

# 國立高級中等學校校務基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	29,001,400	100.00	29,997,302	100.00	35,739,073	100.00	-995,902	3.32	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	1,617,671	5.58	1,632,154	5.44	2,476,516	6.93	-14,483	0.89	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	27,383,729	94.42	28,365,148	94.56	33,262,557	93.07	-981,419	3.46	
業務成本與費用	32,680,515	112.69	33,767,869	112.57	39,292,184	109.94	-1,087,354	3.22	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	25,750,115	88.79	26,481,362	88.28	30,285,605	84.74	-731,247	2.76	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	763,637	2.63	774,209	2.58	1,062,214	2.97	-10,572	1.37	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	5,953,252	20.53	6,314,950	21.05	7,630,121	21.35	-361,698	5.73	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	213,511	0.74	197,348	0.66	314,243	0.88	16,163	8.19	
業務賸餘(短絀)	-3,679,115	-12.69	-3,770,567	-12.57	-3,553,111	-9.94	91,452	2.43	
業務外收入	404,250	1.39	417,270	1.39	635,648	1.78	-13,020	3.12	
財務收入	57,155	0.20	59,222	0.20	69,154	0.19	-2,067	3.49	
其他業務外收入	347,095	1.20	358,048	1.19	566,494	1.59	-10,953	3.06	
業務外費用	237,906	0.82	235,532	0.79	295,545	0.83	2,374	1.01	
財務費用	-	-	-	-	610	-	-	-	
其他業務外費用	237,906	0.82	235,532	0.79	294,935	0.83	2,374	1.01	
業務外賸餘(短絀)	166,344	0.57	181,738	0.61	340,103	0.95	-15,394	8.47	
本期賸餘(短絀)	-3,512,771	-12.11	-3,588,829	-11.96	-3,213,008	-8.99	76,058	2.12	

# 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>8,457,524</b>	<b>100.00</b>	<b>7,634,914</b>	<b>100.00</b>	<b>822,610</b>	<b>10.77</b>
本期短絀	3,512,771	41.53	3,588,829	47.01	-76,058	2.12
前期待填補之短絀	4,944,753	58.47	4,046,085	52.99	898,668	22.21
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>2,078,524</b>	<b>24.58</b>	<b>2,185,625</b>	<b>28.63</b>	<b>-107,101</b>	<b>4.90</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,805,075	21.34	1,915,245	25.09	-110,170	5.75
折減基金	273,449	3.23	270,380	3.54	3,069	1.14
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>6,379,000</b>	<b>75.42</b>	<b>5,449,289</b>	<b>71.37</b>	<b>929,711</b>	<b>17.06</b>

# 國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-3,512,771	
利息股利之調整	-57,155	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,569,926	
調整項目	3,589,734	
未計利息股利之現金流入（流出）	19,808	
收取利息	46,301	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>66,109</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	439,288	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	761	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	10,854	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-387,704	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-5,701	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-3,257,728	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-784,204	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-3,984,434</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	45,963	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	3,514,574	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-27,346	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>3,533,191</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-385,134</b>
期初現金及約當現金		<b>5,991,595</b>
期末現金及約當現金		<b>5,606,461</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。