

國立玉里高級中學校務基金 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	%
216,253	100.00	業務收入	202,254	100.00	191,457	100.00	10,797	5.64
4,315	2.00	教學收入	3,905	1.93	3,737	1.95	168	4.50
1,411	0.65	學雜費收入	1,110	0.55	1,128	0.59	-18	-1.60
-153	-0.07	學雜費減免	-165	-0.08	-166	-0.09	1	-0.60
3,057	1.41	建教合作收入	2,960	1.46	2,775	1.45	185	6.67
211,938	98.00	其他業務收入	198,349	98.07	187,720	98.05	10,629	5.66
166,084	76.80	學校教學研究補助 收入	172,928	85.50	165,645	86.52	7,283	4.40
44,904	20.76	其他補助收入	23,768	11.75	20,402	10.66	3,366	16.50
951	0.44	雜項業務收入	1,653	0.82	1,673	0.87	-20	-1.20
384,871	177.97	業務成本與費用	231,113	114.27	222,655	116.30	8,458	3.80
180,226	83.34	教學成本	175,545	86.79	168,389	87.95	7,156	4.25
177,169	81.93	教學研究及訓輔成 本	172,586	85.33	165,615	86.50	6,971	4.21
3,057	1.41	建教合作成本	2,959	1.46	2,774	1.45	185	6.67
7,070	3.27	其他業務成本	7,430	3.67	7,522	3.93	-92	-1.22
7,070	3.27	學生公費及獎勵金	7,430	3.67	7,522	3.93	-92	-1.22
197,576	91.36	管理及總務費用	48,138	23.80	46,744	24.41	1,394	2.98
197,576	91.36	管理費用及總務費 用	48,138	23.80	46,744	24.41	1,394	2.98
-168,618	-77.97	業務賸餘（短絀）	-28,859	-14.27	-31,198	-16.30	2,339	-7.50
6,986	3.23	業務外收入	5,848	2.89	5,478	2.86	370	6.75
1,769	0.82	財務收入	1,406	0.70	1,036	0.54	370	35.71
1,769	0.82	利息收入	1,406	0.70	1,036	0.54	370	35.71
5,217	2.41	其他業務外收入	4,442	2.20	4,442	2.32		-
2,516	1.16	資產使用及權利金 收入	2,850	1.41	2,850	1.49		-
557	0.26	違規罰款收入	10	-	10	0.01		-
2,055	0.95	受贈收入	1,346	0.67	1,346	0.70		-
88	0.04	雜項收入	236	0.12	236	0.12		-
3,924	1.81	業務外費用	4,936	2.44	3,631	1.90	1,305	35.94
3,924	1.81	其他業務外費用	4,936	2.44	3,631	1.90	1,305	35.94
3,924	1.81	雜項費用	4,936	2.44	3,631	1.90	1,305	35.94
3,062	1.42	業務外賸餘（短絀）	912	0.45	1,847	0.96	-935	-50.62
-165,556	-76.56	本期賸餘（短絀）	-27,947	-13.82	-29,351	-15.33	1,404	-4.78

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115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		-	
77,180	100.00	短絀之部	204,587	100.00	
29,351	38.03	本期短絀	27,947	13.66	
47,829	61.97	前期待填補之短絀	176,640	86.34	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
40,000	51.83	填補之部	164,900	80.60	
		- 撥用賸餘		-	
1,021	1.32	撥用公積	3,691	1.80	
38,979	50.50	折減基金	161,209	78.80	
		- 公庫撥款		-	
37,180	48.17	待填補之短絀	39,687	19.40	

國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國115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	-1,347	
本期賸餘(短絀)	-27,947	
利息股利之調整	-1,406	
利息收入	-1,406	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-29,353	
調整項目	27,948	係房屋及建築折舊356萬8千元、機械及設備折舊670萬3千元、交通及運輸設備折舊60萬元、什項設備折舊350萬元、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20萬3千元，合計2,794萬8千元。
折舊、減損及折耗	18,041	
房屋及建築	3,568	
機械及設備	6,703	
交通及運輸設備	600	
什項設備	3,500	
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	-203	
遞延收入	-203	
遞延收入-其他補助收入	-203	
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,405	
收取利息	58	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-1,347	
▼投資活動之現金流量	-112,355	
收取利息	1,348	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-107,543	係增置房屋及建築9,763萬3千元(國庫撥款)、機械及設備529萬7千元(營運資金40萬元、國庫撥款489萬7千元)、交通及運輸設備107萬5千元(國庫撥款)、什項設備353萬8千元(國庫撥款)，合共1億754萬3千元。
增加不動產、廠房及設備	-107,543	
固定資產之增置	-107,543	
房屋及建築	-97,633	含國庫撥款4,500萬、年度中國庫增撥5,263萬3千元
機械及設備	-5,297	含營運資金40萬元、國庫撥款117萬1千元、年度中國庫增撥372萬6千元
交通及運輸設備	-1,075	含國庫撥款28萬5千元及年度中國庫增撥79萬
什項設備	-3,538	含國庫撥款68萬及年度中國庫增撥285萬8千元
增加無形資產及其他資產	-6,160	係增置無形資產21萬元(營運資金9萬元、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100萬元、年度中國庫增撥425萬元)，合共616萬元。
增加無形資產	-210	含營運資金9萬元、國庫撥款12萬元

國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加其他資產	-5,950	含營運資金70萬元、國庫撥款100萬元、年度中國庫增撥425萬元
增加遞延費用	-5,950	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-112,355	
▼籌資活動之現金流量	112,513	
增加基金、公積及填補短絀	112,513	係國庫撥款增至固定資產1億714萬3千元、無形資產12萬元及遞延資產525萬元，合共1億1,251萬3千元。
增加基金	112,513	
公庫撥款增置固定資產	107,143	
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)	112,513	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,189	
▼期初現金及約當現金	111,022	
▼期末現金及約當現金	109,833	
▼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	-164,900	係撥用公積填補短絀369萬1千元、折減基金填補短絀1億6,120萬9千元
提存(撥用-)公積	-3,691	
賸餘撥充(折減-)基金	-161,209	

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115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369萬1千元、折減基金填補短絀1億6,120萬9千元。

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
212,422	資產	356,025	267,992	88,033
122,395	流動資產	120,473	121,662	-1,189
111,755	現金	109,833	111,022	-1,189
111,755	銀行存款	109,833	111,022	-1,189
8,354	預付款項	8,354	8,354	
8,354	預付費用	8,354	8,354	
2,286	短期貸墊款	2,286	2,286	
2,286	短期墊款	2,286	2,286	
6,289	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	6,289	6,289	
6,289	準備金	6,289	6,289	
6,289	其他準備金	6,289	6,289	
63,587	不動產、廠房及設備	218,182	125,010	93,172
23,346	房屋及建築	185,506	91,441	94,065
186,646	房屋及建築	355,942	258,309	97,633
-163,300	累計折舊－房屋及建築	-170,436	-166,868	-3,568
18,693	機械及設備	15,562	16,968	-1,406
77,439	機械及設備	82,673	80,076	2,597
-58,746	累計折舊－機械及設備	-67,111	-63,108	-4,003
1,357	交通及運輸設備	2,307	1,832	475
12,670	交通及運輸設備	14,070	13,395	675
-11,313	累計折舊－交通及運輸 設備	-11,763	-11,563	-200
15,590	什項設備	14,807	14,769	38
62,730	什項設備	63,857	63,319	538
-47,140	累計折舊－什項設備	-49,050	-48,550	-500
4,601	購建中固定資產			
4,601	未完工程			
433	無形資產	583	523	60
433	無形資產	583	523	60
433	電腦軟體	583	523	60
19,718	其他資產	10,498	14,508	-4,010
18,518	遞延資產	10,498	14,508	-4,010
18,518	遞延費用	10,498	14,508	-4,010
1,200	什項資產			
1,200	暫付及待結轉帳項			
192,905	代管資產	192,905	192,905	
-52,728	累計折舊－代管資產	-56,398	-52,728	-3,670
-140,177	應付代管資產	-136,507	-140,177	3,670
212,422	合 計	356,025	267,992	88,033
28,203	負債	27,268	27,471	-203
23,643	流動負債	23,643	23,643	

國立玉里高級中學校務基金 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
2,796	應付款項	2,796	2,796	
2,796	應付代收款	2,796	2,796	
20,847	預收款項	20,847	20,847	
20,847	預收收入	20,847	20,847	
4,560	其他負債	3,625	3,828	-203
1,804	遞延負債	1,583	1,786	-203
1,804	遞延收入	1,583	1,786	-203
2,756	什項負債	2,042	2,042	
2,042	存入保證金	2,042	2,042	
714	暫收及待結轉帳項			
184,219	淨值	328,757	240,521	88,236
366,796	基金	361,104	409,800	-48,696
366,796	基金	361,104	409,800	-48,696
366,796	基金	361,104	409,800	-48,696
4,712	公積	7,340	7,361	-21
4,712	資本公積	7,340	7,361	-21
4,712	受贈公積	7,340	7,361	-21
-187,289	累積餘絀	-39,687	-176,640	136,953
-187,289	累積短絀	-39,687	-176,640	136,953
-187,289	累積短絀	-39,687	-176,640	136,953
212,422	合 計	356,025	267,992	88,033

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：16,603千元、上年預算數：17,332千元、前年度決算數：18,061千元
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：16,603千元、上年預算數：17,332千元、前年度決算數：18,061千元