

## 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115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	%
298,509	100.00	業務收入	300,054	100.00	292,850	100.00	7,204	2.46
12,153	4.07	教學收入	8,201	2.73	8,245	2.82	-44	-0.53
3,613	1.21	學雜費收入	3,482	1.16	3,634	1.24	-152	-4.18
-700	-0.23	學雜費減免	-726	-0.24	-834	-0.28	108	-12.95
9,240	3.10	建教合作收入	5,445	1.81	5,445	1.86		-
286,356	95.93	其他業務收入	291,853	97.27	284,605	97.18	7,248	2.55
251,475	84.24	學校教學研究補助收入	255,615	85.19	247,100	84.38	8,515	3.45
28,853	9.67	其他補助收入	30,078	10.02	31,145	10.64	-1,067	-3.43
6,028	2.02	雜項業務收入	6,160	2.05	6,360	2.17	-200	-3.14
333,474	111.71	業務成本與費用	346,454	115.46	342,552	116.97	3,902	1.14
249,500	83.58	教學成本	262,259	87.40	255,407	87.21	6,852	2.68
240,329	80.51	教學研究及訓輔成本	256,864	85.61	250,012	85.37	6,852	2.74
9,171	3.07	建教合作成本	5,395	1.80	5,395	1.84		-
30,783	10.31	其他業務成本	32,554	10.85	33,653	11.49	-1,099	-3.27
2,460	0.82	學生公費及獎勵	2,476	0.83	2,508	0.86	-32	-1.28
28,322	9.49	雜項業務成本	30,078	10.02	31,145	10.64	-1,067	-3.43
53,168	17.81	管理及總務費用	51,641	17.21	53,492	18.27	-1,851	-3.46
53,168	17.81	管理費用及總務費用	51,641	17.21	53,492	18.27	-1,851	-3.46
22	0.01	其他業務費用		-		-		-
22	0.01	雜項業務費用		-		-		-
-34,965	-11.71	業務賸餘（短絀）	-46,400	-15.46	-49,702	-16.97	3,302	-6.64
8,509	2.85	業務外收入	3,605	1.20	3,605	1.23		-
1,038	0.35	財務收入	900	0.30	800	0.27	100	12.50
1,038	0.35	利息收入	900	0.30	800	0.27	100	12.50
7,471	2.50	其他業務外收入	2,705	0.90	2,805	0.96	-100	-3.57
516	0.17	資產使用及權利金收入	360	0.12	360	0.12		-
349	0.12	違規罰款收入		-		-		-
6,469	2.17	受贈收入	2,155	0.72	2,155	0.74		-
138	0.05	雜項收入	190	0.06	290	0.10	-100	-34.48
5,124	1.72	業務外費用	1,545	0.51	1,545	0.53		-
5,124	1.72	其他業務外費用	1,545	0.51	1,545	0.53		-
5,124	1.72	雜項費用	1,545	0.51	1,545	0.53		-
3,385	1.13	業務外賸餘（短絀）	2,060	0.69	2,060	0.70		-
-31,580	-10.58	本期賸餘（短絀）	-44,340	-14.78	-47,642	-16.27	3,302	-6.93

---

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3億5萬4千元，包括教學收入820萬1千元、其他業務收入2億9,185萬3千元。
- 2.業務成本與費用3億4,645萬4千元，包括教學成本2億6,225萬9千元、其他業務成本3,255萬4千元、管理及總務費用5,164萬1千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入360萬5千元，包括財務收入90萬元、其他業務外收入270萬5千元。
- 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4,434萬元。

# 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115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		-	
133,173	100.00	短絀之部	89,116	100.00	
47,642	35.77	本期短絀	44,340	49.76	115年本期短絀數
85,531	64.23	前期待填補之短絀	44,776	50.24	115年累積短絀67,905千元 加：114年本期短絀47,642千元 減：114年公積填補7,304千元
	-	- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	- 其他轉入數		-	
70,769	53.14	填補之部	18,948	21.26	
	-	- 撥用賸餘		-	
7,304	5.48	撥用公積	4,457	5.00	撥用受贈公積填補短絀
63,465	47.66	折減基金	14,491	16.26	折減基金填補短絀
	-	- 公庫撥款		-	
62,404	46.86	待填補之短絀	70,168	78.74	加：前期未分配賸餘1,000千元 減：撥用公積填補4,457千元 減：折減基金填補14,491千元  本年度待填補之短絀：70,168千元。

**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115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>	<b>-605</b>	
本期賸餘(短絀)	-44,340	
利息股利之調整	-900	
利息收入	-900	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-45,240	
調整項目	44,431	
折舊、減損及折耗	28,730	本年度應提折舊、折耗數。
房屋及建築	3,830	
機械及設備	16,000	
交通及運輸設備	1,000	
什項設備	3,400	
代管資產	4,500	
攤銷	16,300	本年度應攤銷數。
攤銷電腦軟體	300	
其他攤銷費用	16,000	
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	
流動資產淨減(淨增)	41	
未計利息股利之現金流入(流出)	-809	
收取利息	204	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>	<b>-605</b>	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	<b>-21,077</b>	
收取利息	696	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	-11,918	
增加不動產、廠房及設備	-11,918	
固定資產之增置	-11,918	
機械及設備	-9,762	營運資金1,375千元、國庫撥補2,217千元、年中補助6,170千元。
交通及運輸設備	-117	年中補助117千元。
什項設備	-2,039	國庫撥補1,589千元、年中補助450千元。
增加無形資產及其他資產	-9,855	
增加其他資產	-9,855	年中補助9,855千元。
增加遞延費用	-9,855	
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-21,077</b>	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	<b>20,398</b>	
增加基金、公積及填補短絀	20,398	
增加基金	20,398	
公庫撥款增置固定資產	10,543	國庫撥補增置固定資產(基本額度)3,226千元、(移列)580千元、(年中補助)6,737千元，共計10,543千元。
公庫增撥遞延資產	9,855	年中補助9,855千元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>20,398</b>	
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-1,284</b>	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	<b>32,290</b>	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	<b>31,006</b>	
<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	4,500	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	-18,948	
提存(撥用-)公積	-4,457	撥用受贈公積填補短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-14,491	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115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
315,294	<b>資產</b>	270,084	290,166	-20,082
72,550	<b>流動資產</b>	70,006	71,331	-1,325
32,071	現金	31,006	32,290	-1,284
32,071	銀行存款	31,006	32,290	-1,284
39,000	流動金融資產	39,000	39,000	
39,000	其他金融資產－流動	39,000	39,000	
1,438	應收款項			
1,438	其他應收款			
41	預付款項		41	-41
41	預付費用		41	-41
4,468	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	4,468	4,468	
4,468	準備金	4,468	4,468	
4,468	其他準備金	4,468	4,468	
207,499	<b>不動產、廠房及設備</b>	181,717	194,029	-12,312
89	土地	89	89	
89	土地	89	89	
152,660	房屋及建築	144,998	148,828	-3,830
209,044	房屋及建築	209,044	209,044	
-56,384	累計折舊－房屋及建築	-64,046	-60,216	-3,830
29,695	機械及設備	14,463	20,701	-6,238
217,748	機械及設備	236,516	226,754	9,762
-188,053	累計折舊－機械及設備	-222,053	-206,053	-16,000
4,765	交通及運輸設備	4,630	5,513	-883
15,113	交通及運輸設備	17,078	16,961	117
-10,348	累計折舊－交通及運輸設備	-12,448	-11,448	-1,000
20,290	什項設備	17,537	18,898	-1,361
70,652	什項設備	74,499	72,460	2,039
-50,362	累計折舊－什項設備	-56,962	-53,562	-3,400
2,824	<b>無形資產</b>	624	924	-300
2,824	無形資產	624	924	-300
2,824	電腦軟體	624	924	-300
27,953	<b>其他資產</b>	13,269	19,414	-6,145
27,744	遞延資產	13,269	19,414	-6,145
27,744	遞延費用	13,269	19,414	-6,145
209	什項資產			
209	暫付及待結轉帳項			
302,366	代管資產	302,366	302,366	
-73,071	累計折舊－代管資產	-82,072	-77,572	-4,500
-229,295	應付代管資產	-220,294	-224,794	4,500
315,294	<b>合 計</b>	270,084	290,166	-20,082
37,140	<b>負債</b>	35,392	36,032	-640
27,907	<b>流動負債</b>	27,439	27,439	
6,897	應付款項	6,429	6,429	

6,429	應付代收款	6,429	6,429	
468	應付費用			
21,010	預收款項	21,010	21,010	
21,010	預收收入	21,010	21,010	
9,233	其他負債	7,953	8,593	-640
6,480	遞延負債	5,200	5,840	-640
6,480	遞延收入	5,200	5,840	-640
2,753	什項負債	2,753	2,753	
2,753	存入保證金	2,753	2,753	
278,154	淨值	234,692	254,134	-19,442
334,295	基金	295,859	289,952	5,907
334,295	基金	295,859	289,952	5,907
334,295	基金	295,859	289,952	5,907
11,762	公積	9,001	8,958	43
11,762	資本公積	9,001	8,958	43
11,762	受贈公積	9,001	8,958	43
-67,903	累積餘絀	-70,168	-44,776	-25,392
-67,903	累積短絀	-70,168	-44,776	-25,392
-67,903	累積短絀	-70,168	-44,776	-25,392
315,294	合 計	270,084	290,166	-20,082

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:1,166千元、上年預算數:1,108千元、前年度決算數:1,166千元  
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:1,166千元、上年預算數:1,108千元、前年度決算數:1,166千元 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\$329,640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111學年度建教合作班學生入場實習保證金\$164,820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1,166,460元