

## 中央銀行主管財團法人預算書表格式

財團法人預算應編書表及其裝訂順序如下：

一、封面（附表 1）

二、目次

三、總說明（附表 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 3）

（二）現金流量預計表（附表 4）

（三）淨值變動預計表（附表 5）

五、明細表

（一）收入明細表（附表 6）

（二）支出明細表（附表 7）

（三）固定資產投資明細表（附表 8）

（四）轉投資明細表（附表 9；無轉投資者毋需編列）

六、參考表

（一）資產負債預計表（附表 10）

（二）員工人數彙計表（附表 11）

（三）用人費用彙計表（附表 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需編列）

八、封底（附表 13）

附表 1  
(封面)

(財團法人名稱)

中華民國○○年度預算

(封面名稱得依設置法律所定酌予調整)

(財團法人名稱) 編

## 附表 2

### ( 財 團 法 人 名 稱 )

#### 總說明

中華民國○○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 3

( 財 團 法 人 名 稱 )

收支營運預計表

中華民國○○年度

單位：新臺幣千元

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							
		支出							
		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 4

( 財 團 法 人 名 稱 )

現金流量預計表

中華民國〇〇年度

單位：新臺幣千元

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		
投資活動之淨現金流入 (流出)		
籌資活動之現金流量		
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籌資活動。

附表 5

( 財 團 法 人 名 稱 )

淨值變動預計表

中華民國〇〇年度

單位：新臺幣千元

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 6

( 財 團 法 人 名 稱 )

收入明細表

中華民國○○年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
	<p style="text-align: center;">總 計</p>			

附表 7

( 財 團 法 人 名 稱 )

支出明細表

中華民國〇〇年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	說 明
	總 計			



附表 8

( 財 團 法 人 名 稱 )

固定資產投資明細表

中華民國〇〇年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
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 9

( 財 團 法 人 名 稱 )

**轉投資明細表**

中華民國〇〇年度

單位：新臺幣千元

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 10

( 財 團 法 人 名 稱 )

**資 產 負 債 預 計 表**

中 華 民 國 ○ ○ 年 12 月 31 日

單 位 : 新 臺 幣 千 元

○ ○ 年 ( 前 年 ) 12 月 31 日 實 際 數	科 目	○ ○ 年 12 月 31 日 預 計 數	○ ○ 年 ( 上 年 ) 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 ( 減 ) 數
	資 產			
	資 產 合 計			
	負 債			
	負 債 合 計			
	淨 值			
	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 11

( 財 團 法 人 名 稱 )

員 工 人 數 彙 計 表

中 華 民 國 ○ ○ 年 度

單 位 : 人

職 類 ( 稱 )	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
<p style="text-align: center;">總 計</p>		

填表說明：表內「職類(稱)」，可依實際現況分類表達。



附表 13  
(封底)

主 辦 會 計：

董 事 長：

- 說明：1. 封底應列明董事長及主辦會計銜名，並加蓋印章（該等印章並得以套印方式處理）。
2. 封底之紙質與顏色應和封面一致。