

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114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	%
282,454	100.00	業務收入	292,850	100.00	276,881	100.00	15,969	5.77
10,412	3.69	教學收入	8,245	2.82	8,438	3.05	-193	-2.29
3,730	1.32	學雜費收入	3,634	1.24	3,872	1.40	-238	-6.15
-807	-0.29	學雜費減免	-834	-0.28	-879	-0.32	45	-5.12
7,488	2.65	建教合作收入	5,445	1.86	5,445	1.97		-
272,042	96.31	其他業務收入	284,605	97.18	268,443	96.95	16,162	6.02
		學校教學研究補助收入						
232,723	82.39		247,100	84.38	231,148	83.48	15,952	6.90
32,560	11.53	其他補助收入	31,145	10.64	31,235	11.28	-90	-0.29
6,759	2.39	雜項業務收入	6,360	2.17	6,060	2.19	300	4.95
325,283	115.16	業務成本與費用	342,552	116.97	327,749	118.37	14,803	4.52
241,694	85.57	教學成本	255,407	87.21	243,031	87.77	12,376	5.09
		教學研究及訓輔成本						
234,225	82.93		250,012	85.37	237,636	85.83	12,376	5.21
7,469	2.64	建教合作成本	5,395	1.84	5,395	1.95		-
34,598	12.25	其他業務成本	33,653	11.49	33,734	12.18	-81	-0.24
2,511	0.89	學生公費及獎勵	2,508	0.86	2,499	0.90	9	0.36
32,087	11.36	雜項業務成本	31,145	10.64	31,235	11.28	-90	-0.29
48,698	17.24	管理及總務費用	53,492	18.27	50,984	18.41	2,508	4.92
		管理費用及總務費用						
48,698	17.24		53,492	18.27	50,984	18.41	2,508	4.92
293	0.10	其他業務費用		-		-		-
293	0.10	雜項業務費用		-		-		-
-42,829	-15.16	業務賸餘(短絀)	-49,702	-16.97	-50,868	-18.37	1,166	-2.29
7,363	2.61	業務外收入	3,605	1.23	3,205	1.16	400	12.48
838	0.30	財務收入	800	0.27	400	0.14	400	100.00
838	0.30	利息收入	800	0.27	400	0.14	400	100.00
6,525	2.31	其他業務外收入	2,805	0.96	2,805	1.01		-
		資產使用及權利金收入						
423	0.15		360	0.12	360	0.13		-
5,880	2.08	受贈收入	2,155	0.74	2,155	0.78		-
223	0.08	雜項收入	290	0.10	290	0.10		-
4,786	1.69	業務外費用	1,545	0.53	1,545	0.56		-
4,786	1.69	其他業務外費用	1,545	0.53	1,545	0.56		-
4,786	1.69	雜項費用	1,545	0.53	1,545	0.56		-
2,577	0.91	業務外賸餘(短絀)	2,060	0.70	1,660	0.60	400	24.10
-40,252	-14.25	本期賸餘(短絀)	-47,642	-16.27	-49,208	-17.77	1,566	-3.18

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2億9,285萬元，包括教學收入824萬5千元、其他業務收入2億8,460萬5千元。
2. 業務成本與費用3億4,255萬2千元，包括教學成本2億5,540萬7千元、其他業務成本3,365萬3千元、管理及總務費用5,349萬2千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入360萬5千元，包括財務收入80萬元、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4,764萬2千元。

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114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		-	
139,970	100.00	短絀之部	133,173	100.00	
49,208	35.16	本期短絀	47,642	35.77	114年本期短絀數
90,762	64.84	前期待填補之短絀	85,531	64.23	112年累積短絀82,323千元 加：113年本期短絀49,208千元 減：113年公積填補4,000千元 減：113年折減基金42,000千元 前期待填補：85,531千元
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
46,000	32.86	填補之部	70,769	53.14	
	-	撥用賸餘		-	
4,000	2.86	撥用公積	7,304	5.48	撥用受贈公積填補短絀
42,000	30.01	折減基金	63,465	47.66	折減基金填補短絀
	-	公庫撥款		-	
93,970	67.14	待填補之短絀	62,404	46.86	114年本期短絀47,642千元 加：前期短絀待填補85,531千元 減：撥用公積填補7,304千元 減：折減基金填補63,465千元 本年度待填補之短絀：62,404千元。

**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114年

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	-547	
本期賸餘(短絀)	-47,642	
利息股利之調整	-800	
利息收入	-800	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-48,442	
調整項目	47,692	
折舊、減損及折耗	30,632	本年度應提折舊、折耗數。
房屋及建築	3,832	
機械及設備	18,000	
交通及運輸設備	1,100	
什項設備	3,200	
代管資產	4,500	
攤銷	17,700	本年度應攤銷數。
攤銷電腦軟體	2,200	
其他攤銷費用	15,500	
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)	-750	
收取利息	203	本年度銀行存款活存利息。
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-547	
▼投資活動之現金流量	-19,535	
收取利息	597	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	-12,662	
增加不動產、廠房及設備	-12,662	
固定資產之增置	-12,662	
機械及設備	-9,006	營運資金710千元、國庫撥補1,946千元、年中補助6,350千
交通及運輸設備	-1,848	國庫撥補243千元、年中補助1,605千元。
什項設備	-1,808	國庫撥補1,598千元、年中補助210千元。
增加無形資產及其他資產	-7,470	
增加無形資產	-300	營運資金300千元。
增加其他資產	-7,170	年中補助7,170千元。
增加遞延費用	-7,170	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-19,535	
▼籌資活動之現金流量	19,122	
增加基金、公積及填補短絀	19,122	
增加基金	19,122	
公庫撥款增置固定資產	11,952	國庫撥補增置固定資產(基本額度)3,267千元、(移列)520千元、(年中補助)8,165千元，共計11,952千元。
公庫增撥遞延資產	7,170	年中補助7,170千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	19,122	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-960	
▼期初現金及約當現金	31,229	
▼期末現金及約當現金	30,269	
▼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	4,500	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	-70,769	
提存(撥用-)公積	-7,304	撥用受贈公積填補短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-63,465	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114年12月31日

單位:新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
331,063	資產	289,675	314,335	-24,660
61,012	流動資產	60,269	61,229	-960
30,902	現金	30,269	31,229	-960
30,902	銀行存款	30,269	31,229	-960
30,000	流動金融資產	30,000	30,000	
30,000	其他金融資產－流動	30,000	30,000	
110	應收款項			
110	其他應收款			
4,111	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,111	4,111	
4,111	準備金	4,111	4,111	
4,111	其他準備金	4,111	4,111	
223,045	不動產、廠房及設備	201,424	214,894	-13,470
89	土地	89	89	
89	土地	89	89	
156,380	房屋及建築	148,718	152,550	-3,832
208,934	房屋及建築	208,934	208,934	
-52,554	累計折舊－房屋及建築	-60,216	-56,384	-3,832
40,244	機械及設備	29,119	38,113	-8,994
220,102	機械及設備	244,977	235,971	9,006
-179,858	累計折舊－機械及設備	-215,858	-197,858	-18,000
5,393	交通及運輸設備	5,245	4,497	748
15,490	交通及運輸設備	17,402	15,554	1,848
-10,097	累計折舊－交通及運輸設備	-12,157	-11,057	-1,100
20,939	什項設備	18,253	19,645	-1,392
69,170	什項設備	72,784	70,976	1,808
-48,231	累計折舊－什項設備	-54,531	-51,331	-3,200
4,101	無形資產	516	2,416	-1,900
4,101	無形資產	516	2,416	-1,900
4,101	電腦軟體	516	2,416	-1,900
38,794	其他資產	23,355	31,685	-8,330
38,185	遞延資產	23,355	31,685	-8,330
38,185	遞延費用	23,355	31,685	-8,330
609	什項資產			
609	暫付及待結轉帳項			
297,972	代管資產	297,972	297,972	
-68,614	累計折舊－代管資產	-77,600	-73,100	-4,500
-229,358	應付代管資產	-220,372	-224,872	4,500
331,063	合 計	289,675	314,335	-24,660
37,129	負債	35,639	36,279	-640
26,926	流動負債	26,716	26,716	
3,983	應付款項	3,773	3,773	
3,773	應付代收款	3,773	3,773	
210	應付費用			

22,943	預收款項	22,943	22,943	
22,943	預收收入	22,943	22,943	
10,203	其他負債	8,923	9,563	-640
7,255	遞延負債	5,975	6,615	-640
7,255	遞延收入	5,975	6,615	-640
2,948	什項負債	2,948	2,948	
2,948	存入保證金	2,948	2,948	
293,934	淨值	254,036	278,056	-24,020
364,953	基金	307,454	351,797	-44,343
364,953	基金	307,454	351,797	-44,343
364,953	基金	307,454	351,797	-44,343
11,304	公積	8,986	11,790	-2,804
11,304	資本公積	8,986	11,790	-2,804
11,304	受贈公積	8,986	11,790	-2,804
-82,323	累積餘絀	-62,404	-85,531	23,127
-82,323	累積短絀	-62,404	-85,531	23,127
-82,323	累積短絀	-62,404	-85,531	23,127
331,063	合 計	289,675	314,335	-24,660

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$1,108千元、上年預算數:\$1,354千元、前年度決算數:\$1,108千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$1,108千元、上年預算數:\$1,354千元、前年度決算數:\$1,108千元 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110學年度建教合作班學生入場實習保證金\$356,400元-龍德造船工業股份有限公司(支票乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)
3. 收110學年度建教合作班學生入場實習保證金\$79,200元-景美科技股份有限公司(支票乙紙，存入本校台銀保管品專戶寄存)

以上共計1,107,600元