

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111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	%
366,004	100.00	業務收入	340,349	100.00	336,137	100.00	4,212	1.25
21,536	5.88	教學收入	20,171	5.93	25,053	7.45	-4,882	-19.49
7,057	1.93	學雜費收入	6,145	1.81	6,433	1.91	-288	-4.48
-1,510	-0.41	學雜費減免	-1,510	-0.44	-1,486	-0.44	-24	1.62
15,989	4.37	建教合作收入	15,536	4.56	20,106	5.98	-4,570	-22.73
344,468	94.12	其他業務收入	320,178	94.07	311,084	92.55	9,094	2.92
284,616	77.76	學校教學研究補助收入	296,693	87.17	282,766	84.12	13,927	4.93
44,513	12.16	其他補助收入	8,582	2.52	9,855	2.93	-1,273	-12.92
15,339	4.19	雜項業務收入	14,903	4.38	18,463	5.49	-3,560	-19.28
422,010	115.30	業務成本與費用	406,107	119.32	388,202	115.49	17,905	4.61
331,811	90.66	教學成本	313,455	92.10	298,481	88.80	14,974	5.02
316,423	86.45	教學研究及訓輔成本	297,920	87.53	278,376	82.82	19,544	7.02
15,388	4.20	建教合作成本	15,535	4.56	20,105	5.98	-4,570	-22.73
554	0.15	其他業務成本	570	0.17	590	0.18	-20	-3.39
554	0.15	學生公費及獎勵金	570	0.17	590	0.18	-20	-3.39
73,246	20.01	管理及總務費用	75,472	22.17	71,314	21.22	4,158	5.83
73,246	20.01	管理費用及總務費用	75,472	22.17	71,314	21.22	4,158	5.83
16,399	4.48	其他業務費用	16,610	4.88	17,817	5.30	-1,207	-6.77
16,399	4.48	雜項業務費用	16,610	4.88	17,817	5.30	-1,207	-6.77
-56,006	-15.30	業務賸餘(短絀)	-65,758	-19.32	-52,065	-15.49	-13,693	26.30
8,196	2.24	業務外收入	7,325	2.15	6,339	1.89	986	15.55
742	0.20	財務收入	733	0.22	507	0.15	226	44.58
742	0.20	利息收入	733	0.22	507	0.15	226	44.58
7,454	2.04	其他業務外收入	6,592	1.94	5,832	1.74	760	13.03
4,898	1.34	資產使用及權利金收入	4,898	1.44	4,358	1.30	540	12.39
257	0.07	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,700	0.46	受贈收入	1,260	0.37	1,000	0.30	260	26.00
599	0.16	雜項收入	434	0.13	474	0.14	-40	-8.44
943	0.26	業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
943	0.26	其他業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	
943	0.26	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0	
7,253	1.98	業務外賸餘(短絀)	7,325	2.15	6,339	1.89	986	15.55
-48,753	-13.32	本期賸餘(短絀)	-58,433	-17.17	-45,726	-13.60	-12,707	27.79

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。

2. 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111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	-639	
本期賸餘（短絀）	-58,433	
利息股利之調整	-733	
利息收入	-733	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-59,166	
調整項目	58,434	
折舊、減損及折耗	54,713	
土地改良物	397	
房屋及建築	4,484	
機械及設備	30,086	
交通及運輸設備	2,076	
什項設備	3,612	
代管資產	14,058	
攤銷	5,116	
攤銷電腦軟體	1,453	
其他攤銷費用	3,663	
其他	-1,395	
遞延收入	-1,395	遞延收入隨折舊費用之提列轉列受贈收入
未計利息股利之現金流入（流出）	-732	
收取利息	93	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-639	
▼投資活動之現金流量	-31,778	
收取利息	640	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-29,857	
增加不動產、廠房及設備	-29,857	
固定資產之增置	-29,857	
機械及設備	-20,553	
交通及運輸設備	-3,680	
什項設備	-5,624	
增加無形資產及其他資產	-2,561	
增加無形資產	-1,941	
增加其他資產	-620	
增加遞延費用	-620	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-31,778	
▼籌資活動之現金流量	30,330	
增加基金、公積及填補短絀	30,330	
增加基金	30,330	
公庫撥款增置固定資產	28,174	
公庫增撥無形資產	1,536	
公庫增撥遞延資產	620	

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111年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	30,330	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,087	
▼期初現金及約當現金	49,001	
▼期末現金及約當現金	46,914	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	16,169	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	16,169	
機械及設備	16,169	為協助產業發展，由經濟部編列預算並下單購置工具機教學設備，並移撥國教署，再由國教署移撥本校計16,169千元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	14,058	
盈餘分配與虧損填補之金額	-48,753	
提存(撥用-)公積	-48,753	

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111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			
151,395	100.00	短絀之部	152,912	100.00	
45,726	30.20	本期短絀	58,433	38.21	
105,669	69.80	前期待填補之短絀	94,479	61.79	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
51,434	33.97	填補之部	48,753	31.88	
		撥用賸餘			
51,434	33.97	撥用公積	48,753	31.88	
		折減基金			
		公庫撥款			
99,961	66.03	待填補之短絀	104,159	68.12	

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111年度

單位:新臺幣千元

項 目	不 動 產 、					
	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	20,553	3,680	5,624
一次性項目	0	0	0	20,553	3,680	5,624
1.一般建築及設備	0	0	0	20,553	3,680	5,624
合 計	0	0	0	20,553	3,680	5,624

廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	29,857	0	29,857	
0	0	0	0	29,857	0	29,857	
0	0	0	0	29,857	0	29,857	機械及設備編列20,553千元，交通運輸設備3,680千元，什項設備5,624千元。
0	0	0	0	29,857	0	29,857	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
1,057,233	資產	1,044,136	1,057,465	-13,329
123,480	流動資產	114,414	116,501	-2,087
53,541	現金	46,914	49,001	-2,087
67,500	流動金融資產	67,500	67,500	0
2,439	短期貸墊款	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
292,160	不動產、廠房及設備	317,407	312,036	5,371
5,157	土地改良物	4,363	4,760	-397
97,282	房屋及建築	145,532	150,016	-4,484
124,880	機械及設備	123,496	116,860	6,636
9,141	交通及運輸設備	14,310	12,706	1,604
28,585	什項設備	29,706	27,694	2,012
27,115	購建中固定資產	0	0	0
1,441	無形資產	2,901	2,413	488
1,441	無形資產	2,901	2,413	488
638,152	其他資產	607,414	624,515	-17,101
7,159	遞延資產	4,537	7,580	-3,043
630,993	什項資產	602,877	616,935	-14,058
1,057,233	合 計	1,044,136	1,057,465	-13,329
672,020	負債	636,297	651,750	-15,453
26,594	流動負債	21,382	21,382	0
7,484	應付款項	2,272	2,272	0
19,110	預收款項	19,110	19,110	0
645,426	其他負債	614,915	630,368	-15,453
10,250	遞延負債	7,855	9,250	-1,395
635,176	什項負債	607,060	621,118	-14,058
385,213	淨值	407,839	405,715	2,124
342,288	基金	440,957	394,458	46,499
342,288	基金	440,957	394,458	46,499
143,112	公積	71,041	105,736	-34,695
143,112	資本公積	71,041	105,736	-34,695
-100,187	累積餘絀	-104,159	-94,479	-9,680
-100,187	累積短絀	-104,159	-94,479	-9,680
1,057,233	合 計	1,044,136	1,057,465	-13,329

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 前年度決算數：

\$0

2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 前年度決算數：

\$0