

國立高級中等學校校務基金收支餘絀表

中華民國105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	34,674,416	100.00	33,798,021	100.00	34,331,453	100.00	876,395	2.59	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	2,086,353	6.02	2,382,269	7.05	3,215,423	9.37	-295,916	12.42	
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	32,588,063	93.98	31,415,752	92.95	31,116,030	90.63	1,172,311	3.73	
業務成本與費用	38,756,588	111.77	37,994,077	112.42	37,938,821	110.51	762,511	2.01	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	29,858,448	86.11	29,697,641	87.87	29,637,385	86.33	160,807	0.54	
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	855,520	2.47	827,332	2.45	937,685	2.73	28,188	3.41	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,760,763	22.38	7,180,116	21.24	7,087,465	20.64	580,647	8.09	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	281,857	0.81	288,988	0.86	276,287	0.80	-7,131	2.47	
業務賸餘(短絀一)	-4,082,172	-11.77	-4,196,056	-12.42	-3,607,368	-10.51	113,884	2.71	
業務外收入	453,036	1.31	439,205	1.30	665,005	1.94	13,831	3.15	
財務收入	58,658	0.17	61,712	0.18	66,220	0.19	-3,054	4.95	
其他業務外收入	394,378	1.14	377,493	1.12	598,786	1.74	16,885	4.47	
業務外費用	258,346	0.75	252,527	0.75	288,339	0.84	5,819	2.30	
財務費用	-	-	-	-	781	-	-	-	
其他業務外費用	258,346	0.75	252,527	0.75	287,558	0.84	5,819	2.30	
業務外賸餘(短絀一)	194,690	0.56	186,678	0.55	376,666	1.10	8,012	4.29	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-3,887,482	-11.21	-4,009,378	-11.86	-3,230,702	-9.41	121,896	3.04	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國105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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	10,500,076	100.00	9,707,304	100.00	792,772	8.17
本期短絀	3,887,482	37.02	4,009,378	41.30	-121,896	3.04
前期待填補之短絀	6,612,594	62.98	5,697,926	58.70	914,668	16.05
填補之部	4,811,908	45.83	2,218,523	22.85	2,593,385	116.90
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	3,684,946	35.09	2,218,523	22.85	1,466,423	66.10
折減基金	1,126,962	10.73	-	-	1,126,962	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	5,688,168	54.17	7,488,781	77.15	-1,800,613	24.04

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國105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－)	-3,887,482
調整非現金項目	4,069,383
業務活動之淨現金流入(流出－)	181,901
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	467,107
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,954
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	-
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	-542,591
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-962
增加固定資產及遞耗資產	-2,470,531
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-854,365
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-3,398,388
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	5,425
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,774,772
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	-22,085
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－)	2,758,112
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-458,375
期初現金及約當現金	8,535,838
期末現金及約當現金	8,077,463

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－)、流動負債淨增(淨減－)。