

# 國立玉里高級中學校務基金 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     | %      |
| 207,084 | 100.00 | 業務收入       | 205,535 | 100.00 | 202,254 | 100.00 | 3,281   | 1.62   |
| 3,746   | 1.81   | 教學收入       | 3,774   | 1.84   | 3,905   | 1.93   | -131    | -3.35  |
| 1,228   | 0.59   | 學雜費收入      | 1,075   | 0.52   | 1,110   | 0.55   | -35     | -3.15  |
| -190    | -0.09  | 學雜費減免      | -184    | -0.09  | -165    | -0.08  | -19     | 11.52  |
| 2,708   | 1.31   | 建教合作收入     | 2,883   | 1.40   | 2,960   | 1.46   | -77     | -2.60  |
| 203,338 | 98.19  | 其他業務收入     | 201,761 | 98.16  | 198,349 | 98.07  | 3,412   | 1.72   |
| 173,705 | 83.88  | 學校教學研究補助收入 | 179,856 | 87.51  | 172,928 | 85.50  | 6,928   | 4.01   |
| 28,629  | 13.82  | 其他補助收入     | 20,580  | 10.01  | 23,768  | 11.75  | -3,188  | -13.41 |
| 1,004   | 0.48   | 雜項業務收入     | 1,325   | 0.64   | 1,653   | 0.82   | -328    | -19.84 |
| 218,726 | 105.62 | 業務成本與費用    | 224,655 | 109.30 | 231,113 | 114.27 | -6,458  | -2.79  |
| 166,187 | 80.25  | 教學成本       | 175,979 | 85.62  | 175,545 | 86.79  | 434     | 0.25   |
| 163,479 | 78.94  | 教學研究及訓輔成本  | 173,097 | 84.22  | 172,586 | 85.33  | 511     | 0.30   |
| 2,708   | 1.31   | 建教合作成本     | 2,882   | 1.40   | 2,959   | 1.46   | -77     | -2.60  |
| 6,843   | 3.30   | 其他業務成本     | 7,084   | 3.45   | 7,430   | 3.67   | -346    | -4.66  |
| 6,843   | 3.30   | 學生公費及獎勵金   | 7,084   | 3.45   | 7,430   | 3.67   | -346    | -4.66  |
| 45,696  | 22.07  | 管理及總務費用    | 41,592  | 20.24  | 48,138  | 23.80  | -6,546  | -13.60 |
| 45,696  | 22.07  | 管理費用及總務費用  | 41,592  | 20.24  | 48,138  | 23.80  | -6,546  | -13.60 |
| -11,642 | -5.62  | 業務賸餘（短絀）   | -19,120 | -9.30  | -28,859 | -14.27 | 9,739   | -33.75 |
| 8,177   | 3.95   | 業務外收入      | 6,233   | 3.03   | 5,848   | 2.89   | 385     | 6.58   |
| 1,812   | 0.88   | 財務收入       | 1,791   | 0.87   | 1,406   | 0.70   | 385     | 27.38  |
| 1,812   | 0.88   | 利息收入       | 1,791   | 0.87   | 1,406   | 0.70   | 385     | 27.38  |
| 6,365   | 3.07   | 其他業務外收入    | 4,442   | 2.16   | 4,442   | 2.20   |         | -      |
| 2,036   | 0.98   | 資產使用及權利金收入 | 2,850   | 1.39   | 2,850   | 1.41   |         | -      |
| 24      | 0.01   | 違規罰款收入     | 10      | -      | 10      | -      |         | -      |
| 4,080   | 1.97   | 受贈收入       | 1,346   | 0.65   | 1,346   | 0.67   |         | -      |
| 12      | 0.01   | 賠（補）償收入    |         | -      |         | -      |         | -      |
| 213     | 0.10   | 雜項收入       | 236     | 0.11   | 236     | 0.12   |         | -      |
| 5,680   | 2.74   | 業務外費用      | 4,182   | 2.03   | 4,936   | 2.44   | -754    | -15.28 |
| 5,680   | 2.74   | 其他業務外費用    | 4,182   | 2.03   | 4,936   | 2.44   | -754    | -15.28 |
| 5,680   | 2.74   | 雜項費用       | 4,182   | 2.03   | 4,936   | 2.44   | -754    | -15.28 |
| 2,497   | 1.21   | 業務外賸餘（短絀）  | 2,051   | 1.00   | 912     | 0.45   | 1,139   | 124.89 |
| -9,145  | -4.42  | 本期賸餘（短絀）   | -17,069 | -8.30  | -27,947 | -13.82 | 10,878  | -38.92 |

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。

# 國立玉里高級中學校務基金 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 |        | 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         |             | -      |     |
| 204,587     | 100.00 | 短絀之部            | 36,550      | 100.00 |     |
| 27,947      | 13.66  | 本期短絀            | 17,069      | 46.70  |     |
| 176,640     | 86.34  | 前期待填補之短絀        | 19,481      | 53.30  |     |
|             |        | - 追溯適用及追溯重編之影響數 |             | -      |     |
|             |        | - 其他轉入數         |             | -      |     |
| 164,900     | 80.60  | 填補之部            | 36,550      | 100.00 |     |
|             |        | - 撥用賸餘          |             | -      |     |
| 3,691       | 1.80   | 撥用公積            | 5,076       | 13.89  |     |
| 161,209     | 78.80  | 折減基金            | 31,474      | 86.11  |     |
|             |        | - 公庫撥款          |             | -      |     |
| 39,687      | 19.40  | 待填補之短絀          |             | -      |     |

# 國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國116年度

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>      | -1,413   |                                                                                                                                                                  |
| 本期賸餘（短絀）               | -17,069  |                                                                                                                                                                  |
| 利息股利之調整                | -1,791   |                                                                                                                                                                  |
| 利息收入                   | -1,791   |                                                                                                                                                                  |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）        | -18,860  |                                                                                                                                                                  |
| 調整項目                   | 17,070   | 係房屋及建築折舊51萬元、機械及設備折舊556萬8千元、交通及運輸設備折舊45萬6千元、什項設備折舊219萬元、代管資產折舊346萬2千元、攤銷電腦軟體28萬8千元及其他攤銷費用504萬6千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45萬元，合計1,707萬元。                       |
| 折舊、減損及折耗               | 12,186   |                                                                                                                                                                  |
| 房屋及建築                  | 510      |                                                                                                                                                                  |
| 機械及設備                  | 5,568    |                                                                                                                                                                  |
| 交通及運輸設備                | 456      |                                                                                                                                                                  |
| 什項設備                   | 2,190    |                                                                                                                                                                  |
| 代管資產                   | 3,462    |                                                                                                                                                                  |
| 攤銷                     | 5,334    |                                                                                                                                                                  |
| 攤銷電腦軟體                 | 288      |                                                                                                                                                                  |
| 其他攤銷費用                 | 5,046    |                                                                                                                                                                  |
| 其他                     | -450     |                                                                                                                                                                  |
| 遞延收入                   | -450     |                                                                                                                                                                  |
| 遞延收入-其他補助收入            | -450     |                                                                                                                                                                  |
| 未計利息股利之現金流入（流出）        | -1,790   |                                                                                                                                                                  |
| 收取利息                   | 377      |                                                                                                                                                                  |
| <b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b> | -1,413   |                                                                                                                                                                  |
| <b>▼投資活動之現金流量</b>      | -150,166 |                                                                                                                                                                  |
| 收取利息                   | 1,414    |                                                                                                                                                                  |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源       | -145,030 | 係增置房屋及建築1億3,500萬元(國庫撥款)、機械及設備399萬1千元(營運資金37萬元、國庫撥款65萬元、年度中國庫增撥297萬1千元)、交通及運輸設備79萬9千元(國庫撥款7萬9千元及年度中國庫增撥72萬)、什項設備524萬(營運資金3萬元、國庫撥款190萬元、年度中國庫增撥331萬元)，合共1億4,503萬元。 |
| 增加不動產、廠房及設備            | -145,030 |                                                                                                                                                                  |
| 固定資產之增置                | -145,030 |                                                                                                                                                                  |
| 房屋及建築                  | -135,000 | 含國庫撥款1億3,500萬元                                                                                                                                                   |
| 機械及設備                  | -3,991   | 含營運資金37萬元、國庫撥款65萬元、年度中國庫增撥297萬1千元                                                                                                                                |
| 交通及運輸設備                | -799     | 含國庫撥款7萬9千元及年度中國庫增撥72萬                                                                                                                                            |
| 什項設備                   | -5,240   | 含營運資金3萬元、國庫撥款190萬元、年度中國庫增撥331萬元                                                                                                                                  |
| 增加無形資產及其他資產            | -6,550   | 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631萬元(營運資金81萬元、國庫撥款50萬元、年度中國庫增撥500萬元)，合共655萬元。                                                                                |

# 國立玉里高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

| 項 目              | 預 算 數    | 說 明                                                  |
|------------------|----------|------------------------------------------------------|
| 增加無形資產           | -240     | 含營運資金12萬元、國庫撥款12萬元                                   |
| 增加其他資產           | -6,310   | 含營運資金81萬元、國庫撥款50萬元、年度中國庫增撥500萬元                      |
| 增加遞延費用           | -6,310   |                                                      |
| ▼投資活動之淨現金流入（流出）  | -150,166 |                                                      |
| ▼籌資活動之現金流量       | 150,250  |                                                      |
| 增加基金、公積及填補短絀     | 150,250  | 係國庫撥款增至固定資產1億4,463萬元、無形資產12萬元及遞延資產550萬元，合共1億5,025萬元。 |
| 增加基金             | 150,250  |                                                      |
| 公庫撥款增置固定資產       | 144,630  |                                                      |
| 公庫增撥無形資產         | 120      |                                                      |
| 公庫增撥遞延資產         | 5,500    |                                                      |
| ▼籌資活動之淨現金流入（流出）  | 150,250  |                                                      |
| ▼現金及約當現金之淨增（淨減）  | -1,329   |                                                      |
| ▼期初現金及約當現金       | 130,424  |                                                      |
| ▼期末現金及約當現金       | 129,095  |                                                      |
| ▼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  | 3,462    | 係應付代管資產提列同額轉列受贈公積346萬2千元                             |
| 盈餘分配與虧損填補之金額     | -36,550  | 係撥用公積填補短絀507萬6千元、折減基金填補短絀3,147萬4千元                   |
| 提存(撥用-)公積        | -5,076   |                                                      |
| 賸餘撥充(折減-)基金      | -31,474  |                                                      |

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116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346萬2千元。
- 二、撥用公積填補短絀507萬6千元、折減基金填補短3,147萬4千元。

# 國立玉里高級中學校務基金

## 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<br>實 際 數 | 科 目              | 116年12月31日<br>預 計 數 | 115年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減    |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------|
| 267,975             | 資產               | 492,201             | 356,008             | 136,193 |
| 142,621             | 流動資產             | 140,166             | 141,495             | -1,329  |
| 131,550             | 現金               | 129,095             | 130,424             | -1,329  |
| 131,550             | 銀行存款             | 129,095             | 130,424             | -1,329  |
| 8,871               | 預付款項             | 8,871               | 8,871               |         |
| 8,871               | 預付費用             | 8,871               | 8,871               |         |
| 2,200               | 短期貸墊款            | 2,200               | 2,200               |         |
| 2,200               | 短期墊款             | 2,200               | 2,200               |         |
| 6,106               | 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 6,106               | 6,106               |         |
| 6,106               | 準備金              | 6,106               | 6,106               |         |
| 6,106               | 其他準備金            | 6,106               | 6,106               |         |
| 102,310             | 不動產、廠房及設備        | 331,788             | 195,482             | 136,306 |
| 23,084              | 房屋及建築            | 299,996             | 165,506             | 134,490 |
| 183,795             | 房屋及建築            | 464,785             | 329,785             | 135,000 |
| -160,711            | 累計折舊－房屋及建築       | -164,789            | -164,279            | -510    |
| 16,146              | 機械及設備            | 13,163              | 14,740              | -1,577  |
| 77,672              | 機械及設備            | 81,760              | 80,269              | 1,491   |
| -61,526             | 累計折舊－機械及設備       | -68,597             | -65,529             | -3,068  |
| 1,443               | 交通及運輸設備          | 2,261               | 1,918               | 343     |
| 12,804              | 交通及運輸設備          | 13,978              | 13,479              | 499     |
| -11,361             | 累計折舊－交通及運輸設備     | -11,717             | -11,561             | -156    |
| 13,280              | 什項設備             | 16,368              | 13,318              | 3,050   |
| 61,462              | 什項設備             | 64,140              | 62,000              | 2,140   |
| -48,182             | 累計折舊－什項設備        | -47,772             | -48,682             | 910     |
| 48,357              | 購建中固定資產          |                     |                     |         |
| 48,357              | 未完工程             |                     |                     |         |
| 389                 | 無形資產             | 401                 | 449                 | -48     |
| 389                 | 無形資產             | 401                 | 449                 | -48     |
| 389                 | 電腦軟體             | 401                 | 449                 | -48     |
| 16,549              | 其他資產             | 13,740              | 12,476              | 1,264   |
| 16,486              | 遞延資產             | 13,740              | 12,476              | 1,264   |
| 16,486              | 遞延費用             | 13,740              | 12,476              | 1,264   |
| 63                  | 什項資產             |                     |                     |         |
| 63                  | 暫付及待結轉帳項         |                     |                     |         |
| 192,905             | 代管資產             | 192,905             | 192,905             |         |
| -57,803             | 累計折舊－代管資產        | -64,935             | -61,473             | -3,462  |
| -135,102            | 應付代管資產           | -127,970            | -131,432            | 3,462   |
| 267,975             | 合 計              | 492,201             | 356,008             | 136,193 |
| 25,899              | 負債               | 25,246              | 25,696              | -450    |
| 20,375              | 流動負債             | 20,375              | 20,375              |         |

# 國立玉里高級中學校務基金 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<br>實 際 數 | 科 目   | 116年12月31日<br>預 計 數 | 115年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減    |
|---------------------|-------|---------------------|---------------------|---------|
| 2,554               | 應付款項  | 2,554               | 2,554               |         |
| 2,554               | 應付代收款 | 2,554               | 2,554               |         |
| 17,821              | 預收款項  | 17,821              | 17,821              |         |
| 17,821              | 預收收入  | 17,821              | 17,821              |         |
| 5,524               | 其他負債  | 4,871               | 5,321               | -450    |
| 3,417               | 遞延負債  | 2,764               | 3,214               | -450    |
| 3,417               | 遞延收入  | 2,764               | 3,214               | -450    |
| 2,107               | 什項負債  | 2,107               | 2,107               |         |
| 2,107               | 存入保證金 | 2,107               | 2,107               |         |
| 242,076             | 淨值    | 466,955             | 330,312             | 136,643 |
| 389,743             | 基金    | 459,823             | 341,047             | 118,776 |
| 389,743             | 基金    | 459,823             | 341,047             | 118,776 |
| 389,743             | 基金    | 459,823             | 341,047             | 118,776 |
| 8,767               | 公積    | 7,132               | 8,746               | -1,614  |
| 8,767               | 資本公積  | 7,132               | 8,746               | -1,614  |
| 8,767               | 受贈公積  | 7,132               | 8,746               | -1,614  |
| -156,434            | 累積餘絀  |                     | -19,481             | 19,481  |
| -156,434            | 累積短絀  |                     | -19,481             | 19,481  |
| -156,434            | 累積短絀  |                     | -19,481             | 19,481  |
| 267,975             | 合 計   | 492,201             | 356,008             | 136,193 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:17,177千元、上年預算數:16,603千元、前年度決算數:16,758千元
- 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:17,177千元、上年預算數:16,603千元、前年度決算數:16,758千元