

國立基隆女子高級中學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
204,744	100.00	業務收入	205,343	100.00	202,188	100.00	3,155	1.56
11,527	5.63	教學收入	8,895	4.33	13,534	6.69	-4,639	-34.28
23,778	11.61	學雜費收入	21,057	10.25	24,567	12.15	-3,510	-14.29
-13,914	-6.80	學雜費減免	-12,461	-6.07	-13,709	-6.78	1,248	-9.10
1,663	0.81	建教合作收入	299	0.15	2,676	1.32	-2,377	-88.83
193,217	94.37	其他業務收入	196,448	95.67	188,654	93.31	7,794	4.13
177,181	86.54	學校教學研究補助收入	183,575	89.40	175,088	86.60	8,487	4.85
8,758	4.28	其他補助收入	6,411	3.12	6,366	3.15	45	0.71
7,278	3.55	雜項業務收入	6,462	3.15	7,200	3.56	-738	-10.25
215,125	105.07	業務成本與費用	229,802	111.91	219,640	108.63	10,162	4.63
183,722	89.73	教學成本	198,250	96.55	184,734	91.37	13,516	7.32
182,135	88.96	教學研究及訓輔成本	197,976	96.41	182,245	90.14	15,731	8.63
1,587	0.78	建教合作成本	274	0.13	2,489	1.23	-2,215	-88.99
884	0.43	其他業務成本	963	0.47	979	0.48	-16	-1.63
884	0.43	學生公費及獎勵金	963	0.47	979	0.48	-16	-1.63
30,480	14.89	管理及總務費用	30,589	14.90	32,711	16.18	-2,122	-6.49
30,480	14.89	管理費用及總務費用	30,589	14.90	32,711	16.18	-2,122	-6.49
40	0.02	其他業務費用	0	0.00	1,216	0.60	-1,216	-100.00
40	0.02	雜項業務費用	0	0.00	1,216	0.60	-1,216	-100.00
-10,381	-5.07	業務賸餘（短絀）	-24,459	-11.91	-17,452	-8.63	-7,007	40.15
604	0.30	業務外收入	677	0.33	399	0.20	278	69.67
373	0.18	財務收入	324	0.16	319	0.16	5	1.57
373	0.18	利息收入	324	0.16	319	0.16	5	1.57
231	0.11	其他業務外收入	353	0.17	80	0.04	273	341.25
99	0.05	資產使用及權利金收入	235	0.11	80	0.04	155	193.75
8	0.00	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
105	0.05	受贈收入	100	0.05	0	0.00	100	
19	0.01	雜項收入	18	0.01	0	0.00	18	
137	0.07	業務外費用	353	0.17	0	0.00	353	
137	0.07	其他業務外費用	353	0.17	0	0.00	353	
137	0.07	雜項費用	353	0.17	0	0.00	353	
467	0.23	業務外賸餘（短絀）	324	0.16	399	0.20	-75	-18.80
-9,914	-4.84	本期賸餘（短絀）	-24,135	-11.75	-17,053	-8.43	-7,082	41.53

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立基隆女子高級中學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國108年度

(一) 本年度業務收入2億534萬3千元，分析原因如下：

1. 教學收入889萬5千元，含學雜費收入2,105萬7千元，學雜費減免1,246萬1千元，建教合作收入29萬9千元。

2. 其他業務收入1億9,644萬8千元，含學校教學研究補助收入1億8,357萬元，其他補助收入641萬1千元，雜項業務收入646萬2千元。

(二) 本年度業務外收入67萬7千元，分析原因如下：

1. 財務收入32萬4千元係利息收入。

2. 其他業務外收入35萬3千元，係資產使用費及權利金收入。

(三) 本年度業務成本與費用2億2,980萬2千元，分析原因如下：

1. 教學成本1億9,825萬元，含教學研究及訓輔成本1億9,797萬6千元，建教合作成本27萬4千元，係支付教學有關之用人費用、業務費用及委辦經費等支出。

2. 其他業務成本96萬3千元，係支付原住民助學金及公費生等支出。

3. 管理及總務費用3,058萬9千元，係支付行政上有關之用人費用、業務費用等支出。

(四) 本年度收支相抵後預計短絀2,413萬5千元。

國立基隆女子高級中學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		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			
37,662	100.00	短絀之部	51,074	100.00	
17,053	45.28	本期短絀	24,135	47.25	
20,609	54.72	前期待填補之短絀	26,939	52.75	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
3,500	9.29	填補之部	3,500	6.85	
		撥用賸餘			
3,500	9.29	撥用公積	3,500	6.85	
		折減基金			
		公庫撥款			
34,162	90.71	待填補之短絀	47,574	93.15	

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	-317	
本期賸餘（短絀）	-24,135	
利息股利之調整	-324	
利息收入	-324	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,459	
調整項目	23,818	
折舊、減損及折耗	17,994	
房屋及建築	888	
機械及設備	6,571	
交通及運輸設備	799	
什項設備	4,394	
代管資產	5,342	
攤銷	6,219	
攤銷電腦軟體	16	
其他攤銷費用	6,203	
流動資產淨減（淨增）	1	
流動負債淨增（淨減）	-396	
未計利息股利之現金流入（流出）	-641	
收取利息	324	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-317	
▼投資活動之現金流量	-16,490	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-14,490	
增加不動產、廠房及設備	-14,490	
固定資產之增置	-14,490	
機械及設備	-4,579	
交通及運輸設備	-190	
什項設備	-9,721	
增加無形資產及其他資產	-2,000	
增加其他資產	-2,000	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-16,490	
▼籌資活動之現金流量	11,754	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,000	
增加其他負債	1,000	
增加基金、公積及填補短絀	14,490	
增加基金	14,490	
公庫撥款增置固定資產	14,490	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,736	
減少其他負債	-3,736	

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量預計表

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	11,754	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,053	
▼期初現金及約當現金	51,919	
▼期末現金及約當現金	46,866	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	53	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	53	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,342	
盈餘分配與虧損填補之金額	-3,500	
提存(撥用-)公積	-3,500	

國立基隆女子高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
607,759	資產	590,785	603,509	-12,724
72,217	流動資產	66,866	71,920	-5,054
52,216	現金	46,866	51,919	-5,053
52,216	銀行存款	46,866	51,919	-5,053
20,000	流動金融資產	20,000	20,000	0
20,000	其他金融資產－流動	20,000	20,000	0
1	預付款項	0	1	-1
1	預付費用	0	1	-1
1,430	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,483	1,430	53
1,430	準備金	1,483	1,430	53
242	退休及離職準備金	295	242	53
1,188	其他準備金	1,188	1,188	0
62,065	不動產、廠房及設備	70,042	68,204	1,838
32,705	房屋及建築	30,929	31,817	-888
38,201	房屋及建築	38,201	38,201	0
-5,496	累計折舊－房屋及建築	-7,272	-6,384	-888
10,285	機械及設備	10,881	12,873	-1,992
39,218	機械及設備	49,161	44,582	4,579
-28,933	累計折舊－機械及設備	-38,280	-31,709	-6,571
2,775	交通及運輸設備	1,032	1,641	-609
11,400	交通及運輸設備	11,590	11,400	190
-8,625	累計折舊－交通及運輸設備	-10,558	-9,759	-799
16,300	什項設備	27,200	21,873	5,327
72,305	什項設備	90,004	80,283	9,721
-56,005	累計折舊－什項設備	-62,804	-58,410	-4,394
195	無形資產	57	73	-16
195	無形資產	57	73	-16
96	電腦軟體	7	23	-16
99	其他無形資產	50	50	0
471,852	其他資產	452,337	461,882	-9,545
18,426	遞延資產	9,697	13,900	-4,203
18,426	遞延費用	9,697	13,900	-4,203
453,426	什項資產	442,640	447,982	-5,342
499,706	代管資產	499,706	499,706	0
-46,280	累計折舊－代管資產	-57,066	-51,724	-5,342
607,759	合 計	590,785	603,509	-12,724
466,951	負債	453,086	461,507	-8,421
8,906	流動負債	8,510	8,906	-396
4,059	應付款項	4,500	4,059	441

國立基隆女子高級中學校務基金 預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
4,009	應付代收款	4,500	4,009	491
50	應付費用	0	50	-50
0	其他應付款	0	0	0
4,847	預收款項	4,010	4,847	-837
4,847	預收收入	4,010	4,847	-837
458,045	其他負債	444,576	452,601	-8,025
458,045	什項負債	444,576	452,601	-8,025
1,977	存入保證金	1,641	1,977	-336
242	應付退休及離職金	295	242	53
2,400	暫收及待結轉帳項	0	2,400	-2,400
453,426	應付代管資產	442,640	447,982	-5,342
140,808	淨值	137,699	142,002	-4,303
131,511	基金	158,804	144,314	14,490
131,511	基金	158,804	144,314	14,490
131,511	基金	158,804	144,314	14,490
22,683	公積	26,469	24,627	1,842
22,683	資本公積	26,469	24,627	1,842
22,683	受贈公積	26,469	24,627	1,842
-13,386	累積餘絀	-47,574	-26,939	-20,635
-13,386	累積短絀	-47,574	-26,939	-20,635
-13,386	累積短絀	-47,574	-26,939	-20,635
607,759	合 計	590,785	603,509	-12,724

附 註：

- | | | | |
|----------------------|--------------|-------------|---------|
| 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數: | \$695 上年預算數: | \$0 前年度決算數: | \$1,300 |
| 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數: | \$695 上年預算數: | \$0 前年度決算數: | \$1,300 |