

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

收支餘絀預計表

中華民國108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	%
319,023	100.00	業務收入	319,732	100.00	304,104	100.00	15,628	5.14
22,433	7.03	教學收入	19,944	6.24	17,784	5.85	2,160	12.15
8,598	2.70	學雜費收入	7,284	2.28	7,777	2.56	-493	-6.34
-2,148	-0.67	學雜費減免	-1,611	-0.50	-1,876	-0.62	265	-14.13
15,983	5.01	建教合作收入	14,271	4.46	11,883	3.91	2,388	20.10
296,590	92.97	其他業務收入	299,788	93.76	286,320	94.15	13,468	4.70
		學校教學研究補助收入						
262,797	82.38	其他補助收入	274,729	85.92	263,403	86.62	11,326	4.30
14,652	4.59	雜項業務收入	6,875	2.15	5,840	1.92	1,035	17.72
19,142	6.00	業務成本與費用	18,184	5.69	17,077	5.62	1,107	6.48
372,910	116.89	教學成本	377,929	118.20	361,766	118.96	16,163	4.47
270,205	84.70	教學研究及訓輔成本	273,587	85.57	259,604	85.37	13,983	5.39
254,924	79.91	建教合作成本	260,562	81.49	248,619	81.75	11,943	4.80
15,281	4.79	其他業務成本	13,025	4.07	10,985	3.61	2,040	18.57
506	0.16	學生公費及獎勵金	552	0.17	467	0.15	85	18.20
77,165	24.19	管理及總務費用	77,498	24.24	78,095	25.68	-597	-0.76
77,165	24.19	管理費用及總務費用	77,498	24.24	78,095	25.68	-597	-0.76
25,034	7.85	其他業務費用	26,292	8.22	23,600	7.76	2,692	11.41
25,034	7.85	雜項業務費用	26,292	8.22	23,600	7.76	2,692	11.41
-53,887	-16.89	業務外收入	-58,197	-18.20	-57,662	-18.96	-535	0.93
5,178	1.62	財務收入	5,029	1.57	5,267	1.73	-238	-4.52
657	0.21	利息收入	657	0.21	649	0.21	8	1.23
4,521	1.42	其他業務外收入	4,372	1.37	4,618	1.52	-246	-5.33
		資產使用及權利金收入						
4,034	1.26	違規罰款收入	4,100	1.28	4,148	1.36	-48	-1.16
9	0.00	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	
205	0.06	雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	
272	0.09	業務外費用	272	0.09	470	0.15	-198	-42.13
897	0.28	其他業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
897	0.28	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0	
4,281	1.34	業務外收入(短絀)	5,029	1.57	5,267	1.73	-238	-4.52
-49,606	-15.55	本期餘絀(短絀)	-53,168	-16.63	-52,395	-17.23	-773	1.48

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國108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	695	
本期賸餘(短絀)	-53,168	
利息股利之調整	-657	
利息收入	-657	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-53,825	
調整項目	54,480	
折舊、減損及折耗	46,984	
攤銷	7,496	
未計利息股利之現金流入(流出)	655	
收取利息	40	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	695	
▼投資活動之現金流量	-106,749	
收取利息	617	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-104,066	
增加不動產、廠房及設備	-104,066	
增加無形資產及其他資產	-3,300	
增加無形資產	-3,100	
增加其他資產	-200	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-106,749	
▼籌資活動之現金流量	101,651	
增加基金、公積及填補短絀	101,651	
增加基金	101,651	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	101,651	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,403	
▼期初現金及約當現金	17,306	
▼期末現金及約當現金	12,903	
▼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	14,128	
盈餘分配與虧損填補之金額	-48,856	
提存(撥用-)公積	-48,856	

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
		贖餘之部			
		本期贖餘			
		前期未分配贖餘			
		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			
		贖餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配贖餘			
98,749	100.00	短絀之部	133,455	100.00	
52,395	53.06	本期短絀	53,168	39.84	
46,354	46.94	前期待填補之短絀	80,287	60.16	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		其他轉入數			
20,964	21.23	填補之部	48,856	36.61	
		撥用贖餘			
20,964	21.23	撥用公積	48,856	36.61	
		折減基金			
		公庫撥款			
77,785	78.77	待填補之短絀	84,599	63.39	

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備											投資性 不動產	合 計	說 明
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他	小 計			
一般建築及設備計畫	0	0	41,900	53,631	6,725	1,810	0	0	0	0	104,066	0	104066	
分年性項目	0	0	41,900	0	0	0	0	0	0	0	41,900	0	41900	
1.一般建築及設備	0	0	41,900	0	0	0	0	0	0	0	41,900	0	41900	房屋及建築41,900千元(精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程)
一次性的項目	0	0	0	53,631	6,725	1,810	0	0	0	0	62,166	0	62166	
1.一般建築及設備	0	0	0	53,631	6,725	1,810	0	0	0	0	62,166	0	62166	機械及設備編列53,631千元交通運輸設備6,725千元什項設備1,810千元。
合 計	0	0	41,900	53,631	6,725	1,810	0	0	0	0	104,066	0	104066	

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
982,160	資產	1,021,767	973,284	48,483
72,329	流動資產	63,356	67,759	-4,403
71,857	現金	12,903	17,306	-4,403
71,807	銀行存款	12,853	17,256	-4,403
50	零用及週轉金	50	50	0
0	流動金融資產	50,000	50,000	0
0	其他金融資產－流動	50,000	50,000	0
453	應收款項	453	453	0
453	應收利息	453	453	0
20	預付款項	0	0	0
20	預付費用	0	0	0
0	短期貸墊款	0	0	0
0	短期墊款	0	0	0
2,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000	2,000	0
2,000	準備金	2,000	2,000	0
2,000	其他準備金	2,000	2,000	0
220,807	不動產、廠房及設備	305,556	234,346	71,210
6,560	土地改良物	6,560	6,560	0
-6,560	累計折舊－土地改良物	-6,560	-6,560	0
111,067	房屋及建築	143,467	106,315	37,152
134,252	房屋及建築	176,152	134,252	41,900
-23,186	累計折舊－房屋及建築	-32,685	-27,937	-4,748
72,690	機械及設備	129,775	96,704	33,071
313,237	機械及設備	410,718	357,087	53,631
-240,547	累計折舊－機械及設備	-280,943	-260,383	-20,560
10,627	交通及運輸設備	12,964	8,715	4,249
26,180	交通及運輸設備	33,205	26,480	6,725
-15,553	累計折舊－交通及運輸設備	-20,241	-17,765	-2,476
26,424	什項設備	19,350	22,612	-3,262

104,726	什項設備	108,804	106,994	1,810
-78,302	累計折舊－什項設備	-89,454	-84,382	-5,072
1,946	無形資產	3,674	1,946	1,728
1,946	無形資產	3,674	1,946	1,728
1,946	電腦軟體	3,674	1,946	1,728
685,077	其他資產	647,181	667,233	-20,052
16,408	遞延資產	6,940	12,864	-5,924
16,408	遞延費用	6,940	12,864	-5,924
668,669	什項資產	640,241	654,369	-14,128
805,304	代管資產	805,304	805,304	0
-136,635	累計折舊－代管資產	-165,063	-150,935	-14,128
982,160	合 計	1,021,767	973,284	48,483
687,403	負債	658,975	673,103	-14,128
16,238	流動負債	16,238	16,238	0
1,637	應付款項	1,637	1,637	0
1,637	應付代收款	1,637	1,637	0
14,601	預收款項	14,601	14,601	0
14,601	預收收入	14,601	14,601	0
671,165	其他負債	642,737	656,865	-14,128
671,165	什項負債	642,737	656,865	-14,128
2,495	存入保證金	2,496	2,496	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
668,669	應付代管資產	640,241	654,369	-14,128
294,757	淨值	362,792	300,181	62,611
146,513	基金	291,683	190,032	101,651
146,513	基金	291,683	190,032	101,651
146,513	基金	291,683	190,032	101,651
197,100	公積	155,708	190,436	-34,728
197,100	資本公積	155,708	190,436	-34,728
197,100	受贈公積	155,708	190,436	-34,728
-48,856	累積餘絀	-84,599	-80,287	-4,312
-48,856	累積短絀	-84,599	-80,287	-4,312
-48,856	累積短絀	-84,599	-80,287	-4,312
982,160	合 計	1,021,767	973,284	48,483

附 註：