

國立花蓮特殊教育學校校務基金

收支預計表

中華民國100年度

單位:新台幣仟元

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	%
0		業務收入	132,893	100.00	128,427	100.00	4,466	3.48
0		教學收入	586	0.44	586	0.46	0	0.00
0		建教合作收入	586	0.44	586	0.46	0	0.00
0		其他業務收入	132,307	99.56	127,841	99.54	4,466	3.49
0		學校教學研究補助收入	125,677	94.57	123,526	96.18	2,151	1.74
0		其他補助收入	6,555	4.93	4,246	3.31	2,309	54.38
0		雜項業務收入	75	0.06	69	0.05	6	8.70
0		業務成本與費用	140,126	105.44	129,025	100.47	11,101	8.60
0		教學成本	98,962	74.47	85,984	66.95	12,978	15.09
0		教學研究及訓輔成本	98,376	74.03	85,398	66.50	12,978	15.20
0		建教合作成本	586	0.44	586	0.46	0	0.00
0		其他業務成本	7,089	5.33	8,337	6.49	-1,248	-14.97
0		學生公費及獎勵金	7,089	5.33	8,337	6.49	-1,248	-14.97
0		管理及總務費用	34,000	25.58	34,704	27.02	-704	-2.03
0		管理費用及總務費用	34,000	25.58	34,704	27.02	-704	-2.03
0		其他業務費用	75	0.06	0	0.00	75	
0		雜項業務費用	75	0.06	0	0.00	75	
0		業務賸餘(短絀-)	-7,233	-5.44	-598	-0.47	-6,635	1,109.53
0		業務外收入	825	0.62	900	0.70	-75	-8.33
0		財務收入	40	0.03	40	0.03	0	0.00
0		利息收入	40	0.03	40	0.03	0	0.00
0		其他業務外收入	785	0.59	860	0.67	-75	-8.72
0		資產使用及權利金收入	130	0.10	130	0.10	0	0.00
0		受贈收入	420	0.32	570	0.44	-150	-26.32
0		賠(補)償收入	0	0.00	10	0.01	-10	-100.00
0		雜項收入	235	0.18	150	0.12	85	56.67
0		業務外費用	712	0.54	300	0.23	412	137.33
0		其他業務外費用	712	0.54	300	0.23	412	137.33
0		雜項費用	712	0.54	300	0.23	412	137.33
0		業務外賸餘(短絀-)	113	0.09	600	0.47	-487	-81.17
0		本期賸餘(短絀-)	-7,120	-5.36	2	0.00	-7,122	-356,100.00

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入1億3,289萬3千元，包括教學收入58萬6千元、其他業務收入1億3,230萬7千元。
2. 業務成本與費用1億4,012萬6千元，，包括教學成本9,896萬2千元、其他業務成本708萬9千元、管理及總務費用3.400萬元、其他業務費用7萬5千元。

二、業務外收支：

1. 業務收外入82萬5千元，包括財務收入4萬元、其他業務外收入78萬5千元。
2. 業務外費用71萬2千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀712萬元。

四、國庫撥款1億3,281萬8千元，包括學校教學研究補助收入編列1億2,567萬7千元、其他補助收入編列655萬5千元、建教合作數入編列58萬6千元。

國立花蓮特殊教育學校校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國100年度

單位:新台幣仟元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
2	100.00	賸餘之部	2	100.00	
2	100.00	本期賸餘			
		前期未分配賸餘	2	100.00	
		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			
2	100.00	未分配賸餘	2	100.00	
		短絀之部	7,120	100.00	
		本期短絀	7,120	100.00	
		前期待填補之短絀			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀	7,120	100.00	

國立花蓮特殊教育學校校務基金

現金流量預計表

中華民國100年

單位:新台幣仟元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	1,906	
本期賸餘(短絀-)	-7,120	
調整非現金項目	9,026	
折舊及折耗	8,661	
機械及設備	1,042	
交通及運輸設備	1,282	
什項設備	1,492	
代管資產	4,845	
攤銷	365	
攤銷電腦軟體	30	
其他攤銷費用	335	
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,906	
▼投資活動之現金流量	-3,050	
增加固定資產及遞耗資產	-1,513	
增加固定資產	-1,513	
固定資產之增置	-1,513	
機械及設備	-571	
什項設備	-942	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,537	
增加無形資產	-227	
增加遞延借項	-1,310	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,050	
▼融資活動之現金流量	2,940	
增加基金、公積及填補短絀	2,940	
增加基金	2,940	
國庫撥款增置固定資產	1,513	
國庫增撥無形資產	227	
國庫增撥遞延借項	1,200	
融資活動之淨現金流入(流出-)	2,940	
▼匯率變動影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,796	
▼期初現金及約當現金	1,585	
▼期末現金及約當現金	3,381	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
應付代管資產轉列受贈公積數	4,845	

國立花蓮特殊教育學校校務基金

現金流量預計表

中華民國100年

單位:新台幣仟元

不影響現金流量之投資或融資活動：

一、撥入固定資產與基金同額增加之金額 0千元

撥入固定資產明細

機械設備 0千元

交通及運輸設備 0千元

雜項設備 0千元

二、撥入無形資產與基金同額增加之金額 0千元

撥入無形資產明細

無形資產 0千元

三、代管資產及應付代管資產同額增加4,845千元

國立花蓮特殊教育學校校務基金 預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位:新台幣仟元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減
0	資產	281,520	285,700	-4,180
0	流動資產	3,381	1,585	1,796
0	現金	3,381	1,585	1,796
0	銀行存款	3,381	1,585	1,796
0	固定資產	-990	1,313	-2,303
0	機械及設備	-301	170	-471
0	機械及設備	7,628	7,057	571
0	累計折舊-機械及設備(-)	-7,929	-6,887	-1,042
0	交通及運輸設備	-1,234	48	-1,282
0	交通及運輸設備	11,518	11,518	0
0	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-12,752	-11,470	-1,282
0	什項設備	545	1,095	-550
0	什項設備	21,307	20,365	942
0	累計折舊-什項設備(-)	-20,762	-19,270	-1,492
0	無形資產	287	90	197
0	無形資產	287	90	197
0	其他無形資產	287	90	197
0	遞延借項	2,649	1,674	975
0	遞延費用	2,649	1,674	975
0	遞延費用	2,649	1,674	975
0	其他資產	276,193	281,038	-4,845
0	什項資產	276,193	281,038	-4,845
0	代管資產	281,218	281,218	0
0	累計折舊-代管資產(-)	-5,025	-180	-4,845
0	合 計	281,520	285,700	-4,180
0	負債	276,193	281,038	-4,845
0	其他負債	276,193	281,038	-4,845
0	什項負債	276,193	281,038	-4,845
0	應付代管資產	276,193	281,038	-4,845
0	淨值	5,327	4,662	665
0	基金	7,420	4,480	2,940
0	基金	7,420	4,480	2,940
0	基金	7,420	4,480	2,940
0	公積	5,025	180	4,845
0	資本公積	5,025	180	4,845
0	受贈公積	5,025	180	4,845
0	累積餘絀(-)	-7,118	2	-7,120
0	累積賸餘	2	2	0
0	累積賸餘	2	0	2
0	本期賸餘	0	2	-2
0	累積短絀(-)	-7,120	0	-7,120

0	本期短絀	-7,120	0	-7,120
0	合 計	281,520	285,700	-4,180

附 註：

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