

國立水里高級商工職業學校校務基金
收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	196,097,000	100.00	210,290,495	100.00	14,193,495	7.24	215,113,974	100.00
教學收入	4,301,000	2.19	6,405,033	3.05	2,104,033	48.92	4,422,319	2.06
學雜費收入	3,180,000	1.62	2,944,798	1.40	-235,202	-7.40	3,082,037	1.43
學雜費減免	-1,486,000	-0.76	-1,140,726	-0.54	345,274	-23.24	-1,290,123	-0.60
建教合作收入	2,607,000	1.33	4,600,961	2.19	1,993,961	76.48	2,630,405	1.22
其他業務收入	191,796,000	97.81	203,885,462	96.95	12,089,462	6.30	210,691,655	97.94
學校教學研究補助收入	172,586,000	88.01	172,586,000	82.07	0		175,312,000	81.50
其他補助收入	15,365,000	7.84	29,390,447	13.98	14,025,447	91.28	32,939,753	15.31
雜項業務收入	3,845,000	1.96	1,909,015	0.91	-1,935,985	-50.35	2,439,902	1.13
業務成本與費用	226,474,000	115.49	242,287,094	115.22	15,813,094	6.98	241,089,087	112.08
教學成本	185,721,000	94.71	200,648,613	95.41	14,927,613	8.04	190,101,879	88.37
教學研究及訓輔成本	183,164,000	93.40	196,047,652	93.23	12,883,652	7.03	187,475,530	87.15
建教合作成本	2,557,000	1.30	4,600,961	2.19	2,043,961	79.94	2,626,349	1.22
其他業務成本	2,997,000	1.53	2,740,702	1.30	-256,298	-8.55	2,812,148	1.31
學生公費及獎勵金	2,997,000	1.53	2,740,702	1.30	-256,298	-8.55	2,812,148	1.31
管理及總務費用	37,721,000	19.24	38,875,135	18.49	1,154,135	3.06	48,145,137	22.38
管理費用及總務費用	37,721,000	19.24	38,875,135	18.49	1,154,135	3.06	48,145,137	22.38
其他業務費用	35,000	0.02	22,644	0.01	-12,356	-35.30	29,923	0.01
雜項業務費用	35,000	0.02	22,644	0.01	-12,356	-35.30	29,923	0.01
業務賸餘（短絀）	-30,377,000	-15.49	-31,996,599	-15.22	-1,619,599	5.33	-25,975,113	-12.08
業務外收入	4,766,000	2.43	6,750,580	3.21	1,984,580	41.64	7,054,784	3.28
財務收入	585,000	0.30	979,684	0.47	394,684	67.47	717,179	0.33
利息收入	585,000	0.30	979,684	0.47	394,684	67.47	717,179	0.33
其他業務外收入	4,181,000	2.13	5,770,896	2.74	1,589,896	38.03	6,337,605	2.95
資產使用及權利金收入	3,100,000	1.58	2,524,658	1.20	-575,342	-18.56	2,743,978	1.28
違規罰款收入	0	0.00	60,591	0.03	60,591	--	211,909	0.10
受贈收入	1,061,000	0.54	3,168,703	1.51	2,107,703	198.65	3,121,565	1.45
雜項收入	20,000	0.01	16,944	0.01	-3,056	-15.28	260,153	0.12
業務外費用	1,650,000	0.84	4,390,748	2.09	2,740,748	166.11	927,557	0.43
其他業務外費用	1,650,000	0.84	4,390,748	2.09	2,740,748	166.11	927,557	0.43
雜項費用	1,650,000	0.84	4,390,748	2.09	2,740,748	166.11	927,557	0.43
業務外賸餘（短絀）	3,116,000	1.59	2,359,832	1.12	-756,168	-24.27	6,127,227	2.85
本期賸餘（短絀）	-27,261,000	-13.90	-29,636,767	-14.09	-2,375,767	8.71	-19,847,886	-9.23

國立水里高級商工職業學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	0		0		0		0	
本期賸餘	0		0		0		0	
前期未分配賸餘	0		0		0		0	
追溯適用及追溯重編之影響	0		0		0		0	
公積轉列數	0		0		0		0	
其他轉入數	0		0		0		0	
分配之部	0		0		0		0	
填補累積短絀	0		0		0		0	
提存公積	0		0		0		0	
賸餘撥充基金數	0		0		0		0	
解繳公庫淨額	0		0		0		0	
其他依法分配數	0		0		0		0	
未分配賸餘	0		0		0		0	
短絀之部	78,438,000	100.00	75,880,876	100.00	-2,557,124	-3.26	76,969,109	100.00
本期短絀	27,261,000	34.75	29,636,767	39.06	2,375,767	8.71	19,847,886	25.79
前期待填補之短絀	51,177,000	65.25	46,244,109	60.94	-4,932,891	-9.64	57,121,223	74.21
追溯適用及追溯重編之影響	0		0		0		0	
其他轉入數	0		0		0		0	
填補之部	25,604,000	32.64	25,604,000	33.74	0		30,725,000	39.92
撥用賸餘	0		0		0		0	
撥用公積	8,071,000	10.29	8,071,000	10.64	0		12,000,000	15.59
折減基金	17,533,000	22.35	17,533,000	23.11	0		18,725,000	24.33
公庫撥款	0		0		0		0	
待填補之短絀	52,834,000	67.36	50,276,876	66.26	-2,557,124	-4.84	46,244,109	60.08

國立水里高級商工職業學校校務基金

現金流量表

中華民國112年度

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	-2,481,000	-1,024,829	1,456,171	-58.69
本期賸餘(短絀)	-27,261,000	-29,636,767	-2,375,767	8.71
利息股利之調整	-585,000	-979,684	-394,684	67.47
利息收入	-585,000	-979,684	-394,684	67.47
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-27,846,000	-30,616,451	-2,770,451	9.95
調整項目	25,315,000	29,276,448	3,961,448	15.65
折舊、減損及折耗	17,877,000	19,357,729	1,480,729	8.28
土地改良物	613,000	1,377,976	764,976	124.79
機械及設備	5,890,000	6,379,466	489,466	8.31
交通及運輸設備	462,000	464,711	2,711	0.59
什項設備	6,810,000	7,033,964	223,964	3.29
代管資產	4,102,000	4,101,612	-388	-0.01
攤銷	8,048,000	9,117,929	1,069,929	13.29
攤銷電腦軟體	353,000	261,271	-91,729	-25.99
其他攤銷費用	7,695,000	8,856,658	1,161,658	15.10
其他	-610,000	-1,095,907	-485,907	79.66
遞延收入	-610,000	-1,095,907	-485,907	79.66
遞延收入-其他補助收入	-549,000	-1,031,263	-482,263	87.84
遞延收入-受贈收入	-61,000	-64,644	-3,644	5.97
流動資產淨減(淨增)	0	-54,704	-54,704	--
流動負債淨增(淨減)	0	1,951,401	1,951,401	--
未計利息股利之現金流入(流出)	-2,531,000	-1,340,003	1,190,997	-47.06
收取利息	50,000	315,174	265,174	530.35
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-2,481,000	-1,024,829	1,456,171	-58.69
▼投資活動之現金流量	-21,583,000	-26,285,618	-4,702,618	21.79
減少無形資產及其他資產	0	9,111	9,111	--
減少其他資產	0	9,111	9,111	--
減少其他資產	0	9,111	9,111	--
收取利息	535,000	810,856	275,856	51.56
增加投資、長期應收款、貸墊款及	0	-273,720	-273,720	--
增加投資	0	-273,720	-273,720	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-17,638,000	-17,548,109	89,891	-0.51
增加不動產、廠房及設備	-17,638,000	-17,548,109	89,891	-0.51
固定資產之增置	-17,638,000	-17,548,109	89,891	-0.51
土地改良物	-9,000,000	-10,506,672	-1,506,672	16.74
機械及設備	-3,193,000	-4,960,897	-1,767,897	55.37
交通及運輸設備	0	-128,386	-128,386	--
什項設備	-5,445,000	-1,952,154	3,492,846	-64.15
增加無形資產及其他資產	-4,480,000	-9,283,756	-4,803,756	107.23
增加無形資產	-98,000	-233,000	-135,000	137.76
增加其他資產	-4,382,000	-9,050,756	-4,668,756	106.54
增加遞延費用	-4,382,000	-9,050,756	-4,668,756	106.54
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-21,583,000	-26,285,618	-4,702,618	21.79
▼籌資活動之現金流量	19,181,000	20,647,739	1,466,739	7.65
增加短期債務、流動金融負債及其	0	4,714,350	4,714,350	--
增加其他負債	0	4,714,350	4,714,350	--
增加基金、公積及填補短絀	19,181,000	19,018,639	-162,361	-0.85
增加基金	19,181,000	19,018,639	-162,361	-0.85
公庫撥款增置固定資產	15,417,000	10,876,879	-4,540,121	-29.45
公庫增撥無形資產	98,000	233,000	135,000	137.76
公庫增撥遞延資產	3,666,000	7,908,760	4,242,760	115.73
減少短期債務、流動金融負債及其	0	-3,085,250	-3,085,250	--
減少其他負債	0	-3,085,250	-3,085,250	--

國立水里高級商工職業學校校務基金
現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	19,181,000	20,647,739	1,466,739	7.65
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,883,000	-6,662,708	-1,779,708	36.45
▼期初現金及約當現金	23,674,000	24,500,988	826,988	3.49
▼期末現金及約當現金	18,791,000	17,838,280	-952,720	-5.07
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)	0	1,130,979	1,130,979	--
其他準備金與預收收入同額增加	0	1,130,979	1,130,979	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,102,000	4,101,612	-388	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-25,604,000	-25,604,000	0	
提存(撥用-)公積	-8,071,000	-8,071,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-17,533,000	-17,533,000	0	

附 註:

1. 折舊及折耗-攤銷-其他攤銷費用885萬6,658元,為遞延費用之攤銷。

國立水里高級商工職業學校校務基金
平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	292,081,259	100.00	299,083,814	100.00	-7,002,555	-2.34	負債	157,150,693	53.80	157,636,732	52.71	-486,039	-0.31
流動資產	18,769,553	6.43	25,523,903	8.53	-6,754,350	-26.46	流動負債	18,236,316	6.24	15,153,936	5.07	3,082,380	20.34
現金	17,838,280	6.11	24,500,988	8.19	-6,662,708	-27.19	應付款項	3,889,582	1.33	3,627,127	1.21	262,455	7.24
銀行存款	17,838,280	6.11	24,470,988	8.18	-6,632,708	-27.10	應付代收款	3,582,216	1.23	3,443,166	1.15	139,050	4.04
零用及週轉金	0	0.00	30,000	0.01	-30,000	-100.00	應付費用	307,366	0.11	183,961	0.06	123,405	67.08
應收款項	931,273	0.32	1,022,915	0.34	-91,642	-8.96	預收款項	14,346,734	4.91	11,526,809	3.85	2,819,925	24.46
應收利息	0	0.00	146,346	0.05	-146,346	-100.00	預收收入	14,346,734	4.91	11,526,809	3.85	2,819,925	24.46
其他應收款	931,273	0.32	876,569	0.29	54,704	6.24	其他負債	138,914,377	47.56	142,482,796	47.64	-3,568,419	-2.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	68,303,925	23.39	66,899,226	22.37	1,404,699	2.10	遞延負債	3,762,190	1.29	4,371,097	1.46	-608,907	-13.93
非流動金融資產	64,613,522	22.12	64,339,802	21.51	273,720	0.43	遞延收入	3,762,190	1.29	4,371,097	1.46	-608,907	-13.93
其他金融資產－非流	64,613,522	22.12	64,339,802	21.51	273,720	0.43	什項負債	135,152,187	46.27	138,111,699	46.18	-2,959,512	-2.14
準備金	3,690,403	1.26	2,559,424	0.86	1,130,979	44.19	存入保證金	5,739,095	1.96	4,596,995	1.54	1,142,100	24.84
其他準備金	3,690,403	1.26	2,559,424	0.86	1,130,979	44.19	應付代管資產	129,413,092	44.31	133,514,704	44.64	-4,101,612	-3.07
不動產、廠房及設備	56,802,733	19.45	54,510,741	18.23	2,291,992	4.20	淨值	134,930,566	46.20	141,447,082	47.29	-6,516,516	-4.61
土地改良物	19,065,956	6.53	9,937,260	3.32	9,128,696	91.86	基金	183,108,001	62.69	181,622,362	60.73	1,485,639	0.82
土地改良物	21,982,962	7.53	18,155,393	6.07	3,827,569	21.08	基金	183,108,001	62.69	181,622,362	60.73	1,485,639	0.82
累計折舊－土地改良	-2,917,006	-1.00	-8,218,133	-2.75	5,301,127	-64.51	基金	183,108,001	62.69	181,622,362	60.73	1,485,639	0.82
機械及設備	15,245,342	5.22	16,663,911	5.57	-1,418,569	-8.51	公積	2,099,441	0.72	6,068,829	2.03	-3,969,388	-65.41
機械及設備	87,796,998	30.06	87,245,998	29.17	551,000	0.63	資本公積	2,099,441	0.72	6,068,829	2.03	-3,969,388	-65.41
累計折舊－機械及設	-72,551,656	-24.84	-70,582,087	-23.60	-1,969,569	2.79	受贈公積	2,099,441	0.72	6,068,829	2.03	-3,969,388	-65.41
交通及運輸設備	1,447,671	0.50	1,783,996	0.60	-336,325	-18.85	累積餘絀	-50,276,876	-17.21	-46,244,109	-15.46	-4,032,767	8.72
交通及運輸設備	8,832,777	3.02	13,335,191	4.46	-4,502,414	-33.76	累積短絀	-50,276,876	-17.21	-46,244,109	-15.46	-4,032,767	8.72
累計折舊－交通及運輸設備	-7,385,106	-2.53	-11,551,195	-3.86	4,166,089	-36.07	累積短絀	-50,276,876	-17.21	-46,244,109	-15.46	-4,032,767	8.72
什項設備	21,043,764	7.20	26,125,574	8.74	-5,081,810	-19.45							
什項設備	112,971,246	38.68	112,261,182	37.54	710,064	0.63							
累計折舊－什項設備	-91,927,482	-31.47	-86,135,608	-28.80	-5,791,874	6.72							
無形資產	275,949	0.09	304,220	0.10	-28,271	-9.29							
無形資產	275,949	0.09	304,220	0.10	-28,271	-9.29							
電腦軟體	275,949	0.09	304,220	0.10	-28,271	-9.29							
其他資產	147,929,099	50.65	151,845,724	50.77	-3,916,625	-2.58							
遞延資產	18,500,903	6.33	18,306,805	6.12	194,098	1.06							
遞延費用	18,500,903	6.33	18,306,805	6.12	194,098	1.06							
什項資產	129,428,196	44.31	133,538,919	44.65	-4,110,723	-3.08							
存出保證金	10,800	0.00	10,800	0.00	0	0.00							
暫付及待結轉帳項	4,304	0.00	13,415	0.00	-9,111	-67.92							
代管資產	201,605,824	69.02	201,605,824	67.41	0	0.00							
累計折舊－代管資產	-72,192,732	-24.72	-68,091,120	-22.77	-4,101,612	6.02							
合 計	292,081,259	100.00	299,083,814	100.00	-7,002,555	-2.34	合 計	292,081,259	100.00	299,083,814	100.00	-7,002,555	-2.34

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