

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	356,223,000	100.00	367,276,486	100.00
教學收入	20,171,000	5.66	21,219,035	5.78
學雜費收入	6,145,000	1.73	6,340,792	1.73
學雜費減免	-1,510,000	-0.42	-1,422,434	-0.39
建教合作收入	15,536,000	4.36	16,300,677	4.44
其他業務收入	336,052,000	94.34	346,057,451	94.22
學校教學研究補助收入	312,567,000	87.74	312,567,000	85.10
其他補助收入	8,582,000	2.41	19,904,276	5.42
雜項業務收入	14,903,000	4.18	13,586,175	3.70
業務成本與費用	417,956,000	117.33	421,580,529	114.79
教學成本	323,554,000	90.83	327,850,334	89.27
教學研究及訓輔成本	308,019,000	86.47	312,048,313	84.96
建教合作成本	15,535,000	4.36	15,802,021	4.30
其他業務成本	570,000	0.16	600,760	0.16
學生公費及獎勵金	570,000	0.16	600,760	0.16
管理及總務費用	77,222,000	21.68	77,335,051	21.06
管理費用及總務費用	77,222,000	21.68	77,335,051	21.06
其他業務費用	16,610,000	4.66	15,794,384	4.30
雜項業務費用	16,610,000	4.66	15,794,384	4.30
業務賸餘(短絀)	-61,733,000	-17.33	-54,304,043	-14.79
業務外收入	7,325,000	2.06	7,438,886	2.03
財務收入	733,000	0.21	708,328	0.19
利息收入	733,000	0.21	708,328	0.19
其他業務外收入	6,592,000	1.85	6,730,558	1.83
資產使用及權利金收入	4,898,000	1.37	3,976,754	1.08
違規罰款收入	0	0.00	11,430	0.00
受贈收入	1,260,000	0.35	2,343,296	0.64
雜項收入	434,000	0.12	399,078	0.11
業務外費用	0	0.00	905,017	0.25
其他業務外費用	0	0.00	905,017	0.25
雜項費用	0	0.00	905,017	0.25
業務外賸餘(短絀)	7,325,000	2.06	6,533,869	1.78
本期賸餘(短絀)	-54,408,000	-15.27	-47,770,174	-13.01

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
11,053,486	3.10	345,340,141	100.00
1,048,035	5.20	19,467,328	5.64
195,792	3.19	6,732,141	1.95
87,566	-5.80	-1,496,090	-0.43
764,677	4.92	14,231,277	4.12
10,005,451	2.98	325,872,813	94.36
0		285,235,000	82.60
11,322,276	131.93	23,904,428	6.92
-1,316,825	-8.84	16,733,385	4.85
3,624,529	0.87	398,411,206	115.37
4,296,334	1.33	308,854,232	89.43
4,029,313	1.31	294,622,955	85.31
267,021	1.72	14,231,277	4.12
30,760	5.40	549,430	0.16
30,760	5.40	549,430	0.16
113,051	0.15	74,166,077	21.48
113,051	0.15	74,166,077	21.48
-815,616	-4.91	14,841,467	4.30
-815,616	-4.91	14,841,467	4.30
7,428,957	-12.03	-53,071,065	-15.37
113,886	1.55	7,627,612	2.21
-24,672	-3.37	588,749	0.17
-24,672	-3.37	588,749	0.17
138,558	2.10	7,038,863	2.04
-921,246	-18.81	3,918,376	1.13
11,430	--	300	0.00
1,083,296	85.98	1,886,593	0.55
-34,922	-8.05	1,233,594	0.36
905,017	--	652,502	0.19
905,017	--	652,502	0.19
905,017	--	652,502	0.19
-791,131	-10.80	6,975,110	2.02
6,637,826	-12.20	-46,095,955	-13.35

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期末分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	148,887,000	100.00	142,618,654	100.00
本期短絀	54,408,000	36.54	47,770,174	33.50
前期待填補之短絀	94,479,000	63.46	94,848,480	66.50
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	48,753,000	32.74	48,753,000	34.18
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	48,753,000	32.74	48,753,000	34.18
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	100,134,000	67.26	93,865,654	65.82

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-6,268,346	-4.21	146,282,480	100.00
-6,637,826	-12.20	46,095,955	31.51
369,480	0.39	100,186,525	68.49
0		0	
0		0	
0		51,434,000	35.16
0		0	
0		51,434,000	35.16
0		0	
0		0	
0		0	
-6,268,346	-6.26	94,848,480	64.84

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	3,386,000	6,450,231	3,064,231	90.50
本期賸餘(短絀)	-54,408,000	-47,770,174	6,637,826	-12.20
利息股利之調整	-733,000	-708,328	24,672	-3.37
利息收入	-733,000	-708,328	24,672	-3.37
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-55,141,000	-48,478,502	6,662,498	-12.08
調整項目	58,434,000	54,798,394	-3,635,606	-6.22
折舊、減損及折耗	54,713,000	54,938,183	225,183	0.41
土地改良物	397,000	396,648	-352	-
房屋及建築	4,484,000	4,483,944	-56	-
機械及設備	30,086,000	30,223,281	137,281	0.46
交通及運輸設備	2,076,000	2,238,185	162,185	7.81
什項設備	3,612,000	3,540,189	-71,811	-1.99
代管資產	14,058,000	14,055,936	-2,064	-
攤銷	5,116,000	4,354,961	-761,039	-14.88
攤銷電腦軟體	1,453,000	755,655	-697,345	-47.99
其他攤銷費用	3,663,000	3,599,306	-63,694	-1.74
其他	-1,395,000	-1,618,831	-223,831	16.05
遞延收入	-1,395,000	-1,618,831	-223,831	16.05
遞延收入-其他補助收入	-135,000	-135,321	-321	0.24
遞延收入-受贈收入	-1,260,000	-1,483,510	-223,510	17.74
流動資產淨減(淨增)	0	-227,392	-227,392	--
流動負債淨增(淨減)	0	-2,648,527	-2,648,527	--
未計利息股利之現金流入(流出)	3,293,000	6,319,892	3,026,892	91.92
收取利息	93,000	130,339	37,339	40.15
▼業務活動之淨現金流入(流出)	3,386,000	6,450,231	3,064,231	90.50
▼投資活動之現金流量	-21,478,000	-22,051,498	-573,498	2.67
收取利息	640,000	577,989	-62,011	-9.69
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-19,557,000	-20,320,361	-763,361	3.90
增加不動產、廠房及設備	-19,557,000	-20,320,361	-763,361	3.90
固定資產之增置	-19,557,000	-20,320,361	-763,361	3.90
機械及設備	-10,253,000	-14,440,579	-4,187,579	40.84
交通及運輸設備	-3,680,000	-3,230,999	449,001	-12.20
什項設備	-5,624,000	-1,862,443	3,761,557	-66.88
購建中固定資產	0	-786,340	-786,340	--
增加無形資產及其他資產	-2,561,000	-2,309,126	251,874	-9.83
增加無形資產	-1,941,000	-1,115,900	825,100	-42.51
增加其他資產	-620,000	-1,193,226	-573,226	92.46
增加遞延費用	-620,000	-1,193,226	-573,226	92.46
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-21,478,000	-22,051,498	-573,498	2.67

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼籌資活動之現金流量	30,330,000	25,018,234	-5,311,766	-17.51
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	5,238,426	5,238,426	--
增加其他負債	0	5,238,426	5,238,426	--
增加基金、公積及填補短絀	30,330,000	22,566,716	-7,763,284	-25.60
增加基金	30,330,000	22,566,716	-7,763,284	-25.60
公庫撥款增置固定資產	28,174,000	15,577,290	-12,596,710	-44.71
公庫增撥無形資產	1,536,000	1,188,200	-347,800	-22.64
公庫增撥遞延資產	620,000	5,801,226	5,181,226	835.68
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,786,908	-2,786,908	--
減少其他負債	0	-2,786,908	-2,786,908	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	30,330,000	25,018,234	-5,311,766	-17.51
▼匯率影響數	0	0	0	--
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	12,238,000	9,416,967	-2,821,033	-23.05
▼期初現金及約當現金	49,001,000	22,152,886	-26,848,114	-54.79
▼期末現金及約當現金	61,239,000	31,569,853	-29,669,147	-48.45
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	3,361,388	3,361,388	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	3,361,388	3,361,388	--
機械及設備	0	3,361,388	3,361,388	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	16,169,000	21,232,523	5,063,523	31.32
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	16,169,000	21,232,523	5,063,523	31.32
機械及設備	16,169,000	21,232,523	5,063,523	31.32
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-99	-99	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	4,293,760	4,293,760	--
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-4,293,859	-4,293,859	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	14,058,000	14,055,936	-2,064	-
盈餘分配與虧損填補之金額	-48,753,000	-48,753,000	0	--
提存(撥用-)公積	-48,753,000	-48,753,000	0	--

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,043,189,632	100.00	1,045,615,118	100.00	-2,425,486	-0.23
流動資產	99,297,245	9.52	89,652,886	8.57	9,644,359	10.76
現金	31,569,853	3.03	22,152,886	2.12	9,416,967	42.51
銀行存款	31,569,853	3.03	22,152,886	2.12	9,416,967	42.51
流動金融資產	67,500,000	6.47	67,500,000	6.46	0	0.00
其他金融資產－流動	67,500,000	6.47	67,500,000	6.46	0	0.00
預付款項	227,392	0.02	0	0.00	227,392	
預付費用	227,392	0.02	0	0.00	227,392	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.19	2,000,000	0.19	0	0.00
準備金	2,000,000	0.19	2,000,000	0.19	0	0.00
其他準備金	2,000,000	0.19	2,000,000	0.19	0	0.00
不動產、廠房及設備	329,269,165	31.56	325,237,140	31.10	4,032,025	1.24
土地改良物	4,363,064	0.42	4,759,712	0.46	-396,648	-8.33
土地改良物	12,509,656	1.20	12,509,656	1.20	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-8,146,592	-0.78	-7,749,944	-0.74	-396,648	5.12
房屋及建築	88,314,231	8.47	92,798,175	8.87	-4,483,944	-4.83
房屋及建築	134,353,692	12.88	134,353,692	12.85	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-46,039,461	-4.41	-41,555,517	-3.97	-4,483,944	10.79
機械及設備	122,123,749	11.71	113,312,540	10.84	8,811,209	7.78
機械及設備	395,315,501	37.89	366,499,482	35.05	28,816,019	7.86
累計折舊－機械及設備	-273,191,752	-26.19	-253,186,942	-24.21	-20,004,810	7.90
交通及運輸設備	9,024,830	0.87	8,032,016	0.77	992,814	12.36
交通及運輸設備	29,775,676	2.85	26,888,177	2.57	2,887,499	10.74
累計折舊－交通及運輸設備	-20,750,846	-1.99	-18,856,161	-1.80	-1,894,685	10.05
什項設備	25,881,636	2.48	27,559,382	2.64	-1,677,746	-6.09
什項設備	95,568,561	9.16	99,797,477	9.54	-4,228,916	-4.24
累計折舊－什項設備	-69,686,925	-6.68	-72,238,095	-6.91	2,551,170	-3.53
購建中固定資產	79,561,655	7.63	78,775,315	7.53	786,340	1.00
未完工程	79,561,655	7.63	78,775,315	7.53	786,340	1.00
無形資產	907,398	0.09	547,153	0.05	360,245	65.84
無形資產	907,398	0.09	547,153	0.05	360,245	65.84
電腦軟體	907,398	0.09	547,153	0.05	360,245	65.84
其他資產	611,715,824	58.64	628,177,939	60.08	-16,462,115	-2.62
遞延資產	8,836,666	0.85	11,242,746	1.08	-2,406,080	-21.40
遞延費用	8,836,666	0.85	11,242,746	1.08	-2,406,080	-21.40
什項資產	602,879,158	57.79	616,935,193	59.00	-14,056,035	-2.28
代管資產	809,594,153	77.61	809,873,869	77.45	-279,716	-0.03
累計折舊－代管資產	-206,714,995	-19.82	-192,938,676	-18.45	-13,776,319	7.14

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	633,030,673	60.68	645,541,160	61.74	-12,510,487	-1.94
流動負債	12,940,203	1.24	15,588,730	1.49	-2,648,527	-16.99
應付款項	2,358,178	0.23	2,698,499	0.26	-340,321	-12.61
應付代收款	2,358,178	0.23	2,698,499	0.26	-340,321	-12.61
預收款項	10,582,025	1.01	12,890,231	1.23	-2,308,206	-17.91
預收收入	10,582,025	1.01	12,890,231	1.23	-2,308,206	-17.91
其他負債	620,090,470	59.44	629,952,430	60.25	-9,861,960	-1.57
遞延負債	11,486,527	1.10	9,743,970	0.93	1,742,557	17.88
遞延收入	11,486,527	1.10	9,743,970	0.93	1,742,557	17.88
什項負債	608,603,943	58.34	620,208,460	59.32	-11,604,517	-1.87
存入保證金	5,724,785	0.55	3,273,267	0.31	2,451,518	74.90
應付代管資產	602,879,158	57.79	616,935,193	59.00	-14,056,035	-2.28
淨值	410,158,959	39.32	400,073,958	38.26	10,085,001	2.52
基金	432,985,292	41.51	389,186,053	37.22	43,799,239	11.25
基金	432,985,292	41.51	389,186,053	37.22	43,799,239	11.25
基金	432,985,292	41.51	389,186,053	37.22	43,799,239	11.25
公積	71,039,321	6.81	105,736,385	10.11	-34,697,064	-32.81
資本公積	71,039,321	6.81	105,736,385	10.11	-34,697,064	-32.81
受贈公積	71,039,321	6.81	105,736,385	10.11	-34,697,064	-32.81
累積餘絀	-93,865,654	-9.00	-94,848,480	-9.07	982,826	-1.04
累積短絀	-93,865,654	-9.00	-94,848,480	-9.07	982,826	-1.04
累積短絀	-93,865,654	-9.00	-94,848,480	-9.07	982,826	-1.04

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

平衡表

中華民國111年12月31日

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合計	1,043,189,632	100.00	1,045,615,118	100.00	-2,425,486	-0.23

附註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$0及上年度決算數為 \$0
 2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$0及上年度決算數為 \$0

單位:新臺幣元 第 2 頁

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合計	1,043,189,632	100.00	1,045,615,118	100.00	-2,425,486	-0.23

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:新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	6,635,685	19,557,000	0	0
房屋及建築	6,635,685	0	0	0
房屋及建築	6,635,685	0	0	0
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	10,253,000	0	4,210,558
機械及設備	0	10,253,000	0	4,210,558
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	-449,001
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	-449,001
什項設備	0	5,624,000	0	-3,761,557
什項設備	0	5,624,000	0	-3,761,557
撥入受贈及整理	0	16,169,000	0	0
機械及設備	0	16,169,000	0	0
機械及設備	0	16,169,000	0	0
合 計	6,635,685	35,726,000	0	0

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
26,192,685	20,320,361	-5,872,324	5,849,345	
6,635,685	786,340	-5,849,345	5,849,345	係因【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】保留經費5,849,345元。已於109/2/9開工,並於110/11/5申報竣工,且於110/12/8完成初驗(110/12/2辦理初驗),並於111/1/4辦理工程初驗之第1次複驗與111/8/8辦理工程初驗之第2次複驗及111/10/24辦理工程初驗之第3次複驗,業於111/11/11初驗合格,並於111/11/29辦理正式驗收程序,仍有部分缺失尚待改善中,目前缺失改善中,預計112/1/5辦理正式驗收複驗(廠商111/12/26函報學校正式驗收缺失改善完成),預計112年2月完成;彰化縣政府已於111/5/12核發使用執照;公共藝術設置徵選結果經送主管機關核定同意,並於110/12/10與徵選優勝創作廠商完成簽約(共3階段),111年6月公共藝術設置已完成並辦理款項撥付;綠建築標章證書書面審查通過,審查委員111/12/1辦理現場勘查均符合申請評定之指標內容,於111/12/27綠建築標章經評定小組評定通過,預計112年1月完成取得綠建築標章證書。
6,635,685	0	-6,635,685	5,849,345	
0	786,340	786,340	0	
14,463,558	14,440,579	-22,979	0	
14,463,558	14,440,579	-22,979	0	
3,230,999	3,230,999	0	0	
3,230,999	3,230,999	0	0	
1,862,443	1,862,443	0	0	
1,862,443	1,862,443	0	0	
16,169,000	24,593,911	8,424,911	0	
16,169,000	24,593,911	8,424,911	0	
16,169,000	24,593,911	8,424,911	0	
42,361,685	44,914,272	2,552,587	5,849,345	