

# 國立羅東高級工業職業學校校務基金

## 收支餘絀預計表

中華民國113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(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
300,474	100.00	<b>業務收入</b>	276,881	100.00	257,703	100.00	19,178	7.44
13,242	4.41	教學收入	8,438	3.05	8,526	3.31	-88	-1.03
3,917	1.30	學雜費收入	3,872	1.40	4,003	1.55	-131	-3.27
-862	-0.29	學雜費減免	-879	-0.32	-922	-0.36	43	-4.66
10,187	3.39	建教合作收入	5,445	1.97	5,445	2.11		-
287,232	95.59	其他業務收入	268,443	96.95	249,177	96.69	19,266	7.73
231,696	77.11	學校教學研究補助收入	231,148	83.48	227,104	88.13	4,044	1.78
49,171	16.36	其他補助收入	31,235	11.28	16,013	6.21	15,222	95.06
6,365	2.12	雜項業務收入	6,060	2.19	6,060	2.35		-
344,590	114.68	<b>業務成本與費用</b>	327,749	118.37	307,771	119.43	19,978	6.49
242,099	80.57	教學成本	243,031	87.77	238,113	92.40	4,918	2.07
231,939	77.19	教學研究及訓輔成本	237,636	85.83	232,718	90.30	4,918	2.11
10,160	3.38	建教合作成本	5,395	1.95	5,395	2.09		-
51,069	17.00	其他業務成本	33,734	12.18	18,473	7.17	15,261	82.61
2,501	0.83	學生公費及獎勵	2,499	0.90	2,460	0.95	39	1.59
48,568	16.16	雜項業務成本	31,235	11.28	16,013	6.21	15,222	95.06
51,386	17.10	管理及總務費用	50,984	18.41	51,185	19.86	-201	-0.39
51,386	17.10	管理費用及總務費用	50,984	18.41	51,185	19.86	-201	-0.39
37	0.01	其他業務費用		-		-		-
37	0.01	雜項業務費用		-		-		-
-44,116	-14.68	<b>業務賸餘(短絀)</b>	-50,868	-18.37	-50,068	-19.43	-800	1.60
5,198	1.73	<b>業務外收入</b>	3,205	1.16	2,921	1.13	284	9.72
370	0.12	財務收入	400	0.14	296	0.11	104	35.14
370	0.12	利息收入	400	0.14	296	0.11	104	35.14
4,828	1.61	其他業務外收入	2,805	1.01	2,625	1.02	180	6.86
510	0.17	資產使用及權利金收入	360	0.13	180	0.07	180	100.00
11	-	違規罰款收入		-		-		-
3,959	1.32	受贈收入	2,155	0.78	2,155	0.84		-
349	0.12	雜項收入	290	0.10	290	0.11		-
3,153	1.05	<b>業務外費用</b>	1,545	0.56	1,545	0.60		-
3,153	1.05	其他業務外費用	1,545	0.56	1,545	0.60		-
3,153	1.05	雜項費用	1,545	0.56	1,545	0.60		-
2,045	0.68	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	1,660	0.60	1,376	0.53	284	20.64
-42,071	-14.00	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-49,208	-17.77	-48,692	-18.89	-516	1.06

---

註：1. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入2億7,688萬1千元，包括教學收入843萬8千元、其他業務收入2億6,844萬3千元。
2. 業務成本與費用3億2,757萬7千元，包括教學成本2億4,303萬1千元、其他業務成本3,373萬4千元、管理及總務費用5,081萬2千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入320萬5千元，包括財務收入40萬元、其他業務外收入280萬5千元。
2. 業務外費用154萬5千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,903萬6千元。

# 國立羅東高級工業職業學校校務基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		科目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
143,133	100.00	短絀之部	139,970	100.00	
48,692	34.02	本期短絀	49,208	35.16	113年本期短絀數
94,441	65.98	前期待填補之短絀	90,762	64.84	111年累積短絀90,473千元 加：112年本期短絀48,692千元 減：112年公積填補5,000千元 減：112年折減基金43,403千元 前期待填補：90,762千元
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
48,403	33.82	填補之部	46,000	32.86	
		- 撥用賸餘		-	
5,000	3.49	撥用公積	4,000	2.86	撥用受贈公積填補短絀
43,403	30.32	折減基金	42,000	30.01	折減基金填補短絀
		- 公庫撥款		-	
94,730	66.18	待填補之短絀	93,970	67.14	112年本期短絀49,208千元 加：前期短絀待填補90,762千元 減：撥用公積填補5,000千元 減：折減基金填補42,000千元 本年度待填補之短絀：93,970千元。

**國立羅東高級工業職業學校校務基金  
現金流量預計表**

中華民國113年

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	-402	
本期賸餘(短絀)	-49,208	
利息股利之調整	-400	
利息收入	-400	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-49,608	
調整項目	49,086	
折舊、減損及折耗	30,376	本年度應提折舊、折耗數。
房屋及建築	3,830	
機械及設備	18,000	
交通及運輸設備	960	
什項設備	3,100	
代管資產	4,486	
攤銷	19,350	本年度應攤銷數。
攤銷電腦軟體	1,850	
其他攤銷費用	17,500	
其他	-640	
遞延收入	-640	遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列。
遞延收入-受贈收入	-640	
未計利息股利之現金流入(流出)	-522	
收取利息	120	本年度銀行存款活存利息。
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	-402	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-28,624	
收取利息	280	收取3個月以上定存單利息。
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-17,739	
增加不動產、廠房及設備	-17,739	
固定資產之增置	-17,739	
機械及設備	-15,869	營運資金60千元、國庫撥補2,216千元、年中補助13,593千
交通及運輸設備	-64	國庫撥補64千元。
什項設備	-1,806	國庫撥補1,427千元、年中補助379千元。
增加無形資產及其他資產	-11,165	
增加無形資產	-165	國庫撥補80千元、年中補助85千元。
增加其他資產	-11,000	年中補助11,000千元。
增加遞延費用	-11,000	
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-28,624	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	28,844	
增加基金、公積及填補短絀	28,844	
增加基金	28,844	
公庫撥款增置固定資產	17,679	國庫撥補增置固定資產(基本額度)3,127千元、(移列)580千元、(年中補助)13,972千元,共計17,679千元。
公庫增撥無形資產	165	國庫撥補80千元、年中補助85千元。
公庫增撥遞延資產	11,000	年中補助11,000千元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	28,844	
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	-182	

▼期初現金及約當現金	16,002	
▼期末現金及約當現金	15,820	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,486	應付代管資產提列折舊轉列受贈公積數。
盈餘分配與虧損填補之金額	-46,000	
提存(撥用-)公積	-4,000	撥用受贈公積填補短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-42,000	折減基金填補短絀

**國立羅東高級工業職業學校校務基金  
預計平衡表**

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
345,057	<b>資產</b>	303,052	319,570	-16,518
53,284	<b>流動資產</b>	50,320	50,502	-182
14,834	現金	15,820	16,002	-182
14,834	銀行存款	15,820	16,002	-182
34,500	流動金融資產	34,500	34,500	
34,500	其他金融資產－流動	34,500	34,500	
125	應收款項			
125	其他應收款			
205	預付款項			
205	預付費用			
3,621	短期貸墊款			
3,621	短期墊款			
3,372	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	6,260	6,260	
3,372	準備金	6,260	6,260	
3,372	其他準備金	6,260	6,260	
238,470	<b>不動產、廠房及設備</b>	219,246	227,397	-8,151
89	土地	89	89	
89	土地	89	89	
160,210	房屋及建築	152,550	156,380	-3,830
208,934	房屋及建築	208,934	208,934	
-48,724	累計折舊－房屋及建築	-56,384	-52,554	-3,830
52,302	機械及設備	44,650	46,781	-2,131
223,002	機械及設備	251,994	236,125	15,869
-170,700	累計折舊－機械及設備	-207,344	-189,344	-18,000
5,248	交通及運輸設備	3,981	4,877	-896
14,375	交通及運輸設備	14,603	14,539	64
-9,127	累計折舊－交通及運輸設備	-10,622	-9,662	-960
20,621	什項設備	17,976	19,270	-1,294
67,766	什項設備	71,203	69,397	1,806
-47,145	累計折舊－什項設備	-53,227	-50,127	-3,100
5,737	<b>無形資產</b>	2,597	4,282	-1,685
5,737	無形資產	2,597	4,282	-1,685
5,737	電腦軟體	2,597	4,282	-1,685
44,194	<b>其他資產</b>	24,629	31,129	-6,500
43,930	遞延資產	24,629	31,129	-6,500
43,930	遞延費用	24,629	31,129	-6,500
264	什項資產			
264	暫付及待結轉帳項			
297,972	代管資產	297,972	297,972	
-64,141	累計折舊－代管資產	-73,113	-68,627	-4,486
-233,831	應付代管資產	-224,859	-229,345	4,486
345,057	<b>合 計</b>	303,052	319,570	-16,518

33,925	負債	32,497	33,137	-640
24,070	流動負債	23,922	23,922	
5,954	應付款項	5,806	5,806	
5,806	應付代收款	5,806	5,806	
148	應付費用			
18,116	預收款項	18,116	18,116	
18,116	預收收入	18,116	18,116	
9,855	其他負債	8,575	9,215	-640
7,134	遞延負債	5,854	6,494	-640
7,134	遞延收入	5,854	6,494	-640
2,721	什項負債	2,721	2,721	
2,721	存入保證金	2,721	2,721	
311,132	淨值	270,555	286,433	-15,878
389,775	基金	352,723	365,879	-13,156
389,775	基金	352,723	365,879	-13,156
389,775	基金	352,723	365,879	-13,156
11,830	公積	11,802	11,316	486
11,830	資本公積	11,802	11,316	486
11,830	受贈公積	11,802	11,316	486
-90,473	累積餘絀	-93,970	-90,762	-3,208
-90,473	累積短絀	-93,970	-90,762	-3,208
-90,473	累積短絀	-93,970	-90,762	-3,208
345,057	合計	303,052	319,570	-16,518

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$1,354千元、上年預算數:\$1,464千元、前年度決算數:\$1,354千元  
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$1,354千元、上年預算數:\$1,464千元、前年度決算數:\$1,354千元 備註：

信託代理與保證資產(負債)：

1. 收設置太陽能光電發電設備租賃履約保證金\$672,000元-玉衡能源股份有限公司(以質權設定之三個月期為一期，自動轉期99次定存單NO:0366511乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)
2. 收111學年度建教合作班學生入場實習保證金\$151,500元-協易機械工業股份有限公司(定存單乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)
3. 收111學年度建教合作班學生入場實習保證金\$151,500元-泰權鋼鐵有限公司(定存單乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)
4. 收111學年度建教合作班學生入場實習保證金\$151,500元-申川機械工廠股份有限公司(定存單乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)
5. 收111學年度建教合作班學生入場實習保證金\$227,250元-龍德造船工業股份有限公司(定存單乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)

以上共計1,353,750元