (54.77)  | 112學年度停辦                      |
| 821,565       | 人事費       | 0             | 0               | 0                         | -        | 董監事薪資編列0元<br>及職員薪資編列0元。       |
| 68,758        | 業務費       | 53,000        | 58,474          | (5,474)                   | (9.36)   | 學校自112學年度停<br>辦，後續清算事宜繁<br>雜。 |
| 671,621       | 出席及交通費    | 125,000       | 334,780         | (209,780)                 | (62.66)  | 註1                            |
| 1,326         | 折舊及攤銷     | 0             | 332             | (332)                     | (100.00) |                               |
| 76,658,440    | 行政管理支出    | 67,530,924    | 78,466,401      | (10,935,477)              | (13.94)  |                               |
| 24,559,910    | 人事費       | 12,981,030    | 31,771,444      | (18,790,414)              | (59.14)  |                               |
| 8,999,308     | 業務費       | 15,272,286    | 8,724,123       | 6,548,163                 | 75.06    |                               |
| 4,491,089     | 維護費       | 4,898,712     | 2,502,374       | 2,396,338                 | 95.76    |                               |
| 415,926       | 退休撫卹費     | 0             | 363,207         | (363,207)                 | (100.00) |                               |
| 38,192,207    | 折舊及攤銷     | 34,378,896    | 35,105,253      | (726,357)                 | (2.07)   |                               |
| 91,921,933    | 教學研究及訓輔支出 | 24,995,790    | 72,810,033      | (47,814,243)              | (65.67)  | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 74,582,303    | 人事費       | 21,154,062    | 58,587,782      | (37,433,720)              | (63.89)  |                               |
| 10,693,614    | 業務費       | 0             | 8,338,377       | (8,338,377)               | (100.00) |                               |
| 31,590        | 維護費       | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 2,570,677     | 退休撫卹費     | 0             | 2,063,387       | (2,063,387)               | (100.00) |                               |
| 4,043,749     | 折舊及攤銷     | 3,841,728     | 3,820,487       | 21,241                    | 0.56     |                               |
| 9,612,902     | 獎助學金支出    | 179,698       | 3,455,722       | (3,276,024)               | (94.80)  | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 786,400       | 獎學金支出     | 0             | 573,900         | (573,900)                 | (100.00) |                               |
| 8,826,502     | 助學金支出     | 179,698       | 2,881,822       | (2,702,124)               | (93.76)  |                               |
| 781,822       | 推廣教育支出    | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 409,578       | 人事費       | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 372,244       | 業務費       | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 2,694,148     | 產學合作支出    | 0             | 1,246,714       | (1,246,714)               | (100.00) | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 1,062,320     | 人事費       | 0             | 769,690         | (769,690)                 | (100.00) |                               |
| 1,631,828     | 業務費       | 0             | 477,024         | (477,024)                 | (100.00) |                               |
| 1,171,110     | 其他教學活動支出  | 0             | 443,490         | (443,490)                 | (100.00) | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 326,556       | 人事費       | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 844,554       | 業務費       | 0             | 443,490         | (443,490)                 | (100.00) |                               |
| 6,402,483     | 附屬機構損失    | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 3,055,256     | 財務費用      | 0             | 4,302           | (4,302)                   | (100.00) | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 0             | 利息費用      | 0             | 4,302           | (4,302)                   | (100.00) |                               |
| 3,055,256     | 投資損失      | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 359,647       | 其他支出      | 960,348       | 453,046         | 507,302                   | 111.98   | 學校自112學年度停<br>辦。              |
| 11,990        | 試務費支出     | 0             | 0               | 0                         | -        |                               |
| 0             | 財產交易短絀    | 0             | 2,726           | (2,726)                   | (100.00) |                               |
| 333,017       | 超額年金給付    | 900,348       | 450,320         | 450,028                   | 99.94    |                               |
| 14,640        | 雜項支出      | 60,000        | 0               | 60,000                    | -        |                               |
| 194,221,011   | 合計        | 93,844,760    | 157,273,294     | (63,428,534)              | (40.33)  |                               |



台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
成本與費用預算明細表  
112學年度

備註：

註1：學校自112學年度停辦，惟後續清算作業繁雜，需召開董事會決議清算事宜。



台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
 預計購建土地及重大工程明細表  
 112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<br>總預算及資金來源 |         |    | 全部計畫<br>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 |                |    |        |    |    |
| 合計      | 0                 | 0       | 0  |                | 0  |        | 0  |    |

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



**台灣首府學校財團法人台灣首府大學**  
**最近5年現金概況表**  
**110學年度至114學年度**

全4頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 項目                 | 114學年度<br>預估數 | 113學年度<br>預估數 | 112學年度<br>預算數 | 111學年度<br>預估決算數 | 110學年度<br>決算數 | 備註       |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------|
| 經常門現金收入            | 0             | 0             | 13,098,947    | 41,025,497      | 115,367,992   |          |
| 學雜費收入              | 0             | 0             | 0             | 22,832,018      | 60,709,465    | 註1       |
| 推廣教育收入             | 0             | 0             | 0             | 0               | 1,025,346     |          |
| 產學合作收入             | 0             | 0             | 0             | 1,210,820       | 2,774,454     | 註2       |
| 其他教學活動收入           | 0             | 0             | 0             | 4,539,280       | 6,740,451     | 註3       |
| 補助及受贈收入            | 0             | 0             | 0             | 7,805,898       | 22,746,818    | 註4       |
| 附屬機構收益             | 0             | 0             | 17,871,080    | 17,623,518      | 0             |          |
| 財務收入               | 0             | 0             | 30,000        | 511,247         | 529,149       | 註5       |
| 其他收入               | 0             | 0             | 50,000        | 5,574,274       | 19,370,465    | 註6       |
| 減：不產生現金流入之收入       | 0             | 0             | (17,871,080)  | (17,755,879)    | 0             | 附屬機構收益數。 |
| 資產負債項目調整增(減)數      | 0             | 0             | 13,018,947    | (1,315,679)     | 1,471,844     | 註7       |
| 利息股利調整數            | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             |          |
| 經常門現金支出            | 0             | 0             | 56,210,692    | 123,340,416     | 142,546,005   | 註8       |
| 董事會支出              | 0             | 0             | 178,000       | 393,586         | 1,563,270     | 註9       |
| 行政管理支出             | 0             | 0             | 67,530,924    | 78,466,401      | 76,658,440    | 註10      |
| 教學研究及訓輔支出          | 0             | 0             | 24,995,790    | 72,810,033      | 91,921,933    | 註11      |
| 獎助學金支出             | 0             | 0             | 179,698       | 3,455,722       | 9,612,902     | 註12      |
| 推廣教育支出             | 0             | 0             | 0             | 0               | 781,822       |          |
| 產學合作支出             | 0             | 0             | 0             | 1,246,714       | 2,694,148     | 註13      |
| 其他教學活動支出           | 0             | 0             | 0             | 443,490         | 1,171,110     | 註14      |
| 附屬機構損失             | 0             | 0             | 0             | 0               | 6,402,483     |          |
| 財務費用               | 0             | 0             | 0             | 4,302           | 3,055,256     | 註15      |
| 其他支出               | 0             | 0             | 960,348       | 453,046         | 359,647       | 註16      |
| 減：不產生現金流出之成本與費用    | 0             | 0             | (38,567,508)  | (42,237,282)    | (51,695,021)  | 註17      |
| 資產負債項目調整增(減)數      | 0             | 0             | 933,440       | 8,304,404       | 20,015        | 註18      |
| 利息調整數              | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             |          |
| 經常門現金餘(絀)數         | 0             | 0             | (43,111,745)  | (82,314,919)    | (27,178,013)  |          |
| 出售資產現金收入           | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             | 無        |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出 | 0             | 0             | 0             | 522,519         | 4,243,329     |          |
| 機械儀器及設備            | 0             | 0             | 0             | 501,939         | 3,416,329     | 註19      |
| 圖書及博物              | 0             | 0             | 0             | 0               | 390,000       |          |
| 其他設備               | 0             | 0             | 0             | 20,580          | 0             |          |
| 電腦軟體               | 0             | 0             | 0             | 0               | 437,000       |          |
| 扣減不動產支出前現金餘絀       | 0             | 0             | (43,111,745)  | (82,837,438)    | (31,421,342)  |          |
| 購置不動產現金支出          | 0             | 0             | 0             | 0               | 788,655       |          |
| 房屋及建築              | 0             | 0             | 0             | 0               | 788,655       |          |
| 舉債現金收入             | 0             | 0             | 48,000,000    | 58,269,560      | 0             | 註20      |
| 長期借款現金收入           | 0             | 0             | 48,000,000    | 58,269,560      | 0             |          |
| 償債現金支出             | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             | 無        |
| 影響本期現金收支調整數        | 0             | 0             | (4,958,585)   | 25,656,364      | 36,602,494    | 註21      |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出)數   | 0             | 0             | (70,330)      | 1,088,486       | 4,392,497     |          |
| 期初現金及銀行存款餘額        | 14,804,535    | 14,804,535    | 14,874,865    | 13,786,379      | 9,393,882     |          |



**台灣首府學校財團法人台灣首府大學**  
**最近5年現金概況表**  
**110學年度至114學年度**

全4頁第2頁  
 單位：新臺幣元

| 項目          | 114學年度<br>預估數 | 113學年度<br>預估數 | 112學年度<br>預算數 | 111學年度<br>預估決算數 | 110學年度<br>決算數 | 備註 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----|
| 期末現金及銀行存款餘額 | 14,804,535    | 14,804,535    | 14,804,535    | 14,874,865      | 13,786,379    |    |

附表：

| 項目          | 114學年度<br>預估數 | 113學年度<br>預估數 | 112學年度<br>預算數 | 111學年度<br>預估決算數 | 110學年度<br>決算數 | 備註              |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 期末現金及銀行存款餘額 | 14,804,535    | 14,804,535    | 14,804,535    | 14,874,865      | 13,786,379    |                 |
| 加：短期可變現資產   | 0             | 0             | 270,587       | 14,167,840      | 18,978,436    |                 |
| 流動金融資產      | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             |                 |
| 應收款項        | 0             | 0             | 254,687       | 14,151,940      | 18,962,536    |                 |
| 存出保證金       | 0             | 0             | 15,900        | 15,900          | 15,900        |                 |
| 減：短期須償還負債   | 0             | 0             | 4,556,188     | 12,019,642      | 21,558,419    |                 |
| 流動負債        | 0             | 0             | 2,683,431     | 10,198,887      | 24,195,014    | 各學年度無特<br>定資金來源 |
| 減：預收款項      | 0             | 0             | 25,879        | 904,185         | 7,030,460     |                 |
| 存入保證金       | 0             | 0             | 1,898,636     | 2,724,940       | 4,393,865     |                 |
| 應付退休及離職金    | 0             | 0             | 0             | 0               | 0             | 各學年度無特<br>定資金來源 |
| 可用現金存量推估數   | 14,804,535    | 14,804,535    | 10,518,934    | 17,023,063      | 11,206,396    |                 |



台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
最近5年現金概況表  
110學年度至114學年度

全4頁第3頁  
單位：新臺幣元

備註：

|  |
|--|
| <p>註1：110學年度全校學生人數：811人。<br/>111學年度全校學生人數：337人。<br/>112學年度預估全校學生人數：0人。<br/>113學年度預估全校學生人數：0人。<br/>114學年度預估全校學生人數：0人。</p>   |
| <p>註2：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註3：111學年度停招，112學年度停辦。</p>   |
| <p>註4：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>110學年度決算數_受贈收入269,492元。<br/>111學年度預估決算數_受贈收入97,912元，較110學年度決算數_受贈收入減63.7%，減少原因111學年度停招，112學年度停辦。<br/>112學年度預估數_受贈收入0元，較110學年度決算數_受贈收入減100%，減少原因111學年度停招，112學年度停辦。<br/>113學年度預估數_受贈收入0元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)100%，增減原因111學年度停招，112學年度停辦。<br/>114學年度預估數_受贈收入0元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)100%，增減原因111學年度停招，112學年度停辦。</p> |
| <p>註5：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註6：111學年度停招，112學年度停辦。</p>   |
| <p>註7：111學年度-應收款項較110學年度淨減少4,810,596元，預收款項減少6,126,275元<br/>112學年度-應收款項較111學年度淨減少13,897,253元，預收款項減少878,306元</p>   |
| <p>註8：110學年度教職員工人數：94人。<br/>111學年度教職員工人數：70人。<br/>112學年度預估教職員工人數：5人。<br/>113學年度預估教職員工人數：5人。<br/>114學年度預估教職員工人數：0人。<br/>110學年度人事費用：101,762,232元。<br/>111學年度預估人事費用：91,128,916元。<br/>112學年度預估人事費用：34,135,092元。<br/>113學年度預估人事費用：3,906,916元。<br/>114學年度預估人事費用：0元</p>   |
| <p>註9：112學年度停辦，故111學年度支出較110學年度減少，<br/>112學年度因停辦後續清算事宜，需召開董事會議決決議相關事項。</p>   |
| <p>註10：112學年度停辦，教職員工全數資遣。<br/>註11：112學年度停辦，教職員工全數資遣。</p>   |
| <p>註12：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註13：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註14：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註15：111學年度停招，112學年度停辦。<br/>註16：111學年度停招，112學年度停辦。</p>  |
| <p>註17：111學年度-折舊及攤銷\$38,926,072，遞延費用攤提\$1,238,772，其它各項調整數\$2,072,438。<br/>112學年度-折舊及攤銷\$37,328,736，遞延費用攤提\$1,238,772</p>   |
| <p>註18：111學年度-應付款項較110學年度淨減少7,873,905元，預付款項增加430,499元<br/>112學年度-應付款項較111學年度淨減少2,504,869元，預付款項減少1,571,429元</p>   |



台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
最近5年現金概況表  
110學年度至114學年度

備註：

註19：111學年度停招，112學年度停辦。

註20：112學年度停辦，台教高(三)字第1122200426號函核准退場基金墊付。

註21：111學年度-附屬機構匯回款項

112學年度-代收款項減少數\$4,132,281，存入保證金減少數\$826,304





董事長：



校長：

校長林博文

主辦會計：

會計室主任李佳政

製表：

會計室主任李佳政