

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116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	%
297,630	100.00	業務收入	302,595	100.00	300,054	100.00	2,541	0.85
9,614	3.23	教學收入	10,272	3.39	8,201	2.73	2,071	25.25
3,332	1.12	學雜費收入	3,187	1.05	3,482	1.16	-295	-8.47
-643	-0.22	學雜費減免	-660	-0.22	-726	-0.24	66	-9.09
6,925	2.33	建教合作收入	7,745	2.56	5,445	1.81	2,300	42.24
288,017	96.77	其他業務收入	292,323	96.61	291,853	97.27	470	0.16
		學校教學研究補助收入						
260,502	87.53	助收入	260,859	86.21	255,615	85.19	5,244	2.05
21,809	7.33	其他補助收入	25,464	8.42	30,078	10.02	-4,614	-15.34
5,706	1.92	雜項業務收入	6,000	1.98	6,160	2.05	-160	-2.60
320,097	107.55	業務成本與費用	341,486	112.85	346,454	115.46	-4,968	-1.43
242,886	81.61	教學成本	262,385	86.71	262,259	87.40	126	0.05
		教學研究及訓輔成本						
235,998	79.29	成本	254,690	84.17	256,864	85.61	-2,174	-0.85
6,889	2.31	建教合作成本	7,695	2.54	5,395	1.80	2,300	42.63
23,722	7.97	其他業務成本	28,125	9.29	32,554	10.85	-4,429	-13.61
2,428	0.82	學生公費及獎勵	2,661	0.88	2,476	0.83	185	7.47
21,294	7.15	雜項業務成本	25,464	8.42	30,078	10.02	-4,614	-15.34
53,478	17.97	管理及總務費用	50,976	16.85	51,641	17.21	-665	-1.29
		管理費用及總務費用						
53,478	17.97	費用	50,976	16.85	51,641	17.21	-665	-1.29
10	-	其他業務費用		-		-		-
10	-	雜項業務費用		-		-		-
-22,467	-7.55	業務賸餘（短絀）	-38,891	-12.85	-46,400	-15.46	7,509	-16.18
7,559	2.54	業務外收入	3,896	1.29	3,605	1.20	291	8.07
1,243	0.42	財務收入	1,141	0.38	900	0.30	241	26.78
1,243	0.42	利息收入	1,141	0.38	900	0.30	241	26.78
6,316	2.12	其他業務外收入	2,755	0.91	2,705	0.90	50	1.85
		資產使用及權利金收入						
475	0.16	金收入	410	0.14	360	0.12	50	13.89
5,666	1.90	受贈收入	2,155	0.71	2,155	0.72		-
8	-	賠（補）償收入		-		-		-
167	0.06	雜項收入	190	0.06	190	0.06		-
4,671	1.57	業務外費用	1,545	0.51	1,545	0.51		-
4,671	1.57	其他業務外費用	1,545	0.51	1,545	0.51		-
4,671	1.57	雜項費用	1,545	0.51	1,545	0.51		-
2,888	0.97	業務外賸餘（短絀）	2,351	0.78	2,060	0.69	291	14.13
-19,579	-6.58	本期賸餘（短絀）	-36,540	-12.08	-44,340	-14.78	7,800	-17.59

註：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3億259萬5千元，包括教學收入1,027萬2千元、其他業務收入2億9,232萬3千元。
- 2.業務成本與費用3億4,148萬6千元，包括教學成本2億6,238萬5千元、其他業務成本2,812萬5千元、管理及總務費用5,097萬6千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入389萬6千元，包括財務收入114萬1千元、其他業務外收入275萬5千元。
- 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3,654萬元。

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116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		- 2	
	-	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		-	
89,116	100.00	短絀之部	78,644	100.00	
44,340	49.76	本期短絀	36,540	46.46	116年本期短絀數
44,776	50.24	前期待填補之短絀	42,104	53.54	114年累積短絀16,712千元 加：115年本期短絀44,340千元 減：115年公積填補4,457千元 減：115年折減基金14,491千元 前期待填補：42,104千元
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
18,948	21.26	填補之部	20,000	25.43	
	-	撥用賸餘		-	
4,457	5.00	撥用公積	4,458	5.67	撥用受贈公積填補短絀
14,491	16.26	折減基金	15,542	19.76	折減基金填補短絀
	-	公庫撥款		-	
70,168	78.74	待填補之短絀	58,644	74.57	116年本期短絀36,540千元 加：前期短絀待填補42,104千元 減：撥用公積填補4,458千元 減：折減基金填補15,542千元 本年度待填補之短絀：58,644千元。

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116年

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	-895	
本期賸餘(短絀)	-36,540	
利息股利之調整	-1,141	
利息收入	-1,141	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-37,681	
調整項目	36,590	
折舊、減損及折耗	23,630	本年度應提折舊、折耗數。
房屋及建築	3,830	
機械及設備	11,000	
交通及運輸設備	900	
什項設備	3,400	
代管資產	4,500	
攤銷	13,600	本年度應攤銷數。
攤銷電腦軟體	1,600	
其他攤銷費用	12,000	
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)	-1,091	
收取利息	196	本年度銀行存款活存利息。
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-895	
▼投資活動之現金流量	-36,612	
收取利息	945	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	-23,378	
增加不動產、廠房及設備	-23,378	
固定資產之增置	-23,378	
房屋及建築	-14,000	年中補助14,000千元。
機械及設備	-7,086	營運資金180千元、國庫撥補2,058千元、年中補助4,848千元
交通及運輸設備	-110	國庫撥補110千元。
什項設備	-2,182	國庫撥補1,546千元、年中補助636千元。
增加無形資產及其他資產	-14,179	
增加無形資產	-179	國庫撥補99千元、年中補助80千元。
增加其他資產	-14,000	年中補助14,000千元。
增加遞延費用	-14,000	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-36,612	
▼籌資活動之現金流量	37,377	
增加基金、公積及填補短絀	37,377	
增加基金	37,377	
公庫撥款增置固定資產	23,198	國庫撥補增置固定資產(基本額度)3,714千元、(移列)580千元、(年中補助)19,484千元，共計23,198千元。
公庫增撥無形資產	179	國庫撥補增置無形資產(基本額度)99千元、(年中補助)80千元，共計179千元。
公庫增撥遞延資產	14,000	年中補助14,000千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	37,377	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-130	
▼期初現金及約當現金	51,499	

▼期末現金及約當現金	51,369	
▼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	-20,000	
提存(撥用-)公積	-4,458	撥用受贈公積填補短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-15,542	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116年12月31日

單位:新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
331,864	資產	316,323	311,626	4,697
110,215	流動資產	108,369	108,499	-130
52,824	現金	51,369	51,499	-130
52,824	銀行存款	51,369	51,499	-130
57,000	流動金融資產	57,000	57,000	
57,000	其他金融資產－流動	57,000	57,000	
9	預付款項			
9	預付費用			
382	短期貸墊款			
382	短期墊款			
5,941	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,941	5,941	
5,941	準備金	5,941	5,941	
5,941	其他準備金	5,941	5,941	
196,750	不動產、廠房及設備	188,686	184,438	4,248
89	土地	89	89	
89	土地	89	89	
149,258	房屋及建築	155,599	145,429	10,170
209,481	房屋及建築	223,481	209,481	14,000
-60,223	累計折舊－房屋及建築	-67,882	-64,052	-3,830
24,176	機械及設備	14,023	17,937	-3,914
214,499	機械及設備	231,347	224,261	7,086
-190,323	累計折舊－機械及設備	-217,324	-206,324	-11,000
4,215	交通及運輸設備	2,542	3,332	-790
15,051	交通及運輸設備	15,278	15,168	110
-10,836	累計折舊－交通及運輸設備	-12,736	-11,836	-900
19,012	什項設備	16,433	17,651	-1,218
70,620	什項設備	74,841	72,659	2,182
-51,608	累計折舊－什項設備	-58,408	-55,008	-3,400
1,725	無形資產	504	1,925	-1,421
1,725	無形資產	504	1,925	-1,421
1,725	電腦軟體	504	1,925	-1,421
17,233	其他資產	12,823	10,823	2,000
16,968	遞延資產	12,823	10,823	2,000
16,968	遞延費用	12,823	10,823	2,000
265	什項資產			
265	暫付及待結轉帳項			
302,366	代管資產	302,366	302,366	
-77,529	累計折舊－代管資產	-86,529	-82,029	-4,500
-224,837	應付代管資產	-215,837	-220,337	4,500
331,864	合 計	316,323	311,626	4,697
57,040	負債	55,604	56,244	-640
48,447	流動負債	48,291	48,291	
4,507	應付款項	4,351	4,351	
4,351	應付代收款	4,351	4,351	
156	應付費用			
43,940	預收款項	43,940	43,940	

43,940	預收收入	43,940	43,940	
8,593	其他負債	7,313	7,953	-640
6,031	遞延負債	4,751	5,391	-640
6,031	遞延收入	4,751	5,391	-640
2,562	什項負債	2,562	2,562	
2,562	存入保證金	2,562	2,562	
274,824	淨值	260,719	255,382	5,337
282,621	基金	310,363	288,528	21,835
282,621	基金	310,363	288,528	21,835
8,915	公積	9,000	8,958	42
8,915	資本公積	9,000	8,958	42
8,915	受贈公積	9,000	8,958	42
-16,712	累積餘絀	-58,644	-42,104	-16,540
-16,712	累積短絀	-58,644	-42,104	-16,540
-16,712	累積短絀	-58,644	-42,104	-16,540
331,864	合 計	316,323	311,626	4,697

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:972千元、上年預算數:1,166千元、前年度決算數:972千元 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:972千元、上年預算數:1,166千元、前年度決算數:972千元 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112學年度建教合作班學生入場實習保證金\$128,655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112學年度建教合作班學生入場實習保證金\$171,540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072 105元