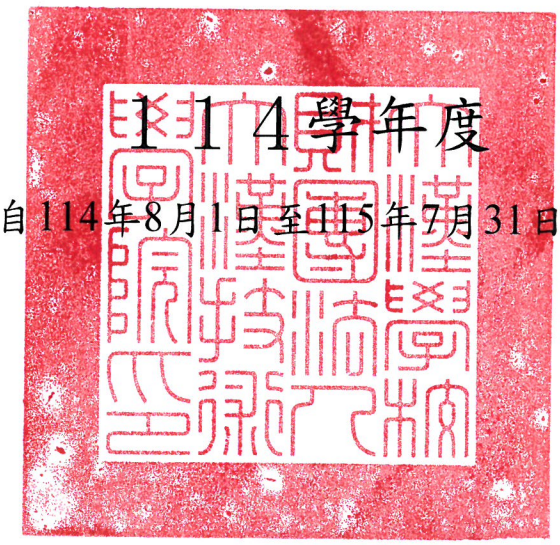
大漢學校財團法人

大漢技術學院



１１４學年度

(自114年8月1日至115年7月31日止)

預 算 書

大漢學校財團法人
大漢技術學院
114學年度預算書
目　　錄

預算說明書 …… 1~2

收支餘絀預計表 …… 3

預計長期營運資產變動表 …… 4~5

預計增置重要長期營運資產明細表 …… 6

預計借款變動表 …… 7

收入預算明細表 …… 8~9

成本與費用預算明細表 …… 10~11

預計購建土地及重大工程明細表 …… 12

最近5年現金概況表 …… 13~16

大漢學校財團法人大漢技術學院
預 算 說 明 書
114 學年度

編號：301

壹、學校組織及職掌：

66 年 6 月 29 日奉教育部(66)字第 17939 號函准予設立五年制工業專科學校。69 年 4 月 19 日教育部台(69)技字 11051 號函准予更名為大漢工商專科學校。88 年 4 月 15 日教育部台(88)技(二)字第 88038724 號函核定自 88 學年度起改制為技術學院，更名為大漢技術學院。113 年 8 月 9 日奉教育部臺教技(二)字第 1132302301 號函核定自 114 學年度起停辦。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：配合教育部核定停辦計畫，推動轉型或校產處理等相關改辦事務。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本學年度無長期債務之舉借計畫。

(二)無未償還債務。

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

本學年度經常門收入總預算編列 2,196 萬 0,577 元。

(一)學雜費收入：無。

(二)推廣教育收入：無。

(三)產學合作收入：無。

(四)補助及受贈收入：1,800 萬元，主要為董事會基於停辦期間學校運作需要所捐贈之資金，用於支應行政支出、教職員工人事與年金等相關費用。

(五)財務收入：2 萬 9,400 元，主要為銀行存款活定存利息。

(六)其他收入：393 萬 1,177 元，主要為場地使用收入。

二、成本與費用預算說明：

本學年度經常門成本與費用總預算編列 5,835 萬 1,298 元。

(一)董事會支出：6 萬元，主要為出席費等。

(二)行政管理支出：4,848 萬 3,660 元，主要為人事費 344 萬 2,800 元；業務費 836 萬 2,200 元；維護費 243 萬 1,254 元及折舊 3,373 萬 5,306 元等。

(三)教學研究及訓輔支出：603 萬 7,838 元，主要為設備折舊 582 萬 7,094 元。

(四)獎助學金支出：16 萬 9,800 元，屬原學生獎勵補助權益。

(五)推廣教育支出：無。

(六)產學合作支出：無。

(七)其他支出：360 萬元，全數為依相關法令辦理之超額年金給付。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：無增置計畫

肆、其他必要說明事項：無。

編號：302

大漢學校財團法人
收支餘絀預計表
114學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
76,323,751	**各項收入**	**21,960,577**	**50,905,436**	**(28,944,859)**	**(56.86)**
33,813,285	學雜費收入	0	16,647,256	(16,647,256)	(100.00)
3,525,379	推廣教育收入	0	0	0	-
4,653,132	產學合作收入	0	2,046,383	(2,046,383)	(100.00)
30,043,672	補助及受贈收入	18,000,000	24,490,469	(6,490,469)	(26.50)
523,088	財務收入	29,400	336,088	(306,688)	(91.25)
3,765,195	其他收入	3,931,177	7,385,240	(3,454,063)	(46.77)
161,695,908	**各項成本與費用**	**58,351,298**	**112,153,622**	**(53,802,324)**	**(47.97)**
168,741	董事會支出	60,000	59,182	818	1.38
76,242,402	行政管理支出	48,483,660	59,527,874	(11,044,214)	(18.55)
69,621,711	教學研究及訓輔支出	6,037,838	43,805,635	(37,767,797)	(86.22)
3,508,138	獎助學金支出	169,800	929,768	(759,968)	(81.74)
3,506,199	推廣教育支出	0	6,000	(6,000)	(100.00)
3,918,144	產學合作支出	0	1,472,566	(1,472,566)	(100.00)
4,730,573	其他支出	3,600,000	6,352,597	(2,752,597)	(43.33)
(85,372,157)	**本期餘絀**	**(36,390,721)**	**(61,248,186)**	**24,857,465**	**(40.58)**

編號：303B

大漢學校財團法人
預計長期營運資產變動表
114學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	**1,638,551,494**	**0**	**0**	**0**	**1,638,551,494**	
土地	29,794,369	0	0	0	29,794,369	
土地改良物	73,397,306	0	0	0	73,397,306	
房屋及建築	1,263,371,029	0	0	0	1,263,371,029	
機械儀器及設備	187,099,046	0	0	0	187,099,046	
圖書及博物	37,497,121	0	0	0	37,497,121	
其他設備	47,392,623	0	0	0	47,392,623	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	735,116,405	32,970,676	0	0	768,087,081	
土地改良物	41,010,079	6,940,742	0	0	47,950,821	
房屋及建築	510,540,367	20,879,400	0	0	531,419,767	
機械儀器及設備	146,047,289	4,244,729	0	0	150,292,018	
其他設備	37,518,670	905,805	0	0	38,424,475	
不動產、房屋及設備淨額	**903,435,089**	**(32,970,676)**	**0**	**0**	**870,464,413**	
投資性不動產	**202,450,591**	**0**	**0**	**0**	**202,450,591**	
投資性不動產	202,450,591	0	0	0	202,450,591	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	2,315,607	3,969,612	0	0	6,285,219	
投資性不動產	2,315,607	3,969,612	0	0	6,285,219	
投資性不動產淨額	**200,134,984**	**(3,969,612)**	**0**	**0**	**196,165,372**	
無形資產	**50,400,584**	**0**	**0**	**0**	**50,400,584**	
電腦軟體	17,185,131	0	0	0	17,185,131	
租賃權益	33,215,453	0	0	0	33,215,453	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	37,107,697	2,622,112	0	0	39,729,809	
電腦軟體	14,825,660	961,339	0	0	15,786,999	
租賃權益	22,282,037	1,660,773	0	0	23,942,810	
無形資產淨額	**13,292,887**	**(2,622,112)**	**0**	**0**	**10,670,775**	
合計	**1,116,862,960**	**(39,562,400)**	**0**	**0**	**1,077,300,560**	

編號：304

大漢學校財團法人
預計增置重要長期營運資產明細表
114學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				-	
圖書及博物				-	
其他設備				-	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

大漢學校財團法人
預計借款變動表
114學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。

編號：306

大漢學校財團法人
收入預算明細表
114學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
33,813,285	**學雜費收入**	**0**	**16,647,256**	**(16,647,256)**	**(100.00)**	本校自114年8月1日起停辦。
30,941,817	學費收入	0	15,415,862	(15,415,862)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，已無在學學生。
2,406,568	雜費收入	0	1,042,694	(1,042,694)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，已無在學學生。
464,900	實習實驗費收入	0	188,700	(188,700)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，已無在學學生。
3,525,379	**推廣教育收入**	**0**	**0**	**0**	**-**	
4,653,132	**產學合作收入**	**0**	**2,046,383**	**(2,046,383)**	**(100.00)**	本校自114年8月1日起停辦，已無任課教師。
30,043,672	**補助及受贈收入**	**18,000,000**	**24,490,469**	**(6,490,469)**	**(26.50)**	本校自114年8月1日起停辦。
29,708,072	補助收入	0	24,475,469	(24,475,469)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
335,600	受贈收入	18,000,000	15,000	17,985,000	119,900.00	註1
523,088	**財務收入**	**29,400**	**336,088**	**(306,688)**	**(91.25)**	基於保守原則，僅編列定存單之利息收入。
523,088	利息收入	29,400	336,088	(306,688)	(91.25)	基於保守原則，僅編列定存單之利息收入。
3,765,195	**其他收入**	**3,931,177**	**7,385,240**	**(3,454,063)**	**(46.77)**	註2
4,000	試務費收入	0	0	0	-	113年8月1日起停招，退還報名費。
185,900	住宿費收入	0	0	0	-	本校自114年8月1日起停辦。
3,575,295	雜項收入	3,931,177	7,385,240	(3,454,063)	(46.77)	註3
76,323,751	**合計**	**21,960,577**	**50,905,436**	**(28,944,859)**	**(56.86)**	

編號：306

大漢學校財團法人
收入預算明細表
114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：本校自114年8月1日起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。

註2：本校自114年8月1日起停辦，基於保守原則，僅編列現行有效場地租賃契約所產生之預估收入。

註3：本校自114年8月1日起停辦，基於保守原則，僅編列現行有效場地租賃契約所產生之預估收入。

編號：307

大漢學校財團法人
成本與費用預算明細表
114學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
168,741	**董事會支出**	**60,000**	**59,182**	**818**	**1.38**	
78,741	業務費	12,000	26,182	(14,182)	(54.17)	本校自114年8月1日起停辦。
90,000	出席及交通費	48,000	33,000	15,000	45.45	預計114學年度召開2場董事會。
76,242,402	**行政管理支出**	**48,483,660**	**59,527,874**	**(11,044,214)**	**(18.55)**	本校自114年8月1日起停辦。
21,835,578	人事費	3,442,800	11,725,689	(8,282,889)	(70.64)	本校自114年8月1日起停辦。
12,590,904	業務費	8,362,200	11,139,283	(2,777,083)	(24.93)	本校自114年8月1日起停辦。
5,159,254	維護費	2,431,254	1,233,438	1,197,816	97.11	校舍老舊，硬體設施維護增加。
36,656,666	折舊及攤銷	33,735,306	32,653,766	1,081,540	3.31	
0	研究訓練費	60,000	125,900	(65,900)	(52.34)	本校自114年8月1日起停辦。
0	保險費	452,100	2,544,476	(2,092,376)	(82.23)	本校自114年8月1日起停辦。
0	其他	0	105,322	(105,322)	(100.00)	估算對接學校收支差額。
69,621,711	**教學研究及訓輔支出**	**6,037,838**	**43,805,635**	**(37,767,797)**	**(86.22)**	本校自114年8月1日起停辦。
47,210,160	人事費	0	27,000,973	(27,000,973)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
11,201,217	業務費	0	5,132,175	(5,132,175)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
1,007,850	維護費	0	839,697	(839,697)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
2,652,929	退休撫卹費	210,744	1,824,817	(1,614,073)	(88.45)	本校自114年8月1日起停辦。
7,549,555	折舊及攤銷	5,827,094	6,925,351	(1,098,257)	(15.86)	
0	研究訓練費	0	812,010	(812,010)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
0	學生事務費	0	346,272	(346,272)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
0	學生(電腦)實習費	0	924,340	(924,340)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
3,508,138	**獎助學金支出**	**169,800**	**929,768**	**(759,968)**	**(81.74)**	本校自114年8月1日起停辦。
955,001	獎學金支出	0	222,740	(222,740)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
2,553,137	助學金支出	169,800	707,028	(537,228)	(75.98)	本校自114年8月1日起停辦。
3,506,199	**推廣教育支出**	**0**	**6,000**	**(6,000)**	**(100.00)**	本校自114年8月1日起停辦。
2,625,264	人事費	0	0	0	-	
880,935	業務費	0	6,000	(6,000)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦。
3,918,144	**產學合作支出**	**0**	**1,472,566**	**(1,472,566)**	**(100.00)**	本校自114年8月1日起停辦，已無任課教師。
2,522,265	人事費	0	974,929	(974,929)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，已無任課教師。
1,395,879	業務費	0	497,637	(497,637)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，已無任課教師。
4,730,573	**其他支出**	**3,600,000**	**6,352,597**	**(2,752,597)**	**(43.33)**	註1

編號：307

大漢學校財團法人
成本與費用預算明細表
114學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
10,400	試務費支出	0	0	0	-	
2,735,053	財產交易短絀	0	4,118,759	(4,118,759)	(100.00)	本校自114年8月1日起停辦，暫未提列報廢。
1,966,520	超額年金給付	3,600,000	2,231,838	1,368,162	61.30	註2
0	其他損失	0	2,000	(2,000)	(100.00)	其他政府機關申報延誤罰鍰。
18,600	雜項支出	0	0	0	-	
161,695,908	**合計**	**58,351,298**	**112,153,622**	**(53,802,324)**	**(47.97)**	

備註：

註1：本校自114年8月1日起停辦，113學年度申請退休人數增加。

註2：本校自114年8月1日起停辦，113學年度申請退休人數增加。

編號：308

大漢學校財團法人
預計購建土地及重大工程明細表
114學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。

編號：309

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入	**21,960,577**	**21,484,647**	**20,195,951**	**19,767,025**	**90,839,515**	
學雜費收入	0	0	0	16,647,256	33,813,285	註1
推廣教育收入	0	0	0	0	3,525,379	
產學合作收入	0	0	0	2,046,383	4,653,132	註2
補助及受贈收入	18,000,000	18,000,000	18,000,000	24,490,469	30,043,672	註3
財務收入	29,400	29,400	29,400	336,088	523,088	註4
其他收入	3,931,177	3,931,177	3,931,177	7,385,240	3,765,195	註5
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	(1,834,000)	(1,834,240)	註6
資產負債項目調整增(減)數	0	(475,930)	(1,764,626)	(29,304,411)	16,350,004	註7
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**22,373,762**	**19,872,660**	**36,435,276**	**70,854,711**	**91,241,064**	註8
董事會支出	60,000	60,000	60,000	59,182	168,741	註9
行政管理支出	48,833,726	48,483,660	48,483,660	59,527,874	76,242,402	註10
教學研究及訓輔支出	6,037,838	6,037,838	6,037,838	43,805,635	69,621,711	註11
獎助學金支出	0	30,000	169,800	929,768	3,508,138	註12
推廣教育支出	0	0	0	6,000	3,506,199	註13
產學合作支出	0	0	0	1,472,566	3,918,144	註14
其他支出	3,600,000	3,600,000	3,600,000	6,352,597	4,730,573	註15
減：不產生現金流出之成本與費用	(35,705,066)	(37,584,280)	(39,562,400)	(43,697,876)	(51,484,834)	註16
資產負債項目調整增(減)數	(452,736)	(754,558)	17,646,378	2,398,965	(18,970,010)	註17
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**(413,185)**	**1,611,987**	**(16,239,325)**	**(51,087,686)**	**(401,549)**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**2,000**	暫無出售資產之規劃。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**0**	**0**	**0**	**6,085,482**	**8,895,960**	
機械儀器及設備	0	0	0	3,269,600	6,323,045	註18
圖書及博物	0	0	0	0	97,500	
其他設備	0	0	0	2,815,882	1,046,415	註19
電腦軟體	0	0	0	0	1,429,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	**(413,185)**	**1,611,987**	**(16,239,325)**	**(57,173,168)**	**(9,295,509)**	
購置不動產現金支出	**0**	**0**	**0**	**3,023,000**	**230,000**	
土地改良物	0	0	0	1,550,000	0	
房屋及建築	0	0	0	1,473,000	230,000	註20
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	暫無舉債之規劃。
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	暫無舉債之規劃。
影響本期現金收支調整數	**(213,185)**	**(580,397)**	**(959,719)**	**(133,643)**	**(1,294,816)**	註21
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**(626,370)**	**1,031,590**	**(17,199,044)**	**(60,329,811)**	**(10,820,325)**	
期初現金及銀行存款餘額	**2,992,059**	**1,960,469**	**19,159,513**	**79,489,324**	**90,309,649**	
期末現金及銀行存款餘額	**2,365,689**	**2,992,059**	**1,960,469**	**19,159,513**	**79,489,324**	註22

編號：309

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

附表：

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	**2,365,689**	**2,992,059**	**1,960,469**	**19,159,513**	**79,489,324**	註22
加：短期可變現資產	**2,434,900**	**2,434,900**	**2,434,900**	**2,689,129**	**2,643,598**	註23
應收款項	360,000	360,000	360,000	614,229	248,698	註24
存出保證金	2,074,900	2,074,900	2,074,900	2,074,900	2,394,900	註25
減：短期須償還負債	**862,670**	**1,075,855**	**1,656,252**	**21,519,947**	**25,438,575**	註26
流動負債	319,776	532,961	1,364,198	22,879,208	54,610,921	註27
減：預收款項	0	0	475,930	2,494,785	31,433,665	註28
存入保證金	542,894	542,894	767,984	1,135,524	2,261,319	註29
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註30
可用現金存量推估數	**3,937,919**	**4,351,104**	**2,739,117**	**328,695**	**56,694,347**	註31

備註：

註1：112學年度全校學生人數：上學期431人，下學期542人。
113學年度全校學生人數：上學期314人，下學期285人。
114學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。
115學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。
116學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。

註2：本校自114年8月1日起停辦。

註3：112學年度決算數受贈收入335,600元。
113學年度預估決算數受贈收入15,000元，較112學年度決算數受贈收入減少95.53%，減少原因為高等教育深耕計畫終了，無完善就學捐贈。
114學年度預估數受贈收入18,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加5263.53%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。
115學年度預估數受贈收入15,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加4369.60%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入15,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加4369.60%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。

註4：保守原則，僅估計定存單利息收入。

註5：本校自114年8月1日起停辦，基於保守原則，僅編列現行有效場地租賃契約所產生之預估收入。

註6：軍護薪資不產生現金流(出)入。

註7：資產負債項目調整增(減)數=(前一學年度-本學年度)應收款項淨額+(本學年度-前一學年度)預收款項
112學年度資產負債項目調整增(減)數=(274,605-248,698)+(31,433,665-15,109,568)=16,350,004
113學年度資產負債項目調整增(減)數=(248,698-614,229)+(2,494,785-31,433,665)=-29,304,411
114學年度資產負債項目調整增(減)數=(614,229-360,000)+(475,930-2,494,785)=-1,764,626
115學年度資產負債項目調整增(減)數=(360,000-360,000)+(0-475,930)=-475,930
116學年度資產負債項目調整增(減)數=(360,000-360,000)+(0-0)=0

註8：112學年度教職員工人數：64人。
113學年度教職員工人數：49人。
114學年度預估教職員工人數：7人。
115學年度預估教職員工人數：7人。
116學年度預估教職員工人數：7人。
112學年度人事費用：74,193,267元。
113學年度預估人事費用：46,400,204元。
114學年度預估人事費用：3,442,800元。
115學年度預估人事費用：3,442,800元。
116學年度預估人事費用：3,442,800元。

註9：本校自114年8月1日起停辦。

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

註10：本校自114年8月1日起停辦。

註11：本校自114年8月1日起停辦。

註12：本校自114年8月1日起停辦。

註13：本校自114年8月1日起停辦。

註14：本校自114年8月1日起停辦，已無任課教師。

註15：本校自114年8月1日起停辦，113學年度申請退休人數增加。

註16：估列固定資產之折舊及攤銷。

註17：112學年度決算：(前一學年應付款項-前一學年度投資活動應付款項-本學年應付款項)+(本學年-前一學年)預付款項=(1,865,181-(-887,505)-22,368,961)+(3,322,509-2,676,244)=-18,970,010

資產負債項目調整增(減)數=(前一學年-本學年)應付款項+(本學年-前一學年)預付款項

113學年度資產負債項目調整增(減)數=(21,481,456-18,903,976)+(3,143,994-3,322,509)=2,398,965
114學年度資產負債項目調整增(減)數=(18,903,976-0)+(1,886,396-3,143,994)=17,646,378
115學年度資產負債項目調整增(減)數=(0-0)+(1,131,838-1,886,396)=-754,558
116學年度資產負債項目調整增(減)數=(0-0)+(679,102-1,131,838)=-452,736

註18：本校自113年8月1日起停招，獎勵補助款驟減。

註19：本校自113年8月1日起停招，獎勵補助款驟減。

註20：113年度校園綠籬計畫工程。

註21：112學年度決算：增撥特種基金付現數+支付存出保證金付現數+增加代收款項收現數+收取存入保證金收現數+減少代收款項付現數+退回存入保證金付現數-1,168,399+0+8,781,204+299,900+(-8,892,421)+(-315,100)=-1,294,816
影響本期現金收支調整數=(本學年-前一學年)代收款+(本學年-前一學年)存入保證金+(本學年-前一學年)存出保證金
113學年度=(1,480,447-808,295)+(1,135,524-2,261,319)+(2,394,900-2,074,900)=-133,643
114學年度=(888,268-1,480,447)+(767,984-1,135,524)+(2,074,900-2,074,900)=-959,719
115學年度=(532,961-888,268)+(542,894-767,984)+(2,074,900-2,074,900)=-580,397
116學年度=(319,776-532,961)+(542,894-542,894)+(2,074,900-2,074,900)=-213,185

註22：112學年度期末現金及銀行存款餘額=本期現金及銀行存款淨流入(出)數-10,820,325元+期初現金及銀行存款餘額90,309,649元=79,489,324元。
113學年度期末現金及銀行存款餘額=本期現金及銀行存款淨流入(出)數-60,329,811元+期初現金及銀行存款餘額79,489,324元=19,159,513元。
114學年度期末現金及銀行存款餘額=本期現金及銀行存款淨流入(出)數-17,199,044元+期初現金及銀行存款餘額19,159,513元=1,960,469元。
115學年度期末現金及銀行存款餘額=本期現金及銀行存款淨流入(出)數1,031,590元+期初現金及銀行存款餘額1,960,469元=2,992,059元。
116學年度期末現金及銀行存款餘額=本期現金及銀行存款淨流入(出)數-626,370元+期初現金及銀行存款餘額2,992,059元=2,365,689元。

註23：112學年度短期可變現資產=應收款項248,698元+存出保證金2,394,900元= 2,643,598元。
113學年度短期可變現資產=應收款項614,229元+存出保證金2,074,900元= 2,689,129元。
114學年度短期可變現資產=應收款項360,000元+存出保證金2,074,900元= 2,434,900元。
115學年度短期可變現資產=應收款項360,000元+存出保證金2,074,900元= 2,434,900元。
116學年度短期可變現資產=應收款項360,000元+存出保證金2,074,900元= 2,434,900元。

註24：112學年度應收款項差額=274,605-248,698=25,907
113學年度預計應收款項差額=248,698-614,229=-365,531
114學年度預計應收款項差額=614,229-360,000=254,229
115學年度預計應收款項差額=360,000-360,000=0
116學年度預計應收款項差額=360,000-360,000=0

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

註25：112學年度存出保證金差額=2,394,900-2,394,900=0
113學年度預計存出保證金差額=2,394,900-2,074,900=320,000
114學年度預計存出保證金差額=2,074,900-2,074,900=0
115學年度預計存出保證金差額=2,074,900-2,074,900=0
116學年度預計存出保證金差額=2,074,900-2,074,900=0

註26：112學年度短期須償還負債=流動負債54,610,921元-預收款項31,433,665元+存入保證金2,261,319元+應付退休及離職金0元=25,438,575元。
113學年度短期須償還負債=流動負債22,879,208元-預收款項2,494,785元+存入保證金1,135,524元+應付退休及離職金0元= 21,519,947元。
114學年度短期須償還負債=流動負債1,364,198元-預收款項475,930元+存入保證金767,984元+應付退休及離職金0元= 1,656,252元。
115學年度短期須償還負債=流動負債532,961元-預收款項0元+存入保證金542,894元+應付退休及離職金0元= 1,075,855元。
116學年度短期須償還負債=流動負債319,776元-預收款項0元+存入保證金542,894元+應付退休及離職金0元= 862,670元。

註27：112學年度流動負債=應付款項22,368,961元+預收款項31,433,665元+代收款項808,295元=54,610,921元。
113學年度流動負債=應付款項18,903,976元+預收款項2,494,785元+代收款項1,480,447元=22,879,208元。
114學年度流動負債=應付款項0元+預收款項475,930元+代收款項888,268元=1,364,198元。
115學年度流動負債=應付款項0元+預收款項0元+代收款項532,961元=532,961元。
116學年度流動負債=應付款項0元+預收款項0元+代收款項319,776元=319,776元。

註28：112學年度預收款項差額=15,109,568-31,433,665=-16,324,097
113學年度預計預收款項差額=31,433,665-2,494,785=28,938,880
114學年度預計預收款項差額=2,494,785-475,930=2,018,855
115學年度預計預收款項差額=475,930-0=475,930
116學年度預計預收款項差額=0-0=0

註29：112學年度存入保證金差額=2,276,519-2,261,319=15,200
113學年度預計存入保證金差額=2,261,319-1,135,524=1,125,795
114學年度預計存入保證金差額=1,135,524-767,984=367,540
115學年度預計存入保證金差額=767,984-542,894=225,090
116學年度預計存入保證金差額=542,894-542,894=0

註30：各學年度無特定資金來源。

註31：112學年度可用現金存量推估數=期末現金及銀行存款餘額79,489,324元+短期可變現資產2,643,598元-短期須償還負債25,438,575元=56,694,347元。
113學年度可用現金存量推估數=期末現金及銀行存款餘額19,159,513元+短期可變現資產2,689,129元-短期須償還負債21,519,947元=328,695元。
114學年度可用現金存量推估數=期末現金及銀行存款餘額1,960,469元+短期可變現資產2,434,900元-短期須償還負債1,656,252元=2,739,117元。
115學年度可用現金存量推估數=期末現金及銀行存款餘額2,992,059元+短期可變現資產2,434,900元-短期須償還負債1,075,855元=4,351,104元。
116學年度可用現金存量推估數=期末現金及銀行存款餘額2,365,689元+短期可變現資產2,434,900元-短期須償還負債862,670元=3,937,919元

製　　表：劉光軒

主辦會計：劉光軒

校　　長：林岳輝

董 事 長：廖繼誠