**政府捐助之高雄市社會福利財團法人預算書**

一、封面（附表1-1）

二、目次

三、總說明（附表1-2）

（一）概況（設立依據、設立目的、組織概況）

（二）工作計畫或方針

（三）本年度預算概要

（四）前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

（五）其他

四、主要表

（一）收支營運預計表（附表1-3）

（二）現金流量預計表（附表1-4）

（三）淨值變動預計表（附表1-5）

五、明細表

（一）收入明細表（附表1-6）

（二）支出明細表（附表1-7）

（三）固定資產投資明細表（附表1-8）

（四）轉投資明細表（附表1-9；無轉投資者毋須編列）

六、參考表

（一）資產負債預計表（附表1-10）

（二）員工人數彙計表（附表1-11）

（三）用人費用彙計表（附表1-12）

七、附錄：持股超過50％之轉投資事業預算資料（依法無法取得轉投資事業之預算資料者毋須編列）

八、封底（附表1-13）

**附表1-1**

（封面）

**(財團法人名稱)**

**中華民國XXX年度預算**

**(財團法人名稱)編**

**附表1-2**

**（財團法人名稱）**

**總說明**

中華民國XXX年度

**壹、概況**

一、設立依據

二、設立目的

三、組織概況（另附組織系統圖）

**貳、工作計畫或方針**

工作計畫或方針（以下簡稱計畫）為預算編列之依據，故應以達成財團法人設立目的，並符合捐助章程規定而訂定，其內容應包括：

一、計畫名稱

二、計畫重點：應就計畫內容（包括計畫緣起，是否符合設立目的及捐助章程）、執行方式及執行期間等概要說明。

三、經費需求：應說明年度經費需求。倘屬多年期計畫，並應就總計畫經費概要說明。

四、預期效益：應說明年度預算執行預期效益。倘屬多年期計畫，並應說明未來預計達成之效益。

**參、本年度預算概要**

一、收支營運概況

二、現金流量概況

三、淨值變動概況

**肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述**

一、前年度決算結果及成果概述

二、上年度已過期間預算執行情形

**伍、其他**

（重大承諾事項暨或有負債之說明等）

**附表1-3**

（財團法人名稱）

**收支營運預計表**

中華民國XXX年度 單位：新臺幣元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前年度決算數 | | 科目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增(減－)數 | | 說明 |
| 金額 | ％ | 金額 | ％ | 金額 | ％ | 金額 | ％ |
|  |  | **收入**  業務收入  勞務收入  銷貨收入  受贈收入  ：  ：  業務外收入  財務收入  其他業務外收入  ：  ：  **支出**  業務支出  勞務成本  銷貨成本  管理費用  其他業務支出  ：  ：  業務外支出  財務費用  其他業務外支出  ：  ：  所得稅費用  （利益）  **本期賸餘（短絀）** |  |  |  |  |  |  |  |

填表說明：1.百分比欄計算以收入總額為基底(100%)，計算至小數點後二位四捨五入。

2.如有其他綜合餘絀項目，請於本表說明欄中以「本期其他綜合餘絀之說明」立項說明。

**附表1-4**

（財團法人名稱）

**現金流量預計表**

中華民國XXX年度 單位：新臺幣元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 項目 | 預算數 | 說明 |
| 業務活動之現金流量 |  |  |
| 稅前賸餘(短絀) |  |  |
| 利息股利之調整 |  |  |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) |  |  |
| 調整非現金項目 |  |  |
| ： |  |  |
| 業務活動之淨現金流入(流出) |  |  |
| 投資活動之現金流量 |  |  |
| 減少流動金融資產及短期墊款 |  |  |
| 減少投資、長期應收款、貸款及準備金 |  |  |
| 減少不動產、廠房及設備 |  |  |
| 減少無形資產及其他資產 |  |  |
| ： |  |  |
| 投資活動之淨現金流入(流出) |  |  |
| 籌資活動之現金流量 |  |  |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 |  |  |
| 增加長期負債 |  |  |
| 增加基金及公積 |  |  |
| 其他籌資活動之現金流入 |  |  |
| ： |  |  |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) |  |  |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) |  |  |
| 期初現金及約當現金 |  |  |
| 期末現金及約當現金 |  |  |

填表說明：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及融資活動。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1-5**  （財團法人名稱）  **淨值變動預計表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 | | | | |
| 科目 | 上年度餘額 | 本年度增(減-)數 | 截至本年度餘額 | 說明 |
|  |  |  |  |  |
| 基金 |  |  |  |  |
| 創立基金 |  |  |  |  |
| 捐贈基金 |  |  |  |  |
| 其他基金 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 公積 |  |  |  |  |
| 特別公積 |  |  |  |  |
| ： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 累積餘絀 |  |  |  |  |
| 累積賸餘 |  |  |  |  |
| 累積短絀 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 淨值其他項目 |  |  |  |  |
| 累積其他綜合餘絀  未認列為退休金成  本之淨短絀 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合 計 |  |  |  |  |

填表說明：表內「累積賸餘」、「累積短絀（-）」之本年度增（減－）數應包含「本期賸餘（短絀-）」轉列數。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1-6**  （財團法人名稱）  **收入明細表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 | | | | |
| 前年度決算數 | 科 目 名 稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|  | 例（一） |  |  |  |
|  | 勞務收入 |  |  |  |
|  | XX 計畫 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | 例（二） |  |  |  |
|  | 銷貨收入 |  |  |  |
|  | XX 收入 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | 總 計 |  |  |  |

填表說明：於說明欄中說明估算基礎或依據。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1-7**  （財團法人名稱）  **支出明細表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 | | | | |
| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|  | 例（一） |  |  |  |
|  | 勞務成本 |  |  |  |
|  | XX 計畫  XX 費用  XX 費用  ： |  |  | 勞務成本本年度預算數x,xxx萬x千元，較上年度預算數x,xxx萬x千元，增加xxx萬x千元，主要係xx計畫增列xx萬x千元、xx計畫增列xx萬x千元…，預算數明細如下：  1.xx計畫xx萬x千元，包括xx費用x萬x千元，依據xxxx編列xx費用x萬x千元，……。  2.xx計畫xx萬x千元，包括xx費用x萬x千元，依據xxxx編列，xx費用x萬x千元，……。  ： |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | 例（二） |  |  |  |
|  | 管理費用 |  |  |  |
|  | XX 費用 |  |  |  |
|  | XX 費用 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | 總 計 |  |  |  |

填表說明：於說明欄中說明估算基礎或依據。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **附表1-8**  （財團法人名稱）  **固定資產投資明細表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 | | |
| 項目 | 本年度預算數 | 說明 |
| 不動產、廠房及設備  土地  土地改良物  房屋及建築  機械及設備  交通及運輸設備  什項設備  租賃資產  租賃權益改良  購建中固定資產  投資性不動產  總 計 |  |  |

填表說明：本表填列範圍包括不動產、廠房及設備暨投資性不動產。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1-9**  （財團法人名稱）  **轉投資明細表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 | | | | |
| 投資事業名稱 | 本年度  增( 減－ ) 數 | 累計投資淨額 | 持股比例 | 說 明 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 總 計 |  |  |  |  |

填表說明：「持股比例」係年底預計數。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **附表1-10**  （財團法人名稱）  **資產負債預計表**  中華民國XXX年12月31日 單位：新臺幣元 | | | | |
| XX年(前年)  12月31日實際數 | 科目 | XX年12月31日預計數 | XX年(上年) 12月31日預計數 | 比較增(減-)數 |
|  | 資 產 |  |  |  |
|  | 流動資產 |  |  |  |
|  | 現金 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 投資、長期應收款、貸款及準備金 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 不動產、廠房及設備 |  |  |  |
|  | 土地 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 投資性不動產 |  |  |  |
|  | 投資性不動產 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | **資 產 合 計** |  |  |  |
|  | 負 債 |  |  |  |
|  | 流動負債 |  |  |  |
|  | 短期債務 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 長期負債 |  |  |  |
|  | 長期債務 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 負 債 合 計 |  |  |  |
|  | 淨 值 |  |  |  |
|  | 基金 |  |  |  |
|  | 創立基金 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 公積 |  |  |  |
|  | 特別公積 |  |  |  |
|  | 累積餘絀 |  |  |  |
|  | 累積賸餘 |  |  |  |
|  | ： |  |  |  |
|  | 淨值其他項目 |  |  |  |
|  | 累積其他綜合餘絀 |  |  |  |
|  | 淨 值 合 計 |  |  |  |
|  | **負債及淨值合計** |  |  |  |

填表說明：上年預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **附表1-11**  （財團法人名稱）  **員工人數彙計表**  中華民國XXX年度 單位：人 | | |
| 職類（稱） | 本年度員額預計數 | 說明 |
| 董事長  院長  副院長  主管或專門委員  副主管或資深專員  專員  副專員  助理專員  ： |  |  |

填表說明：表內「職類（稱）」，可依實際現況分類表達。

|  |
| --- |
| **附表1-12**  （財團法人名稱）  **用人費用彙計表**  中華民國XXX年度 單位：新臺幣元 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目  名稱  職類  (稱) | 薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休、卹償金及資遣費 | 分攤保險費 | 福利費 | 其他 | 總計 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 總計 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

填表說明：表內「職類(稱)」，可依實際現況分類表達。

**附表1-13**

（封底）