

## 國立光復高級商工職業學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國111 年 06 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 月 份         |            |               |          | 本年度截至本月份累計數   |            |               |         |
|------------|-----------------------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|------------|---------------|---------|
|            |                       | 實 際 數         | 預 算 數      | 比 較 增 減       |          | 實 際 數         | 預 算 數      | 比 較 增 減       |         |
|            |                       |               |            | 金 額           | %        |               |            | 金 額           | %       |
| 業務收入       | 107,826,000           | 8,407,610.00  | 7,521,000  | 886,610.00    | 11.79%   | 60,035,985.00 | 58,128,000 | 1,907,985.00  | 3.28%   |
| 教學收入       | 3,169,000             | 624,752.00    | 174,000    | 450,752.00    | 259.05%  | 1,917,035.00  | 1,565,000  | 352,035.00    | 22.49%  |
| 學雜費收入      | 649,000               | 0.00          | 195,000    | -195,000.00   | -100.00% | 358,144.00    | 305,000    | 53,144.00     | 17.42%  |
| 學雜費減免      | -84,000               | 0.00          | -21,000    | 21,000.00     | -100.00% | -37,449.00    | -42,000    | 4,551.00      | -10.84% |
| 建教合作收入     | 2,604,000             | 624,752.00    | 0          | 624,752.00    |          | 1,596,340.00  | 1,302,000  | 294,340.00    | 22.61%  |
| 其他業務收入     | 104,657,000           | 7,782,858.00  | 7,347,000  | 435,858.00    | 5.93%    | 58,118,950.00 | 56,563,000 | 1,555,950.00  | 2.75%   |
| 學校教學研究補助收入 | 94,507,000            | 6,800,000.00  | 6,800,000  | 0.00          | 0.00%    | 51,551,000.00 | 51,551,000 | 0.00          | 0.00%   |
| 其他補助收入     | 9,370,000             | 979,498.00    | 504,000    | 475,498.00    | 94.34%   | 6,178,897.00  | 4,622,000  | 1,556,897.00  | 33.68%  |
| 雜項業務收入     | 780,000               | 3,360.00      | 43,000     | -39,640.00    | -92.19%  | 389,053.00    | 390,000    | -947.00       | -0.24%  |
| 業務成本與費用    | 126,311,000           | 9,648,870.00  | 11,064,000 | -1,415,130.00 | -12.79%  | 69,662,198.00 | 66,693,000 | 2,969,198.00  | 4.45%   |
| 教學成本       | 93,666,000            | 7,834,213.00  | 6,731,000  | 1,103,213.00  | 16.39%   | 51,960,684.00 | 48,000,000 | 3,960,684.00  | 8.25%   |
| 教學研究及訓輔成本  | 91,467,000            | 7,209,461.00  | 6,535,000  | 674,461.00    | 10.32%   | 50,364,344.00 | 46,813,000 | 3,551,344.00  | 7.59%   |
| 建教合作成本     | 2,199,000             | 624,752.00    | 196,000    | 428,752.00    | 218.75%  | 1,596,340.00  | 1,187,000  | 409,340.00    | 34.49%  |
| 其他業務成本     | 4,864,000             | 0.00          | 2,432,000  | -2,432,000.00 | -100.00% | 2,526,633.00  | 2,432,000  | 94,633.00     | 3.89%   |
| 學生公費及獎勵金   | 4,864,000             | 0.00          | 2,432,000  | -2,432,000.00 | -100.00% | 2,526,633.00  | 2,432,000  | 94,633.00     | 3.89%   |
| 管理及總務費用    | 27,781,000            | 1,814,657.00  | 1,901,000  | -86,343.00    | -4.54%   | 15,174,881.00 | 16,261,000 | -1,086,119.00 | -6.68%  |
| 管理費用及總務費用  | 27,781,000            | 1,814,657.00  | 1,901,000  | -86,343.00    | -4.54%   | 15,174,881.00 | 16,261,000 | -1,086,119.00 | -6.68%  |
| 業務賸餘（短絀）   | -18,485,000           | -1,241,260.00 | -3,543,000 | 2,301,740.00  | -64.97%  | -9,626,213.00 | -8,565,000 | -1,061,213.00 | 12.39%  |
| 業務外收入      | 1,335,000             | 152,775.00    | 128,000    | 24,775.00     | 19.36%   | 1,611,292.00  | 668,000    | 943,292.00    | 141.21% |
| 財務收入       | 153,000               | 62,166.00     | 27,000     | 35,166.00     | 130.24%  | 129,045.00    | 77,000     | 52,045.00     | 67.59%  |
| 利息收入       | 153,000               | 62,166.00     | 27,000     | 35,166.00     | 130.24%  | 129,045.00    | 77,000     | 52,045.00     | 67.59%  |
| 其他業務外收入    | 1,182,000             | 90,609.00     | 101,000    | -10,391.00    | -10.29%  | 1,482,247.00  | 591,000    | 891,247.00    | 150.80% |
| 資產使用及權利金收入 | 1,060,000             | 40,159.00     | 89,000     | -48,841.00    | -54.88%  | 604,132.00    | 530,000    | 74,132.00     | 13.99%  |
| 違規罰款收入     | 0                     | 0.00          | 0          | 0.00          |          | 82,600.00     | 0          | 82,600.00     |         |
| 受贈收入       | 0                     | 12,650.00     | 0          | 12,650.00     |          | 749,618.00    | 0          | 749,618.00    |         |
| 賠（補）償收入    | 0                     | 23,920.00     | 0          | 23,920.00     |          | 23,920.00     | 0          | 23,920.00     |         |
| 雜項收入       | 122,000               | 13,880.00     | 12,000     | 1,880.00      | 15.67%   | 21,977.00     | 61,000     | -39,023.00    | -63.97% |
| 業務外費用      | 1,722,000             | 72,601.00     | 154,000    | -81,399.00    | -52.86%  | 907,303.00    | 870,000    | 37,303.00     | 4.29%   |

## 國立光復高級商工職業學校校務基金

## 收 支 餘 絀 表

中華民國111 年 06 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 月 份         |            |              |          | 本年度截至本月份累計數   |            |             |          |
|-----------|-----------------------|---------------|------------|--------------|----------|---------------|------------|-------------|----------|
|           |                       | 實 際 數         | 預 算 數      | 比 較 增 減      |          | 實 際 數         | 預 算 數      | 比 較 增 減     |          |
|           |                       |               |            | 金 額          | %        |               |            | 金 額         | %        |
| 其他業務外費用   | 1,722,000             | 72,601.00     | 154,000    | -81,399.00   | -52.86%  | 907,303.00    | 870,000    | 37,303.00   | 4.29%    |
| 雜項費用      | 1,722,000             | 72,601.00     | 154,000    | -81,399.00   | -52.86%  | 907,303.00    | 870,000    | 37,303.00   | 4.29%    |
| 業務外賸餘(短絀) | -387,000              | 80,174.00     | -26,000    | 106,174.00   | -408.36% | 703,989.00    | -202,000   | 905,989.00  | -448.51% |
| 本期賸餘(短絀)  | -18,872,000           | -1,161,086.00 | -3,569,000 | 2,407,914.00 | -67.47%  | -8,922,224.00 | -8,767,000 | -155,224.00 | 1.77%    |

備註:

本月份業務收支分析主要差異原因如下:

本(6)月份收支實際短絀數1,161,086元，較預算短絀數3,569,000元，短絀減少2,407,914元。本年度截至本(6)月底止累計收支實際短絀數8,922,224元，較預算短絀數8,767,000元，短絀增加155,224元。

基金來源：實際數較預算數增加，主要係因其他補助收入較預期增加所致。

基金用途：實際數較預算數增加，主要係因各項經費發放及各項支出較預期增加所致。

本期賸餘(短絀)截至本(6)月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數增加。

差距超過百分之十者，分別說明原因如下：

## (一) 收入：

1. 學雜費收入：係實際收到收入數較預算數增加所致。
2. 學雜費減免：係實際減免金額較預算數減少所致。
3. 建教合作收入：係實際收入數較預算數增加所致。
4. 其他補助收入：主要係教育部國教署專案型補助計畫經常門補助收入實際數較預算數增加所致。
5. 利息收入：主要係定存利息收入較預算數增加所致。
6. 資產使用及權利金收入：係實際收到收入數較預算數增加所致。
7. 違規罰款收入：係實際收到收入數較預算數增加所致。
8. 受贈收入：係實際收到收入數較預算數增加所致。
9. 賠(補)償收入：係實際收到收入數較預算數增加所致。
10. 雜項收入：係實際收到收入數較預算數減少所致。

## (二) 支出：

1. 建教合作成本：係實際支出數較預算數增加所致。

## 國立光復高級商工職業學校校務基金

## 平 衡 表

中華民國111 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額            | %      | 科 目         | 金 額            | %      |
|-------------------------|----------------|--------|-------------|----------------|--------|
| <b>資產</b>               | 461,680,069.00 | 100.00 | <b>負債</b>   | 320,790,782.00 | 69.48  |
| <b>流動資產</b>             | 117,774,495.00 | 25.51  | <b>流動負債</b> | 27,948,862.00  | 6.05   |
| 現金                      | 113,376,718.00 | 24.56  | 應付款項        | 5,170,229.00   | 1.12   |
| 銀行存款                    | 113,251,718.00 | 24.53  | 應付代收款       | 5,170,229.00   | 1.12   |
| 零用及週轉金                  | 125,000.00     | 0.03   | 預收款項        | 22,778,633.00  | 4.93   |
| 預付款項                    | 4,397,777.00   | 0.95   | 預收收入        | 22,769,183.00  | 4.93   |
| 預付費用                    | 4,397,777.00   | 0.95   | 其他預收款       | 9,450.00       | 0.00   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 2,096,340.00   | 0.45   | <b>其他負債</b> | 292,841,920.00 | 63.43  |
| 準備金                     | 2,096,340.00   | 0.45   | 遞延負債        | 68,865.00      | 0.01   |
| 退休及離職準備金                | 371,722.00     | 0.08   | 遞延收入        | 68,865.00      | 0.01   |
| 其他準備金                   | 1,724,618.00   | 0.37   | 什項負債        | 292,773,055.00 | 63.41  |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 30,272,080.00  | 6.56   | 存入保證金       | 734,500.00     | 0.16   |
| 機械及設備                   | 13,998,578.00  | 3.03   | 應付退休及離職金    | 371,722.00     | 0.08   |
| 機械及設備                   | 62,967,123.00  | 13.64  | 應付代管資產      | 291,666,833.00 | 63.18  |
| 累計折舊－機械及設備              | -48,968,545.00 | -10.61 | <b>淨值</b>   | 140,889,287.00 | 30.52  |
| 交通及運輸設備                 | 2,572,355.00   | 0.56   | <b>基金</b>   | 150,989,629.00 | 32.70  |
| 交通及運輸設備                 | 11,246,395.00  | 2.44   | 基金          | 150,989,629.00 | 32.70  |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -8,674,040.00  | -1.88  | 基金          | 150,989,629.00 | 32.70  |
| 什項設備                    | 13,701,147.00  | 2.97   | <b>公積</b>   | 45,299,570.00  | 9.81   |
| 什項設備                    | 56,108,068.00  | 12.15  | 資本公積        | 45,299,570.00  | 9.81   |
| 累計折舊－什項設備               | -42,406,921.00 | -9.19  | 受贈公積        | 45,299,570.00  | 9.81   |
| <b>無形資產</b>             | 485,035.00     | 0.11   | <b>累積餘絀</b> | -55,399,912.00 | -12.00 |
| 無形資產                    | 485,035.00     | 0.11   | 累積短絀        | -55,399,912.00 | -12.00 |
| 電腦軟體                    | 485,035.00     | 0.11   | 累積短絀        | -46,477,688.00 | -10.07 |
| <b>其他資產</b>             | 311,052,119.00 | 67.37  | 本期短絀        | -8,922,224.00  | -1.93  |
| 遞延資產                    | 19,385,286.00  | 4.20   |             |                |        |
| 遞延費用                    | 19,385,286.00  | 4.20   |             |                |        |
| 什項資產                    | 291,666,833.00 | 63.18  |             |                |        |
| 代管資產                    | 408,423,370.00 | 88.46  |             |                |        |

## 國立光復高級商工職業學校校務基金

## 平 衡 表

中華民國111 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 金 額             | %      | 科 目 | 金 額            | %      |
|-----------|-----------------|--------|-----|----------------|--------|
| 累計折舊－代管資產 | -116,756,537.00 | -25.29 |     |                |        |
| 合 計       | 461,680,069.00  | 100.00 | 合 計 | 461,680,069.00 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,970,000.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,970,000.00元

## 國立光復高級商工職業學校校務基金

## 產品銷售(營運)量值表

中華民國111 年 06 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量 (營 運 量) |     |           | 單位售價(元)(利、費率) |         |              |       | 銷 售 ( 營 運 ) 總 值 |            |           |        |
|--------------|----|-----------------|-------------|-----|-----------|---------------|---------|--------------|-------|-----------------|------------|-----------|--------|
| 名 稱          | 單位 |                 | 實際數         | 預算數 | 占預算<br>數% | 實 際 數         | 預 算 數   | 比較增減         |       | 實 際 數           | 預 算 數      | 比較增減      |        |
|              |    |                 |             |     |           |               |         | 金額<br>(利、費率) | %     |                 |            | 金額        | %      |
| 教學訓輔         | 人  | 本月數             | 224         | 235 | 95.32     | 32,185        | 27,809  | 4,376        | 15.73 | 7,209,461       | 6,535,000  | 674,461   | 10.32  |
|              |    | 累計數             | 224         | 235 | 95.32     | 224,841       | 199,204 | 25,637       | 12.86 | 50,364,344      | 46,813,000 | 3,551,344 | 7.59   |
| 建教合作         | 元  | 本月數             | 0           | 0   |           |               |         |              |       | 624,752         | 196,000    | 428,752   | 218.75 |
|              |    | 累計數             | 0           | 0   |           |               |         |              |       | 1,596,340       | 1,187,000  | 409,340   | 34.49  |

# 國立光復高級商工職業學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111 年 06 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 計畫名稱      | 本年度可用預算數      |                       |                           |       |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br><br>原 因        | 改進措施 |
|-----------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------|------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------|------|
|           | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比較增減              |              |                         |      |
|           |               |                       |                           |       |            |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                         |      |
| 一般建築及設備計畫 | 0             | 10,547,000            | 0                         | 0     | 10,547,000 | 3,900,000          | 2,276,042 | 0          | 2,276,042 | 58.36        | -1,623,958        | -41.64       |                         |      |
| 機械及設備     | 0             | 4,661,000             | 0                         | 0     | 4,661,000  | 1,400,000          | 423,286   | 0          | 423,286   | 30.23        | -976,714          | -69.77       | 配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度 | 積極催辦 |
| 機械及設備     | 0             | 4,661,000             | 0                         | 0     | 4,661,000  | 1,400,000          | 423,286   | 0          | 423,286   | 30.23        | -976,714          | -69.77       |                         |      |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,415,000             | 0                         | 0     | 1,415,000  | 400,000            | 70,000    | 0          | 70,000    | 17.50        | -330,000          | -82.50       | 配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度 | 積極催辦 |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,415,000             | 0                         | 0     | 1,415,000  | 400,000            | 70,000    | 0          | 70,000    | 17.50        | -330,000          | -82.50       |                         |      |
| 什項設備      | 0             | 4,471,000             | 0                         | 0     | 4,471,000  | 2,100,000          | 1,782,756 | 0          | 1,782,756 | 84.89        | -317,244          | -15.11       | 配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度 | 積極催辦 |
| 什項設備      | 0             | 4,471,000             | 0                         | 0     | 4,471,000  | 2,100,000          | 1,782,756 | 0          | 1,782,756 | 84.89        | -317,244          | -15.11       |                         |      |
| 總 計       | 0             | 10,547,000            | 0                         | 0     | 10,547,000 | 3,900,000          | 2,276,042 | 0          | 2,276,042 | 58.36        | -1,623,958        | -41.64       |                         |      |
| 不動產、廠房及設備 | 0             | 10,547,000            | 0                         | 0     | 10,547,000 | 3,900,000          | 2,276,042 | 0          | 2,276,042 | 58.36        | -1,623,958        | -41.64       |                         |      |
| 機械及設備     | 0             | 4,661,000             | 0                         | 0     | 4,661,000  | 1,400,000          | 423,286   | 0          | 423,286   | 30.23        | -976,714          | -69.77       |                         |      |
| 交通及運輸設備   | 0             | 1,415,000             | 0                         | 0     | 1,415,000  | 400,000            | 70,000    | 0          | 70,000    | 17.50        | -330,000          | -82.50       |                         |      |
| 什項設備      | 0             | 4,471,000             | 0                         | 0     | 4,471,000  | 2,100,000          | 1,782,756 | 0          | 1,782,756 | 84.89        | -317,244          | -15.11       |                         |      |
| 總 計       | 0             | 10,547,000            | 0                         | 0     | 10,547,000 | 3,900,000          | 2,276,042 | 0          | 2,276,042 | 58.36        | -1,623,958        | -41.64       |                         |      |