

國立高級中等學校校務基金收支餘絀表

中華民國106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	29,997,302	100.00	34,674,416	100.00	35,127,745	100.00	-4,677,114	13.49	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	1,632,154	5.44	2,086,353	6.02	2,813,055	8.01	-454,199	21.77	
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	28,365,148	94.56	32,588,063	93.98	32,314,691	91.99	-4,222,915	12.96	
業務成本與費用	33,767,869	112.57	38,756,588	111.77	38,436,469	109.42	-4,988,719	12.87	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	26,481,362	88.28	29,858,448	86.11	29,998,098	85.40	-3,377,086	11.31	
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	774,209	2.58	855,520	2.47	1,069,234	3.04	-81,311	9.50	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	6,314,950	21.05	7,760,763	22.38	7,066,259	20.12	-1,445,813	18.63	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	197,348	0.66	281,857	0.81	302,878	0.86	-84,509	29.98	
業務賸餘(短絀一)	-3,770,567	-12.57	-4,082,172	-11.77	-3,308,724	-9.42	311,605	7.63	
業務外收入	417,270	1.39	453,036	1.31	643,749	1.83	-35,766	7.89	
財務收入	59,222	0.20	58,658	0.17	78,429	0.22	564	0.96	
其他業務外收入	358,048	1.19	394,378	1.14	565,320	1.61	-36,330	9.21	
業務外費用	235,532	0.79	258,346	0.75	282,696	0.80	-22,814	8.83	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	235,532	0.79	258,346	0.75	282,696	0.80	-22,814	8.83	
業務外賸餘(短絀一)	181,738	0.61	194,690	0.56	361,053	1.03	-12,952	6.65	
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)	-3,588,829	-11.96	-3,887,482	-11.21	-2,947,671	-8.39	298,653	7.68	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國106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	7,634,914	100.00	10,500,076	100.00	-2,865,162	27.29
本期短絀	3,588,829	47.01	3,887,482	37.02	-298,653	7.68
前期待填補之短絀	4,046,085	52.99	6,612,594	62.98	-2,566,509	38.81
填補之部	2,185,625	28.63	4,811,908	45.83	-2,626,283	54.58
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,915,245	25.09	3,684,946	35.09	-1,769,701	48.03
折減基金	270,380	3.54	1,126,962	10.73	-856,582	76.01
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	5,449,289	71.37	5,688,168	54.17	-238,879	4.20

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國106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－)	-3,588,829
調整非現金項目	3,666,745
業務活動之淨現金流入(流出－)	77,916
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	527,196
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	455
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	-544,088
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-300
增加固定資產及遞耗資產	-2,470,198
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-855,363
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-3,342,298
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	6,442
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,739,170
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	-38,264
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－)	2,707,348
匯率變動影響數	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-557,034
期初現金及約當現金	8,610,171
期末現金及約當現金	8,053,137

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-)。