

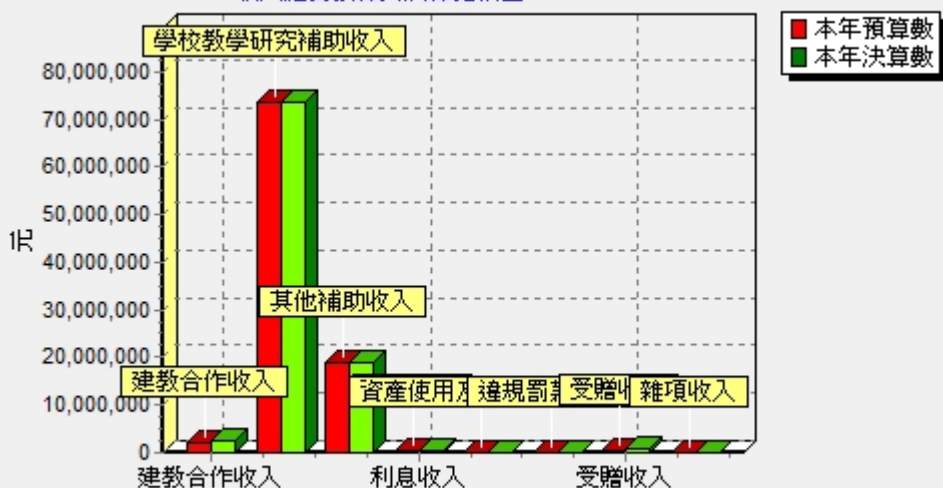
國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金 收支餘絀決算表

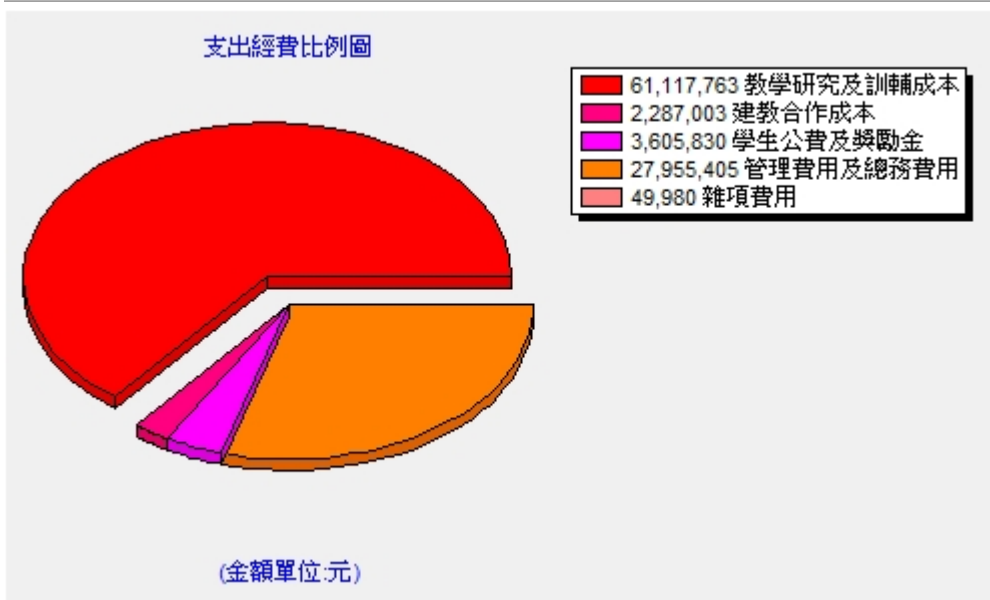
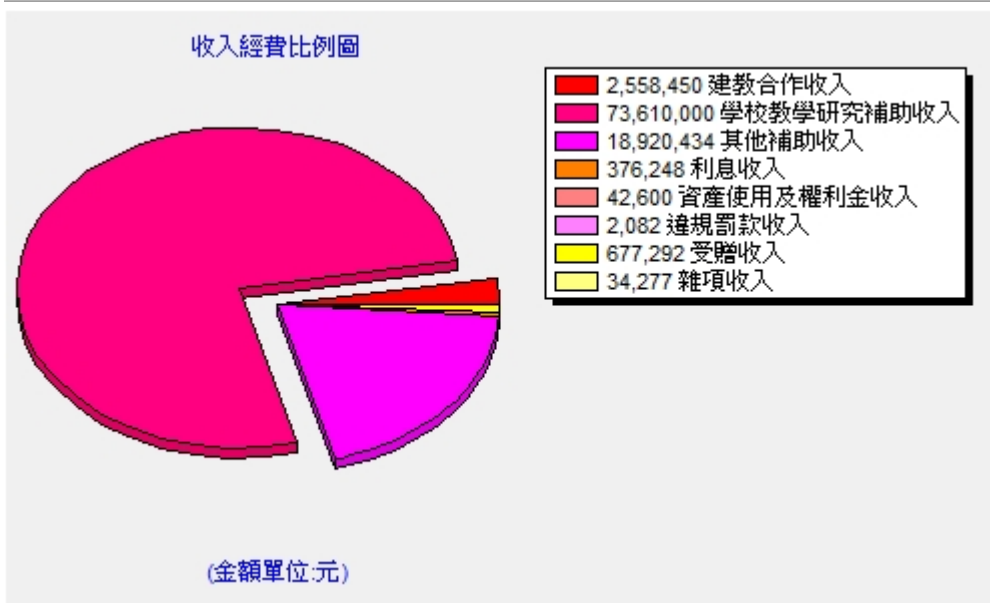
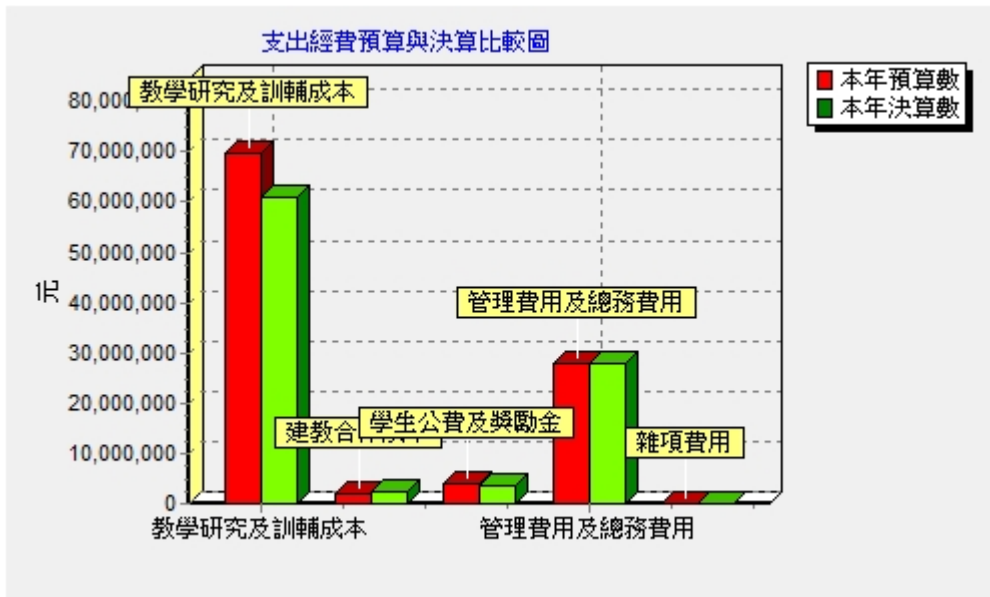
中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	94,658,000.00	100.00	95,088,884.00	100.00	430,884.00	0.46	87,526,032.00	100.00
教學收入	2,190,000.00	2.31	2,558,450.00	2.69	368,450.00	16.82	1,146,618.00	1.31
建教合作收入	2,190,000.00	2.31	2,558,450.00	2.69	368,450.00	16.82	1,146,618.00	1.31
其他業務收入	92,468,000.00	97.69	92,530,434.00	97.31	62,434.00	0.07	86,379,414.00	98.69
學校教學研究補助收入	73,610,000.00	77.76	73,610,000.00	77.41	0.00	0.00	79,676,840.00	91.03
其他補助收入	18,858,000.00	19.92	18,920,434.00	19.90	62,434.00	0.33	6,702,574.00	7.66
業務成本與費用	103,761,000.00	109.62	94,966,001.00	99.87	-8,794,999.00	-8.48	88,266,592.00	100.85
教學成本	71,846,000.00	75.90	63,404,766.00	66.68	-8,441,234.00	-11.75	57,062,600.00	65.20
教學研究及訓輔成本	69,726,000.00	73.66	61,117,763.00	64.27	-8,608,237.00	-12.35	56,006,584.00	63.99
建教合作成本	2,120,000.00	2.24	2,287,003.00	2.41	167,003.00	7.88	1,056,016.00	1.21
其他業務成本	3,957,000.00	4.18	3,605,830.00	3.79	-351,170.00	-8.87	3,672,930.00	4.20
學生公費及獎勵金	3,957,000.00	4.18	3,605,830.00	3.79	-351,170.00	-8.87	3,672,930.00	4.20
管理及總務費用	27,958,000.00	29.54	27,955,405.00	29.40	-2,595.00	-0.01	27,531,062.00	31.45
管理費用及總務費用	27,958,000.00	29.54	27,955,405.00	29.40	-2,595.00	-0.01	27,531,062.00	31.45
業務賸餘(短絀)	-9,103,000.00	-9.62	122,883.00	0.13	9,225,883.00	-101.35	-740,560.00	-0.85
業務外收入	845,000.00	0.89	1,132,499.00	1.19	287,499.00	34.02	794,667.00	0.91
財務收入	265,000.00	0.28	376,248.00	0.40	111,248.00	41.98	254,735.00	0.29
利息收入	265,000.00	0.28	376,248.00	0.40	111,248.00	41.98	254,735.00	0.29
其他業務外收入	580,000.00	0.61	756,251.00	0.80	176,251.00	30.39	539,932.00	0.62
資產使用及權利金收入	60,000.00	0.06	42,600.00	0.04	-17,400.00	-29.00	131,400.00	0.15
違規罰款收入	0.00	0.00	2,082.00	0.00	2,082.00		2,400.00	0.00
受贈收入	500,000.00	0.53	677,292.00	0.71	177,292.00	35.46	400,525.00	0.46
雜項收入	20,000.00	0.02	34,277.00	0.04	14,277.00	71.39	5,607.00	0.01
業務外費用	0.00	0.00	49,980.00	0.05	49,980.00		0.00	0.00
其他業務外費用	0.00	0.00	49,980.00	0.05	49,980.00		0.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	49,980.00	0.05	49,980.00		0.00	0.00
業務外賸餘(短絀)	845,000.00	0.89	1,082,519.00	1.14	237,519.00	28.11	794,667.00	0.91
本期賸餘(短絀)	-8,258,000.00	-8.72	1,205,402.00	1.27	9,463,402.00	-114.60	54,107.00	0.06

收入經費預算與決算比較圖





國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金 餘絀撥補決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	17,830,000.00	100.00	28,039,353.00	100.00	10,209,353.00	57.26	26,833,951.00	100.00
本期賸餘	0.00		1,205,402.00	4.30	1,205,402.00		54,107.00	0.20
前期未分配賸餘	17,830,000.00	100.00	26,833,951.00	95.70	9,003,951.00	50.50	26,779,844.00	99.80
追溯適用及追溯重編 之影響數	0.00		0.00		0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
分配之部	8,498,000.00	47.66	0.00		-8,498,000.00	-100.00	0.00	
填補累積短絀	8,498,000.00	47.66	0.00		-8,498,000.00	-100.00	0.00	
提存公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00		0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00		0.00		0.00	
未分配賸餘	9,332,000.00	52.34	28,039,353.00	100.00	18,707,353.00	200.46	26,833,951.00	100.00
短絀之部	8,258,000.00	100.00	0.00		-8,258,000.00	-100.00	0.00	
本期短絀	8,258,000.00	100.00	0.00		-8,258,000.00	-100.00	0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編 之影響數	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補之部	8,498,000.00	102.91	0.00		-8,498,000.00	-100.00	0.00	
撥用賸餘	8,498,000.00	102.91	0.00		-8,498,000.00	-100.00	0.00	
撥用公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00		0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00		0.00		0.00	
待填補之短絀	-240,000.00	-2.91	0.00		240,000.00	-100.00	0.00	

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金 現金流量決算表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+)/減(-)數	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	131,000.00	4,720,992.00	4,589,992.00	3,503
本期賸餘（短絀）	-8,258,000.00	1,205,402.00	9,463,402.00	-114
利息股利之調整	-265,000.00	-376,248.00	-111,248.00	41
利息收入	-265,000.00	-376,248.00	-111,248.00	41
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-8,523,000.00	829,154.00	9,352,154.00	-109
調整項目	8,568,000.00	3,765,473.00	-4,802,527.00	-56
折舊、減損及折耗	8,536,000.00	5,108,599.00	-3,427,401.00	-40
土地改良物	0.00	494,868.00	494,868.00	
房屋及建築	4,134,000.00	552,221.00	-3,581,779.00	-86
機械及設備	1,884,000.00	1,998,201.00	114,201.00	6
交通及運輸設備	688,000.00	602,563.00	-85,437.00	-12
什項設備	1,830,000.00	1,460,746.00	-369,254.00	-20
攤銷	32,000.00	40,238.00	8,238.00	25
攤銷電腦軟體	32,000.00	40,238.00	8,238.00	25
其他	0.00	-175,790.00	-175,790.00	
遞延收入	0.00	-2,796.00	-2,796.00	
遞延收入-其他補助收入	0.00	-2,796.00	-2,796.00	
其他	0.00	-172,994.00	-172,994.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	246,240.00	246,240.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	-1,453,814.00	-1,453,814.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	45,000.00	4,594,627.00	4,549,627.00	10,110
收取利息	86,000.00	126,365.00	40,365.00	46
▼業務活動之淨現金流入（流出）	131,000.00	4,720,992.00	4,589,992.00	3,503
▼投資活動之現金流量	-17,551,000.00	-17,312,401.00	238,599.00	-1
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	14,989.00	14,989.00	
減少短期墊款	0.00	14,989.00	14,989.00	
減少無形資產及其他資產	0.00	17,536,366.00	17,536,366.00	
減少其他資產	0.00	17,536,366.00	17,536,366.00	
減少其他資產	0.00	17,536,366.00	17,536,366.00	
收取利息	179,000.00	249,883.00	70,883.00	39
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-10,021,822.00	-10,021,822.00	
增加流動金融資產	0.00	-10,000,000.00	-10,000,000.00	
增加短期墊款	0.00	-21,822.00	-21,822.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-17,690,000.00	-17,592,109.00	97,891.00	-0
增加不動產、廠房及設備	-17,690,000.00	-17,592,109.00	97,891.00	-0
固定資產之增置	-17,690,000.00	-17,592,109.00	97,891.00	-0
土地改良物	-2,532,000.00	0.00	2,532,000.00	-100
房屋及建築	-6,068,000.00	-2,946,933.00	3,121,067.00	-51
機械及設備	-4,210,000.00	-2,998,491.00	1,211,509.00	-28
交通及運輸設備	-200,000.00	-327,900.00	-127,900.00	63
什項設備	-4,680,000.00	-1,334,416.00	3,345,584.00	-71
購建中固定資產	0.00	-9,984,369.00	-9,984,369.00	
增加無形資產及其他資產	-40,000.00	-7,499,708.00	-7,459,708.00	18,649
增加無形資產	-40,000.00	-30,600.00	9,400.00	-23
增加其他資產	0.00	-7,469,108.00	-7,469,108.00	

增加其他資產	0.00	-7,469,108.00	-7,469,108.00	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-17,551,000.00	-17,312,401.00	238,599.00	-1
▼籌資活動之現金流量	3,330,000.00	15,368,462.00	12,038,462.00	361
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,228,830.00	1,228,830.00	
增加其他負債	0.00	1,228,830.00	1,228,830.00	
增加基金、公積及填補短絀	3,330,000.00	16,486,632.00	13,156,632.00	395
增加基金	3,330,000.00	16,486,632.00	13,156,632.00	395
公庫撥款增置固定資產	3,330,000.00	16,486,632.00	13,156,632.00	395
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-2,347,000.00	-2,347,000.00	
減少其他負債	0.00	-2,347,000.00	-2,347,000.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	3,330,000.00	15,368,462.00	12,038,462.00	361
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-14,090,000.00	2,777,053.00	16,867,053.00	-119
▼期初現金及約當現金	48,185,000.00	46,006,613.00	-2,178,387.00	-4
▼期末現金及約當現金	34,095,000.00	48,783,666.00	14,688,666.00	43
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0.00	3,159,386.00	3,159,386.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	3,159,386.00	3,159,386.00	
機械及設備	0.00	3,159,386.00	3,159,386.00	
備註：				
不影響現金流量之投資與融資活動：				
1. 以前年度固定資產調整轉入機械設備增加數：係校舍新建工程之電梯無爭議故結算後由未完工程調整3,159,386轉入機械設備內。				
2. 其他準備金與預收收入同額增加數：係指定用途捐款 未執行數1,030,822元結轉預收收入。				

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金
平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科目	本年度決算數		上次決算數		比較增減		科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	406,886,761.00	100.00	391,769,507.00	100.00	15,117,254.00	3.86	負債	14,365,289.00	3.53	16,940,069.00	4.32	-2,574,780.00	-15.20
流動資產	82,805,488.00	20.35	70,267,842.00	17.94	12,537,646.00	17.84	流動負債	5,801,467.00	1.43	7,255,281.00	1.85	-1,453,814.00	-20.04
現金	48,783,666.00	11.99	46,006,613.00	11.74	2,777,053.00	6.04	應付款項	2,571,413.00	0.63	3,256,808.00	0.83	-684,395.00	-21.04
銀行存款	48,783,666.00	11.99	46,006,613.00	11.74	2,777,053.00	6.04	應付代收款	1,791,698.00	0.44	2,404,796.00	0.61	-613,098.00	-25.49
流動金融資產	34,000,000.00	8.36	24,000,000.00	6.13	10,000,000.00	41.67	應付工程款	673,431.00	0.17	673,431.00	0.17	0.00	0.00
其他金融資產－流動	34,000,000.00	8.36	24,000,000.00	6.13	10,000,000.00	41.67	其他應付款	106,284.00	0.03	178,581.00	0.05	-72,297.00	-40.48
應收款項	0.00	0.00	246,240.00	0.06	-246,240.00	-100.00	預收款項	3,230,054.00	0.79	3,998,473.00	1.02	-768,419.00	-19.22
其他應收款	0.00	0.00	246,240.00	0.06	-246,240.00	-100.00	預收收入	3,230,054.00	0.79	3,998,473.00	1.02	-768,419.00	-19.22
短期貸墊款	21,822.00	0.01	14,989.00	0.00	6,833.00	45.59	其他負債	8,563,822.00	2.10	9,684,788.00	2.47	-1,120,966.00	-11.57
短期墊款	21,822.00	0.01	14,989.00	0.00	6,833.00	45.59	遞延負債	7,456.00	0.00	10,252.00	0.00	-2,796.00	-27.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,030,822.00	0.25	857,828.00	0.22	172,994.00	20.17	遞延收入	7,456.00	0.00	10,252.00	0.00	-2,796.00	-27.27
準備金	1,030,822.00	0.25	857,828.00	0.22	172,994.00	20.17	什項負債	8,556,366.00	2.10	9,674,536.00	2.47	-1,118,170.00	-11.56
其他準備金	1,030,822.00	0.25	857,828.00	0.22	172,994.00	20.17	存入保	1,433,930.00	0.35	2,569,100.00	0.66	-1,135,170.00	-44.19

							證金							
不動產、廠房及設備	315,908,674.00	77.64	303,425,164.00	77.45	12,483,510.00	4.11	應付保管款	17,000.00	0.00	0.00	0.00	17,000.00		
土地改良物	1,979,466.00	0.49	2,474,334.00	0.63	-494,868.00	-20.00	應付代管資產	7,105,436.00	1.75	7,105,436.00	1.81	0.00	0.00	
土地改良物	2,474,334.00	0.61	2,474,334.00	0.63	0.00	0.00	淨值	392,521,472.00	96.47	374,829,438.00	95.68	17,692,034.00	4.72	
累計折舊—土地改良物	-494,868.00	-0.12	0.00	0.00	-494,868.00		基金	72,850,741.00	17.90	56,364,109.00	14.39	16,486,632.00	29.25	
房屋及建築	5,026,187.00	1.24	2,631,475.00	0.67	2,394,712.00	91.00	基金	72,850,741.00	17.90	56,364,109.00	14.39	16,486,632.00	29.25	
房屋及建築	5,884,388.00	1.45	2,937,455.00	0.75	2,946,933.00	100.32	基金	72,850,741.00	17.90	56,364,109.00	14.39	16,486,632.00	29.25	
累計折舊—房屋及建築	-858,201.00	-0.21	-305,980.00	-0.08	-552,221.00	180.48	公積	291,631,378.00	71.67	291,631,378.00	74.44	0.00	0.00	
機械及設備	9,857,227.00	2.42	5,697,551.00	1.45	4,159,676.00	73.01	資本公積	291,631,378.00	71.67	291,631,378.00	74.44	0.00	0.00	
機械及設備	24,379,168.00	5.99	18,483,229.00	4.72	5,895,939.00	31.90	受贈公積	291,631,378.00	71.67	291,631,378.00	74.44	0.00	0.00	
累計折舊—機械及設備	-14,521,941.00	-3.57	-12,785,678.00	-3.26	-1,736,263.00	13.58	累積餘絀	28,039,353.00	6.89	26,833,951.00	6.85	1,205,402.00	4.49	
交通及運輸設備	4,831,346.00	1.19	5,106,009.00	1.30	-274,663.00	-5.38	累積賸餘	28,039,353.00	6.89	26,833,951.00	6.85	1,205,402.00	4.49	
交通及運輸設備	8,379,978.00	2.06	8,107,578.00	2.07	272,400.00	3.36	累積賸餘	28,039,353.00	6.89	26,833,951.00	6.85	1,205,402.00	4.49	
累計折舊—交通及運輸設備	-3,548,632.00	-0.87	-3,001,569.00	-0.77	-547,063.00	18.23								
	5,317,120.00	1.31	5,443,450.00	1.39	-126,330.00	-2.32								

什項設備																			
什項設備	22,374,921.00	5.50	21,942,664.00	5.60	432,257.00	1.97													
累計折舊—什項設備	-17,057,801.00	-4.19	-16,499,214.00	-4.21	-558,587.00	3.39													
購建中固定資產	288,897,328.00	71.00	282,072,345.00	72.00	6,824,983.00	2.42													
未完工程	288,897,328.00	71.00	282,072,345.00	72.00	6,824,983.00	2.42													
無形資產	36,341.00	0.01	45,979.00	0.01	-9,638.00	-20.96													
無形資產	36,341.00	0.01	45,979.00	0.01	-9,638.00	-20.96													
電腦軟體	36,341.00	0.01	45,979.00	0.01	-9,638.00	-20.96													
其他資產	7,105,436.00	1.75	17,172,694.00	4.38	-10,067,258.00	-58.62													
什項資產	7,105,436.00	1.75	17,172,694.00	4.38	-10,067,258.00	-58.62													
暫付及待結轉帳項	0.00	0.00	10,067,258.00	2.57	-10,067,258.00	-100.00													
代管資產	7,105,436.00	1.75	7,105,436.00	1.81	0.00	0.00													
合計	406,886,761.00	100.00	391,769,507.00	100.00	15,117,254.00	3.86	合計	406,886,761.00	100.00	391,769,507.00	100.00	15,117,254.00	3.86						

附註：
 1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 2. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 3. 保證品科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 4. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 5. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 6. 應付保證品科目，本年度決算數為 \$1,112,100.00 上年度決算數為 \$0.00
 3. 其他資產-什項資產-代管資產：代管土地7,105,436元。 4. 科目重分類：34,000,000元為1年內到期之定期存款，科目由「銀行存款」重分類至「其他金融資產-流動」。

