

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111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	196,435,000	100.00	215,113,974	100.00	18,678,974	9.51	223,014,091	100.00
教學收入	4,061,000	2.07	4,422,319	2.06	361,319	8.90	4,866,143	2.18
學雜費收入	3,352,000	1.71	3,082,037	1.43	-269,963	-8.05	3,651,749	1.64
學雜費減免	-1,540,000	-0.78	-1,290,123	-0.60	249,877	-16.23	-1,372,884	-0.62
建教合作收入	2,249,000	1.14	2,630,405	1.22	381,405	16.96	2,587,278	1.16
其他業務收入	192,374,000	97.93	210,691,655	97.94	18,317,655	9.52	218,147,948	97.82
學校教學研究補助收入	175,312,000	89.25	175,312,000	81.50	0		166,145,000	74.50
其他補助收入	11,612,000	5.91	32,939,753	15.31	21,327,753	183.67	47,841,113	21.45
雜項業務收入	5,450,000	2.77	2,439,902	1.13	-3,010,098	-55.23	4,161,835	1.87
業務成本與費用	220,620,000	112.31	241,089,087	112.08	20,469,087	9.28	242,764,074	108.86
教學成本	179,733,000	91.50	190,101,879	88.37	10,368,879	5.77	198,300,089	88.92
教學研究及訓輔成本	177,534,000	90.38	187,475,530	87.15	9,941,530	5.60	195,712,811	87.76
建教合作成本	2,199,000	1.12	2,626,349	1.22	427,349	19.43	2,587,278	1.16
其他業務成本	2,835,000	1.44	2,812,148	1.31	-22,852	-0.81	2,894,717	1.30
學生公費及獎勵金	2,835,000	1.44	2,812,148	1.31	-22,852	-0.81	2,894,717	1.30
管理及總務費用	38,017,000	19.35	48,145,137	22.38	10,128,137	26.64	41,541,891	18.63
管理費用及總務費用	38,017,000	19.35	48,145,137	22.38	10,128,137	26.64	41,541,891	18.63
其他業務費用	35,000	0.02	29,923	0.01	-5,077	-14.51	27,377	0.01
雜項業務費用	35,000	0.02	29,923	0.01	-5,077	-14.51	27,377	0.01
業務賸餘（短絀）	-24,185,000	-12.31	-25,975,113	-12.08	-1,790,113	7.40	-19,749,983	-8.86
業務外收入	4,646,000	2.37	7,054,784	3.28	2,408,784	51.85	5,892,068	2.64
財務收入	475,000	0.24	717,179	0.33	242,179	50.99	528,469	0.24
利息收入	475,000	0.24	717,179	0.33	242,179	50.99	528,469	0.24
其他業務外收入	4,171,000	2.12	6,337,605	2.95	2,166,605	51.94	5,363,599	2.41
資產使用及權利金收入	3,100,000	1.58	2,743,978	1.28	-356,022	-11.48	2,795,112	1.25
違規罰款收入	0	0.00	211,909	0.10	211,909	--	15,901	0.01
受贈收入	1,051,000	0.54	3,121,565	1.45	2,070,565	197.01	2,226,260	1.00
雜項收入	20,000	0.01	260,153	0.12	240,153	1,200.77	326,326	0.15
業務外費用	1,650,000	0.84	927,557	0.43	-722,443	-43.78	8,348,732	3.74
其他業務外費用	1,650,000	0.84	927,557	0.43	-722,443	-43.78	8,348,732	3.74
雜項費用	1,650,000	0.84	927,557	0.43	-722,443	-43.78	8,348,732	3.74
業務外賸餘（短絀）	2,996,000	1.53	6,127,227	2.85	3,131,227	104.51	-2,456,664	-1.10
本期賸餘（短絀）	-21,189,000	-10.79	-19,847,886	-9.23	1,341,114	-6.33	-22,206,647	-9.96

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111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	%
<b>賸餘之部</b>	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	
<b>分配之部</b>	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	
<b>未分配賸餘</b>	0		0		0		0	
<b>短絀之部</b>	81,042,000	100.00	76,969,109	100.00	-4,072,891	-5.03	61,843,223	100.00
本期短絀	21,189,000	26.15	19,847,886	25.79	-1,341,114	-6.33	22,206,647	35.91
前期待填補之短絀	59,853,000	73.85	57,121,223	74.21	-2,731,777	-4.56	39,636,576	64.09
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	
<b>填補之部</b>	30,725,000	37.91	30,725,000	39.92	0		4,722,000	7.64
撥用賸餘	0		0		0		0	
撥用公積	12,000,000	14.81	12,000,000	15.59	0		4,722,000	7.64
折減基金	18,725,000	23.11	18,725,000	24.33	0		0	
公庫撥款	0		0		0		0	
<b>待填補之短絀</b>	50,317,000	62.09	46,244,109	60.08	-4,072,891	-8.09	57,121,223	92.36

# 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111年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>▼業務活動之現金流量</b>	3,248,000	66,854	-3,181,146	-97.94
本期賸餘(短絀)	-21,189,000	-19,847,886	1,341,114	-6.33
利息股利之調整	-475,000	-717,179	-242,179	50.99
利息收入	-475,000	-717,179	-242,179	50.99
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-21,664,000	-20,565,065	1,098,935	-5.07
調整項目	24,887,000	20,489,129	-4,397,871	-17.67
折舊、減損及折耗	18,131,000	18,253,187	122,187	0.67
土地改良物	251,000	561,744	310,744	123.80
機械及設備	6,568,000	6,109,134	-458,866	-6.99
交通及運輸設備	504,000	478,386	-25,614	-5.08
什項設備	6,525,000	6,821,374	296,374	4.54
代管資產	4,283,000	4,282,549	-451	-0.01
攤銷	6,995,000	7,987,224	992,224	14.18
攤銷電腦軟體	654,000	795,138	141,138	21.58
其他攤銷費用	6,341,000	7,192,086	851,086	13.42
其他	-239,000	-848,009	-609,009	254.82
遞延收入	-239,000	-848,009	-609,009	254.82
遞延收入-其他補助收入	-188,000	-783,365	-595,365	316.68
遞延收入-受贈收入	-51,000	-64,644	-13,644	26.75
流動資產淨減(淨增)	0	256,142	256,142	--
流動負債淨增(淨減)	0	-5,159,415	-5,159,415	--
未計利息股利之現金流入(流出)	3,223,000	-75,936	-3,298,936	--
收取利息	25,000	142,790	117,790	471.16
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	3,248,000	66,854	-3,181,146	-97.94
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-23,139,000	-29,782,869	-6,643,869	28.71
收取利息	450,000	535,549	85,549	19.01
增加投資、長期應收款、貸墊款及	0	-190,067	-190,067	--
增加投資	0	-190,067	-190,067	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-20,936,000	-22,317,259	-1,381,259	6.60
增加不動產、廠房及設備	-20,936,000	-22,317,259	-1,381,259	6.60
固定資產之增置	-20,936,000	-22,317,259	-1,381,259	6.60
土地改良物	0	-9,021,160	-9,021,160	--
房屋及建築	-1,506,000	0	1,506,000	-100.00
機械及設備	-14,829,000	-5,430,612	9,398,388	-63.38
交通及運輸設備	-455,000	-278,000	177,000	-38.90
什項設備	-4,146,000	-7,587,487	-3,441,487	83.01
增加無形資產及其他資產	-2,653,000	-7,811,092	-5,158,092	194.42
增加無形資產	-1,241,000	-237,760	1,003,240	-80.84
增加其他資產	-1,412,000	-7,573,332	-6,161,332	436.35
增加其他資產	0	-9,376	-9,376	--
增加遞延費用	-1,412,000	-7,563,956	-6,151,956	435.69
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-23,139,000	-29,782,869	-6,643,869	28.71
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	10,537,000	26,128,425	15,591,425	147.97
增加短期債務、流動金融負債及其	0	3,209,195	3,209,195	--
增加其他負債	0	3,209,195	3,209,195	--
增加基金、公積及填補短絀	10,537,000	22,919,230	12,382,230	117.51
增加基金	10,537,000	22,919,230	12,382,230	117.51
公庫撥款增置固定資產	8,514,000	19,346,959	10,832,959	127.24
公庫增撥無形資產	1,241,000	237,760	-1,003,240	-80.84
公庫增撥遞延資產	782,000	3,334,511	2,552,511	326.41

# 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111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	3,248,000	66,854	-3,181,146	-97.94
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	10,537,000	26,128,425	15,591,425	147.97
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,354,000	-3,587,590	5,766,410	-61.65
▼期初現金及約當現金	13,722,000	28,088,578	14,366,578	104.70
▼期末現金及約當現金	4,368,000	24,500,988	20,132,988	460.92
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>				
其他準備金與預收收入同額增加(-)	0	-538,221	-538,221	--
其他準備金與預收收入同額減少	0	-538,221	-538,221	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同	0	34,500	34,500	--
不動產、廠房及設備與遞延收入	0	34,500	34,500	--
什項設備	0	34,500	34,500	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,283,000	4,282,549	-451	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-30,725,000	-30,725,000	0	
提存(撥用-)公積	-12,000,000	-12,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-18,725,000	-18,725,000	0	

附 註:

1. 折舊及折耗-攤銷-其他攤銷費用719萬2,086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111年12月31日

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	%
<b>資產</b>	299,083,814	100.00	299,314,420	100.00	-230,606	-0.08	<b>負債</b>	157,636,732	52.71	165,221,231	55.20	-7,584,499	-4.59
<b>流動資產</b>	25,523,903	8.53	29,328,795	9.80	-3,804,892	-12.97	<b>流動負債</b>	15,153,936	5.07	20,851,572	6.97	-5,697,636	-27.32
<b>現金</b>	24,500,988	8.19	28,088,578	9.38	-3,587,590	-12.77	<b>應付款項</b>	3,627,127	1.21	4,249,206	1.42	-622,079	-14.64
銀行存款	24,470,988	8.18	28,058,578	9.37	-3,587,590	-12.79	應付代收款	3,443,166	1.15	4,013,341	1.34	-570,175	-14.21
零用及週轉金	30,000	0.01	30,000	0.01	0	0.00	應付費用	183,961	0.06	235,865	0.08	-51,904	-22.01
<b>應收款項</b>	1,022,915	0.34	1,240,217	0.41	-217,302	-17.52	<b>預收款項</b>	11,526,809	3.85	16,602,366	5.55	-5,075,557	-30.57
應收利息	146,346	0.05	107,506	0.04	38,840	36.13	預收收入	11,526,809	3.85	16,602,366	5.55	-5,075,557	-30.57
其他應收款	876,569	0.29	1,132,711	0.38	-256,142	-22.61	<b>其他負債</b>	142,482,796	47.64	144,369,659	48.23	-1,886,863	-1.31
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	66,899,226	22.37	67,247,380	22.47	-348,154	-0.52	<b>遞延負債</b>	4,371,097	1.46	3,122,006	1.04	1,249,091	40.01
<b>非流動金融資產</b>	64,339,802	21.51	64,149,735	21.43	190,067	0.30	遞延收入	4,371,097	1.46	3,122,006	1.04	1,249,091	40.01
其他金融資產－非流	64,339,802	21.51	64,149,735	21.43	190,067	0.30	<b>什項負債</b>	138,111,699	46.18	141,247,653	47.19	-3,135,954	-2.22
<b>準備金</b>	2,559,424	0.86	3,097,645	1.03	-538,221	-17.38	存入保證金	4,596,995	1.54	3,443,600	1.15	1,153,395	33.49
其他準備金	2,559,424	0.86	3,097,645	1.03	-538,221	-17.38	應付保管款	0	0.00	6,800	0.00	-6,800	-100.00
<b>不動產、廠房及設備</b>	54,510,741	18.23	46,129,620	15.41	8,381,121	18.17	應付代管資產	133,514,704	44.64	137,797,253	46.04	-4,282,549	-3.11
<b>土地改良物</b>	9,937,260	3.32	1,477,844	0.49	8,459,416	572.42	<b>淨值</b>	141,447,082	47.29	134,093,189	44.80	7,353,893	5.48
土地改良物	18,155,393	6.07	9,134,233	3.05	9,021,160	98.76	<b>基金</b>	181,622,362	60.73	177,428,132	59.28	4,194,230	2.36
累計折舊－土地改良	-8,218,133	-2.75	-7,656,389	-2.56	-561,744	7.34	<b>基金</b>	181,622,362	60.73	177,428,132	59.28	4,194,230	2.36
<b>機械及設備</b>	16,663,911	5.57	17,342,433	5.79	-678,522	-3.91	<b>公積</b>	6,068,829	2.03	13,786,280	4.61	-7,717,451	-55.98
機械及設備	87,245,998	29.17	84,849,904	28.35	2,396,094	2.82	<b>資本公積</b>	6,068,829	2.03	13,786,280	4.61	-7,717,451	-55.98
累計折舊－機械及設	-70,582,087	-23.60	-67,507,471	-22.55	-3,074,616	4.55	受贈公積	6,068,829	2.03	13,786,280	4.61	-7,717,451	-55.98
<b>交通及運輸設備</b>	1,783,996	0.60	1,984,382	0.66	-200,386	-10.10	<b>累積餘絀</b>	-46,244,109	-15.46	-57,121,223	-19.08	10,877,114	-19.04
交通及運輸設備	13,335,191	4.46	14,550,897	4.86	-1,215,706	-8.35	<b>累積短絀</b>	-46,244,109	-15.46	-57,121,223	-19.08	10,877,114	-19.04
累計折舊－交通及運輸設備	-11,551,195	-3.86	-12,566,515	-4.20	1,015,320	-8.08	<b>累積短絀</b>	-46,244,109	-15.46	-57,121,223	-19.08	10,877,114	-19.04
<b>什項設備</b>	26,125,574	8.74	25,324,961	8.46	800,613	3.16							
什項設備	112,261,182	37.54	111,670,465	37.31	590,717	0.53							
累計折舊－什項設備	-86,135,608	-28.80	-86,345,504	-28.85	209,896	-0.24							
<b>無形資產</b>	304,220	0.10	861,598	0.29	-557,378	-64.69							
<b>無形資產</b>	304,220	0.10	861,598	0.29	-557,378	-64.69							
電腦軟體	304,220	0.10	861,598	0.29	-557,378	-64.69							
<b>其他資產</b>	151,845,724	50.77	155,747,027	52.03	-3,901,303	-2.50							
<b>遞延資產</b>	18,306,805	6.12	17,934,935	5.99	371,870	2.07							
遞延費用	18,306,805	6.12	17,934,935	5.99	371,870	2.07							
<b>什項資產</b>	133,538,919	44.65	137,812,092	46.04	-4,273,173	-3.10							
存出保證金	10,800	0.00	10,800	0.00	0	0.00							
暫付及待結轉帳項	13,415	0.00	4,039	0.00	9,376	232.14							
代管資產	201,605,824	67.41	202,237,734	67.57	-631,910	-0.31							
累計折舊－代管資產	-68,091,120	-22.77	-64,440,481	-21.53	-3,650,639	5.67							
<b>合計</b>	299,083,814	100.00	299,314,420	100.00	-230,606	-0.08	<b>合計</b>	299,083,814	100.00	299,314,420	100.00	-230,606	-0.08

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