

國立玉里高級中學校務基金 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	%
179,909	100.00	業務收入	191,457	100.00	177,847	100.00	13,610	7.65
5,624	3.13	教學收入	3,737	1.95	5,183	2.91	-1,446	-27.90
3,370	1.87	學雜費收入	1,128	0.59	3,250	1.83	-2,122	-65.29
-648	-0.36	學雜費減免	-166	-0.09	-821	-0.46	655	-79.78
2,901	1.61	建教合作收入	2,775	1.45	2,754	1.55	21	0.76
174,285	96.87	其他業務收入	187,720	98.05	172,664	97.09	15,056	8.72
151,123	84.00	學校教學研究補助收入	165,645	86.52	152,310	85.64	13,335	8.76
21,932	12.19	其他補助收入	20,402	10.66	18,681	10.50	1,721	9.21
1,230	0.68	雜項業務收入	1,673	0.87	1,673	0.94		-
207,370	115.26	業務成本與費用	222,655	116.30	205,835	115.74	16,820	8.17
154,940	86.12	教學成本	168,389	87.95	152,146	85.55	16,243	10.68
152,038	84.51	教學研究及訓輔成本	165,615	86.50	149,393	84.00	16,222	10.86
2,901	1.61	建教合作成本	2,774	1.45	2,753	1.55	21	0.76
8,750	4.86	其他業務成本	7,522	3.93	9,194	5.17	-1,672	-18.19
8,750	4.86	學生公費及獎勵金	7,522	3.93	9,194	5.17	-1,672	-18.19
43,680	24.28	管理及總務費用	46,744	24.41	44,495	25.02	2,249	5.05
43,680	24.28	管理費用及總務費用	46,744	24.41	44,495	25.02	2,249	5.05
-27,461	-15.26	業務賸餘（短絀）	-31,198	-16.30	-27,988	-15.74	-3,210	11.47
7,936	4.41	業務外收入	5,478	2.86	5,394	3.03	84	1.56
1,618	0.90	財務收入	1,036	0.54	926	0.52	110	11.88
1,618	0.90	利息收入	1,036	0.54	926	0.52	110	11.88
6,317	3.51	其他業務外收入	4,442	2.32	4,468	2.51	-26	-0.58
3,678	2.04	資產使用及權利金收入	2,850	1.49	2,850	1.60		-
113	0.06	違規罰款收入	10	0.01	36	0.02	-26	-72.22
2,312	1.29	受贈收入	1,346	0.70	1,346	0.76		-
213	0.12	雜項收入	236	0.12	236	0.13		-
4,150	2.31	業務外費用	3,631	1.90	3,502	1.97	129	3.68
4,150	2.31	其他業務外費用	3,631	1.90	3,502	1.97	129	3.68
4,150	2.31	雜項費用	3,631	1.90	3,502	1.97	129	3.68
3,786	2.10	業務外賸餘（短絀）	1,847	0.96	1,892	1.06	-45	-2.38
-23,675	-13.16	本期賸餘（短絀）	-29,351	-15.33	-26,096	-14.67	-3,255	12.47

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。

國立玉里高級中學校務基金 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		項 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		-	
72,594	100.00	短絀之部	77,180	100.00	
26,096	35.95	本期短絀	29,351	38.03	
46,498	64.05	前期待填補之短絀	47,829	61.97	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
22,016	30.33	填補之部	40,000	51.83	
		- 撥用賸餘		-	
		- 撥用公積	1,021	1.32	
22,016	30.33	折減基金	38,979	50.50	
		- 公庫撥款		-	
50,578	69.67	待填補之短絀	37,180	48.17	

國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	1	
本期賸餘（短絀）	-29,351	
利息股利之調整	-1,036	
利息收入	-1,036	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-30,387	
調整項目	29,352	係房屋及建築折舊356萬8千元、機械及設備折舊701萬2千元、交通及運輸設備折舊60萬元、什項設備折舊441萬元、代管資產折舊367萬元、攤銷電腦軟體15萬元及其他攤銷費用996萬元及因其他政府專案型補助計畫資本支出隨折舊提列轉其他收入1萬8千元，合計2,935萬2千元。
折舊、減損及折耗	19,260	
房屋及建築	3,568	
機械及設備	7,012	
交通及運輸設備	600	
什項設備	4,410	
代管資產	3,670	
攤銷	10,110	
攤銷電腦軟體	150	
其他攤銷費用	9,960	
其他	-18	
遞延收入	-18	
遞延收入-其他補助收入	-18	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,035	
收取利息	1,036	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1	
▼投資活動之現金流量	-83,203	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-77,013	係增置房屋及建築6,706萬2千元(國庫撥款)、機械及設備528萬7千元(營運資金40萬元、國庫撥款488萬7千元)、交通及運輸設備107萬5千元(國庫撥款)、什項設備358萬9千元(國庫撥款)，合共7,701萬3千元。
增加不動產、廠房及設備	-77,013	
固定資產之增置	-77,013	
房屋及建築	-67,062	年度中國庫增撥67,062千元
機械及設備	-5,287	含國庫撥款1,153千元、年度中國庫增撥3,734千元及自籌款400千元
交通及運輸設備	-1,075	含國庫撥款285千元及年度中國庫增撥790千元
什項設備	-3,589	含國庫撥款710千元及年度中國庫增撥2,879千元
增加無形資產及其他資產	-6,190	係增置無形資產24萬元(營運資金12萬元、國庫撥款12萬元)、遞延費用595萬元(營運資金70萬元、國庫撥款525萬元)，合共619萬元。
增加無形資產	-240	含國庫撥款120千元及自籌款120千元
增加其他資產	-5,950	含國庫撥款1,000千元、年度中國庫增撥4,250千元及自籌款700千元

國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加遞延費用	-5,950	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-83,203	
▼籌資活動之現金流量	81,983	
增加基金、公積及填補短絀	81,983	係國庫撥款增至固定資產7,661萬3千元、無形資產12萬元及遞延資產525萬元，合共8,198萬3千元。
增加基金	81,983	
公庫撥款增置固定資產	76,613	
公庫增撥無形資產	120	
公庫增撥遞延資產	5,250	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	81,983	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,219	
▼期初現金及約當現金	114,067	
▼期末現金及約當現金	112,848	
▼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	3,670	係應付代管資產提列同額轉列受贈公積367萬元
盈餘分配與虧損填補之金額	-40,000	係撥用公積填補短絀102萬1千元、折減基金填補短絀3,897萬9千元
提存(撥用-)公積	-1,021	
賸餘撥充(折減-)基金	-38,979	

國立玉里高級中學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國114年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 一、應付代管資產轉列受贈公積之金額367萬元。
- 二、撥用公積填補短絀102萬1千元、折減基金填補短絀3,897萬9千元。

國立玉里高級中學校務基金

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
343,818	資產	450,820	394,536	56,284
131,274	流動資產	123,063	124,282	-1,219
121,059	現金	112,848	114,067	-1,219
121,059	銀行存款	112,848	114,067	-1,219
7,946	預付款項	7,946	7,946	
7,946	預付費用	7,946	7,946	
2,269	短期貸墊款	2,269	2,269	
2,269	短期墊款	2,269	2,269	
6,018	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	6,018	6,018	
6,018	準備金	6,018	6,018	
6,018	其他準備金	6,018	6,018	
182,084	不動產、廠房及設備	303,018	241,595	61,423
23,854	房屋及建築	269,179	205,685	63,494
30,578	房屋及建築	279,979	212,917	67,062
-6,724	累計折舊－房屋及建築	-10,800	-7,232	-3,568
19,779	機械及設備	16,329	18,054	-1,725
75,952	機械及設備	81,126	78,489	2,637
-56,173	累計折舊－機械及設備	-64,797	-60,435	-4,362
1,464	交通及運輸設備	2,359	1,884	475
13,347	交通及運輸設備	14,697	13,972	725
-11,883	累計折舊－交通及運輸 設備	-12,338	-12,088	-250
16,793	什項設備	15,151	15,972	-821
61,820	什項設備	62,998	62,409	589
-45,027	累計折舊－什項設備	-47,847	-46,437	-1,410
120,194	購建中固定資產			
120,194	未完工程			
544	無形資產	724	634	90
544	無形資產	724	634	90
544	電腦軟體	724	634	90
23,898	其他資產	17,997	22,007	-4,010
22,548	遞延資產	17,997	22,007	-4,010
22,548	遞延費用	17,997	22,007	-4,010
1,350	什項資產			
1,350	暫付及待結轉帳項			
192,905	代管資產	192,905	192,905	
-49,037	累計折舊－代管資產	-56,377	-52,707	-3,670
-143,868	應付代管資產	-136,528	-140,198	3,670
343,818	合 計	450,820	394,536	56,284
31,545	負債	31,509	31,527	-18
28,623	流動負債	28,623	28,623	

國立玉里高級中學校務基金 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
3,832	應付款項	3,832	3,832	
3,832	應付代收款	3,832	3,832	
24,791	預收款項	24,791	24,791	
24,791	預收收入	24,791	24,791	
2,921	其他負債	2,886	2,904	-18
647	遞延負債	611	629	-18
647	遞延收入	611	629	-18
2,275	什項負債	2,275	2,275	
2,275	存入保證金	2,275	2,275	
312,273	淨值	419,311	363,009	56,302
355,001	基金	449,151	406,147	43,004
355,001	基金	449,151	406,147	43,004
355,001	基金	449,151	406,147	43,004
1,021	公積	7,340	4,691	2,649
1,021	資本公積	7,340	4,691	2,649
1,021	受贈公積	7,340	4,691	2,649
-43,749	累積餘絀	-37,180	-47,829	10,649
-43,749	累積短絀	-37,180	-47,829	10,649
-43,749	累積短絀	-37,180	-47,829	10,649
343,818	合 計	450,820	394,536	56,284

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:\$17,332千元、上年預算數:\$31,924千元、前年度決算數:\$17,332千元
- 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:\$17,332千元、上年預算數:\$31,924千元、前年度決算數:\$17,332千元