

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112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	%
272,806	100.00	<b>業務收入</b>	257,703	100.00	247,745	100.00	9,958	4.02
15,746	5.77	教學收入	8,526	3.31	10,821	4.37	-2,295	-21.21
4,005	1.47	學雜費收入	4,003	1.55	4,029	1.63	-26	-0.65
-871	-0.32	學雜費減免	-922	-0.36	-970	-0.39	48	-4.95
12,612	4.62	建教合作收入	5,445	2.11	7,762	3.13	-2,317	-29.85
257,061	94.23	其他業務收入	249,177	96.69	236,924	95.63	12,253	5.17
212,231	77.80	學校教學研究補助收入	227,104	88.13	218,212	88.08	8,892	4.07
38,678	14.18	其他補助收入	16,013	6.21	12,192	4.92	3,821	31.34
6,152	2.26	雜項業務收入	6,060	2.35	6,520	2.63	-460	-7.06
316,402	115.98	<b>業務成本與費用</b>	307,771	119.43	294,944	119.05	12,827	4.35
231,645	84.91	教學成本	238,113	92.40	232,301	93.77	5,812	2.50
219,468	80.45	教學研究及訓輔成本	232,718	90.30	224,589	90.65	8,129	3.62
12,176	4.46	建教合作成本	5,395	2.09	7,712	3.11	-2,317	-30.04
37,211	13.64	其他業務成本	18,473	7.17	14,611	5.90	3,862	26.43
2,248	0.82	學生公費及獎勵金	2,460	0.95	2,419	0.98	41	1.69
34,962	12.82	雜項業務成本	16,013	6.21	12,192	4.92	3,821	31.34
47,519	17.42	管理及總務費用	51,185	19.86	48,032	19.39	3,153	6.56
47,519	17.42	管理費用及總務費用	51,185	19.86	48,032	19.39	3,153	6.56
27	0.01	其他業務費用	0	0.00	0	0.00	0	
27	0.01	雜項業務費用	0	0.00	0	0.00	0	
-43,596	-15.98	<b>業務賸餘(短絀)</b>	-50,068	-19.43	-47,199	-19.05	-2,869	6.08
3,622	1.33	<b>業務外收入</b>	2,921	1.13	2,190	0.88	731	33.38
241	0.09	財務收入	296	0.11	205	0.08	91	44.39
241	0.09	利息收入	296	0.11	205	0.08	91	44.39
3,381	1.24	其他業務外收入	2,625	1.02	1,985	0.80	640	32.24
189	0.07	資產使用及權利金收入	180	0.07	265	0.11	-85	-32.08
3	0.00	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
2,551	0.94	受贈收入	2,155	0.84	1,480	0.60	675	45.61
1	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
637	0.23	雜項收入	290	0.11	240	0.10	50	20.83
2,180	0.80	<b>業務外費用</b>	1,545	0.60	1,030	0.42	515	50.00
2,180	0.80	其他業務外費用	1,545	0.60	1,030	0.42	515	50.00
2,180	0.80	雜項費用	1,545	0.60	1,030	0.42	515	50.00
1,442	0.53	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	1,376	0.53	1,160	0.47	216	18.62
-42,154	-15.45	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-48,692	-18.89	-46,039	-18.58	-2,653	5.76

---

註：1. 前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 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2億5,770萬3千元，包括教學收入852萬6千元、其他業務收入2億4,917萬7千元。

2. 業務成本與費用3億777萬1千元，包括教學成本2億3,811萬3千元、其他業務成本1,847萬3千元、管理及總務費用5,118萬5千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入292萬1千元，包括財務收入29萬6千元、其他業務外收入262萬5千元。

2. 業務外費用154萬5千元，係其他業務外費用。

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112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	%	
		<b>賸餘之部</b>			
		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			
		<b>分配之部</b>			
		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			
		<b>未分配賸餘</b>			
133,114	100.00	<b>短絀之部</b>	143,133	100.00	
46,039	34.59	本期短絀	48,692	34.02	112年本期短絀數
87,075	65.41	前期待填補之短絀	94,441	65.98	110年累積短絀94,221千元 加：111年本期短絀46,039千元 減：111年公積填補5,000千元 減：111年折減基金40,819千元 前期待填補：94,441千元
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
45,819	34.42	<b>填補之部</b>	48,403	33.82	
		撥用賸餘			
5,000	3.76	撥用公積	5,000	3.49	撥用受贈公積填補短絀
40,819	30.66	折減基金	43,403	30.32	折減基金填補短絀
		公庫撥款			
87,295	65.58	<b>待填補之短絀</b>	94,730	66.18	112年本期短絀48,092千元 加：前期待短絀待填補94,441千元 減：撥用公積填補5,000千元 減：折減基金填補43,403千元 本年度待填補之短絀：94,730千元。

**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112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>	-222	
本期賸餘(短絀)	-48,692	
利息股利之調整	-296	
利息收入	-296	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-48,988	
調整項目	48,742	
折舊、減損及折耗	30,477	本年度應提折舊、折耗數。
房屋及建築	3,830	
機械及設備	18,644	
交通及運輸設備	535	
什項設備	2,982	
代管資產	4,486	
攤銷	18,905	本年度應攤銷數。
攤銷電腦軟體	1,604	
其他攤銷費用	17,301	
其他	-640	
遞延收入	-640	遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列。
未計利息股利之現金流入(流出)	-246	
收取利息	24	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>	-222	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-19,295	
收取利息	272	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	-14,918	
增加不動產、廠房及設備	-14,918	
固定資產之增置	-14,918	
機械及設備	-13,123	營運資金60千元、國庫撥補2,021千元、年中補助11,042千
交通及運輸設備	-164	國庫撥補164千元。
什項設備	-1,631	國庫撥補1,503千元、年中補助128千元。
增加無形資產及其他資產	-4,649	
增加無形資產	-149	國庫撥補99千元、年中補助50千元。
增加其他資產	-4,500	年中補助4,500千元。
增加遞延費用	-4,500	
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-19,295	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	19,507	
增加基金、公積及填補短絀	19,507	
增加基金	19,507	
公庫撥款增置固定資產	14,858	國庫撥補增置固定資產(基本額度)3,108千元、(移列)580千元、(年中補助)11,170千元，共計14,858千元。
公庫增撥無形資產	149	國庫撥補99千元、年中補助50千元。
公庫增撥遞延資產	4,500	年中補助4,500千元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	19,507	
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	-10	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	34,887	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	34,877	
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>		
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	-48,403	
提存(撥用-)公積	-5,000	撥用受贈公積填補短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-43,403	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112年12月31日

單位:新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
611,345	<b>資產</b>	569,195	599,020	-29,825
60,496	<b>流動資產</b>	60,377	60,387	-10
31,196	現金	34,877	34,887	-10
31,196	銀行存款	34,877	34,887	-10
25,500	流動金融資產	25,500	25,500	0
25,500	其他金融資產－流動	25,500	25,500	0
17	應收款項	0	0	0
17	其他應收款	0	0	0
120	預付款項	0	0	0
120	預付費用	0	0	0
3,663	短期貸墊款	0	0	0
3,663	短期墊款	0	0	0
6,260	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	6,260	6,260	0
6,260	準備金	6,260	6,260	0
6,260	其他準備金	6,260	6,260	0
246,746	<b>不動產、廠房及設備</b>	237,802	248,875	-11,073
89	土地	89	89	0
89	土地	89	89	0
164,040	房屋及建築	156,412	160,242	-3,830
208,934	房屋及建築	208,934	208,934	0
-44,894	累計折舊－房屋及建築	-52,522	-48,692	-3,830
58,215	機械及設備	55,524	61,045	-5,521
217,682	機械及設備	251,263	238,140	13,123
-159,467	累計折舊－機械及設備	-195,739	-177,095	-18,644
4,010	交通及運輸設備	7,145	7,516	-371
12,687	交通及運輸設備	17,201	17,037	164
-8,677	累計折舊－交通及運輸設備	-10,056	-9,521	-535
20,392	什項設備	18,632	19,983	-1,351
65,974	什項設備	69,880	68,249	1,631
-45,582	累計折舊－什項設備	-51,248	-48,266	-2,982
5,814	<b>無形資產</b>	2,763	4,218	-1,455
5,814	無形資產	2,763	4,218	-1,455
5,814	電腦軟體	2,763	4,218	-1,455
292,029	<b>其他資產</b>	261,993	279,280	-17,287
53,880	遞延資產	32,837	45,638	-12,801
53,880	遞延費用	32,837	45,638	-12,801
238,149	什項資產	229,156	233,642	-4,486
297,804	代管資產	297,804	297,804	0
-59,655	累計折舊－代管資產	-68,648	-64,162	-4,486
611,345	<b>合 計</b>	569,195	599,020	-29,825
282,801	<b>負債</b>	272,589	277,715	-5,126
35,342	<b>流動負債</b>	35,243	35,243	0
2,777	應付款項	2,678	2,678	0

2,678	應付代收款	2,678	2,678	0
99	應付費用	0	0	0
32,565	預收款項	32,565	32,565	0
32,565	預收收入	32,565	32,565	0
247,459	<b>其他負債</b>	237,346	242,472	-5,126
6,288	遞延負債	5,168	5,808	-640
6,288	遞延收入	5,168	5,808	-640
241,171	什項負債	232,178	236,664	-4,486
3,022	存入保證金	3,022	3,022	0
238,149	應付代管資產	229,156	233,642	-4,486
328,544	<b>淨值</b>	296,606	321,305	-24,699
410,421	<b>基金</b>	379,999	403,895	-23,896
410,421	基金	379,999	403,895	-23,896
410,421	基金	379,999	403,895	-23,896
12,344	<b>公積</b>	11,337	11,851	-514
12,344	資本公積	11,337	11,851	-514
12,344	受贈公積	11,337	11,851	-514
-94,221	<b>累積餘絀</b>	-94,730	-94,441	-289
-94,221	累積短絀	-94,730	-94,441	-289
-94,221	累積短絀	-94,730	-94,441	-289
611,345	<b>合 計</b>	569,195	599,020	-29,825

附 註：