

國立高級中等學校校務基金收支餘絀表

中華民國100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	34,519,345	100.00	35,006,416	100.00	18,964,592	100.00	-487,071	1.39	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	4,025,571	11.66	4,186,978	11.96	2,501,777	13.19	-161,407	3.85	
租金及權利金收入	-	-	5,162	0.01	324	-	-5,162	100.00	
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	30,493,774	88.34	30,814,276	88.02	16,462,491	86.81	-320,502	1.04	
業務成本與費用	37,881,410	109.74	35,113,672	100.31	19,724,483	104.01	2,767,738	7.88	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	29,535,184	85.56	27,228,033	77.78	15,388,964	81.15	2,307,151	8.47	
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	653,558	1.89	666,655	1.90	460,853	2.43	-13,097	1.96	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,522,616	21.79	7,124,907	20.35	3,764,078	19.85	397,709	5.58	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	170,052	0.49	94,077	0.27	110,588	0.58	75,975	80.76	
業務賸餘（短絀－）	-3,362,065	-9.74	-107,256	-0.31	-759,891	-4.01	-3,254,809	3,034.62	
業務外收入	300,527	0.87	300,305	0.86	250,811	1.32	222	0.07	
財務收入	16,418	0.05	15,059	0.04	13,742	0.07	1,359	9.02	
其他業務外收入	284,109	0.82	285,246	0.81	237,069	1.25	-1,137	0.40	
業務外費用	206,505	0.60	192,049	0.55	118,808	0.63	14,456	7.53	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	206,505	0.60	192,049	0.55	118,808	0.63	14,456	7.53	
業務外賸餘（短絀－）	94,022	0.27	108,256	0.31	132,003	0.70	-14,234	13.15	
非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘（短絀－）	-3,268,043	-9.47	1,000	-	-627,888	-3.31	-	-	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國 100 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	-	-	1,000	100.00	-1,000	100.00
本期賸餘	-	-	1,000	100.00	-1,000	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	1,000	100.00	-1,000	100.00
填補累積短絀	-	-	1,000	100.00	-1,000	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	4,201,337	100.00	291,902	100.00	3,909,435	1,339.30
本期短絀	3,268,043	77.79	-	-	3,268,043	-
前期待填補之短絀	933,294	22.21	291,902	100.00	641,392	219.73
填補之部	-	-	1,000	0.34	-1,000	100.00
撥用賸餘	-	-	1,000	0.34	-1,000	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	4,201,337	100.00	290,902	99.66	3,910,435	1,344.24

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-3,268,043
調整非現金項目	3,692,457
業務活動之淨現金流入（流出－）	424,414
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,715
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	18
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	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-138
增加固定資產及遞耗資產	-2,682,449
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-120,266
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出－）	-2,800,120
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	20,449
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,662,493
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-417,627
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入（流出－）	2,265,315
匯率變動影響數	
	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-110,391
期初現金及約當現金	4,992,373
期末現金及約當現金	4,881,982

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、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－）。