

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112 年 08 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 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	111,688,000	9,919,159	9,602,000	317,159	3.30%	97,639,231	77,582,000	20,057,231	25.85%
教學收入	2,761,000	156,166	0	156,166		2,340,078	1,368,000	972,078	71.06%
學雜費收入	635,000	598	0	598		302,902	305,000	-2,098	-0.69%
學雜費減免	-74,000	0	0	0		-26,231	-37,000	10,769	-29.11%
建教合作收入	2,200,000	155,568	0	155,568		2,063,407	1,100,000	963,407	87.58%
其他業務收入	108,927,000	9,762,993	9,602,000	160,993	1.68%	95,299,153	76,214,000	19,085,153	25.04%
學校教學研究補助收入	97,682,000	8,800,000	8,800,000	0	0.00%	69,151,000	69,151,000	0	0.00%
其他補助收入	10,345,000	956,733	702,000	254,733	36.29%	25,709,934	6,413,000	19,296,934	300.90%
雜項業務收入	900,000	6,260	100,000	-93,740	-93.74%	438,219	650,000	-211,781	-32.58%
業務成本與費用	137,071,000	9,621,876	10,162,000	-540,124	-5.32%	110,481,083	91,434,000	19,047,083	20.83%
教學成本	103,605,000	7,943,953	7,895,000	48,953	0.62%	91,187,068	68,139,000	23,048,068	33.83%
教學研究及訓輔成本	101,415,000	7,788,385	7,747,000	41,385	0.53%	89,123,661	66,764,000	22,359,661	33.49%
建教合作成本	2,190,000	155,568	148,000	7,568	5.11%	2,063,407	1,375,000	688,407	50.07%
其他業務成本	5,010,000	0	0	0		2,241,896	2,505,000	-263,104	-10.50%
學生公費及獎勵金	5,010,000	0	0	0		2,241,896	2,505,000	-263,104	-10.50%
管理及總務費用	28,456,000	1,677,923	2,267,000	-589,077	-25.98%	17,052,119	20,790,000	-3,737,881	-17.98%
管理費用及總務費用	28,456,000	1,677,923	2,267,000	-589,077	-25.98%	17,052,119	20,790,000	-3,737,881	-17.98%
業務賸餘（短絀）	-25,383,000	297,283	-560,000	857,283	-153.09%	-12,841,852	-13,852,000	1,010,148	-7.29%
業務外收入	1,742,000	332,962	138,000	194,962	141.28%	2,478,570	1,147,000	1,331,570	116.09%
財務收入	397,000	49,502	25,000	24,502	98.01%	530,440	248,000	282,440	113.89%
利息收入	397,000	49,502	25,000	24,502	98.01%	530,440	248,000	282,440	113.89%
其他業務外收入	1,345,000	283,460	113,000	170,460	150.85%	1,948,130	899,000	1,049,130	116.70%
資產使用及權利金收入	1,220,000	252,900	101,000	151,900	150.40%	1,066,908	813,000	253,908	31.23%
違規罰款收入	0	0	0	0		118,000	0	118,000	
受贈收入	0	26,960	0	26,960		717,207	0	717,207	
雜項收入	125,000	3,600	12,000	-8,400	-70.00%	46,015	86,000	-39,985	-46.49%
業務外費用	1,722,000	117,863	152,000	-34,137	-22.46%	1,001,651	1,157,000	-155,349	-13.43%

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112 年 08 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 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	117,863	152,000	-34,137	-22.46%	1,001,651	1,157,000	-155,349	-13.43%
雜項費用	1,722,000	117,863	152,000	-34,137	-22.46%	1,001,651	1,157,000	-155,349	-13.43%
業務外賸餘(短絀)	20,000	215,099	-14,000	229,099	-1636.42%	1,476,919	-10,000	1,486,919	-14869.19%
本期賸餘(短絀)	-25,363,000	512,382	-574,000	1,086,382	-189.27%	-11,364,933	-13,862,000	2,497,067	-18.01%

備註:

本月份業務收支分析主要差異原因如下:

本(8)月份收支實際短絀數512,382元,較預算短絀數574,000元,反絀為餘,相差1,086,382元。

本年度截至本(8)月底止累計收支實際短絀數11,364,933元,較預算短絀數13,862,000元,短絀減少2,497,067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(8)月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少。

差距超過百分之十者,分別說明原因如下:

(一) 收入:

- 1.學雜費減免:係實際減免數較預算數減少所致。
- 2.建教合作收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 3.其他補助收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 4.雜項業務收入:係實際收入數較預算數減少所致。
- 5.利息收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 6.資產使用及權利金收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 7.雜項收入:係實際收入數較預算數減少所致。
- 8.違規罰款收入:係實際收入數較預算數增加所致。
- 9.受贈收入:係實際收入數較預算數增加所致。

(二) 支出:

- 1.教學研究成本:係實際支出數較預算數增加所致。
- 2.建教合作成本:係實際支出數較預算數增加所致。
- 3.學生公費及獎勵金:係實際支出數較預算數減少所致。
- 4.管理費用及總務費用:係實際支出數較預算數減少所致。
- 5.雜項費用:係實際支出數較預算數減少所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	452,532,398	100.00	負債	299,591,740	66.20
流動資產	114,461,664	25.29	流動負債	16,483,550	3.64
現金	113,993,344	25.19	應付款項	3,653,531	0.81
銀行存款	113,873,344	25.16	應付代收款	3,653,531	0.81
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	12,830,019	2.84
應收款項	430,530	0.10	預收收入	12,830,019	2.84
其他應收款	430,530	0.10	其他負債	283,108,190	62.56
預付款項	37,790	0.01	遞延負債	32,017	0.01
預付費用	37,790	0.01	遞延收入	32,017	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,731,345	0.38	什項負債	283,076,173	62.55
準備金	1,731,345	0.38	存入保證金	1,483,360	0.33
退休及離職準備金	438,892	0.10	應付退休及離職金	438,892	0.10
其他準備金	1,292,453	0.29	暫收及待結轉帳項	1,082	0.00
不動產、廠房及設備	31,006,386	6.85	應付代管資產	281,152,839	62.13
機械及設備	13,850,334	3.06	淨值	152,940,658	33.80
機械及設備	69,086,928	15.27	基金	171,686,550	37.94
累計折舊－機械及設備	-55,236,594	-12.21	基金	171,686,550	37.94
交通及運輸設備	2,759,261	0.61	基金	171,686,550	37.94
交通及運輸設備	12,438,465	2.75	公積	34,213,564	7.56
累計折舊－交通及運輸設備	-9,679,204	-2.14	資本公積	34,213,564	7.56
什項設備	14,396,791	3.18	受贈公積	34,213,564	7.56
什項設備	60,935,077	13.47	累積餘絀	-52,959,456	-11.70
累計折舊－什項設備	-46,538,286	-10.28	累積短絀	-52,959,456	-11.70
無形資產	367,905	0.08	累積短絀	-41,594,523	-9.19
無形資產	367,905	0.08	本期短絀	-11,364,933	-2.51
電腦軟體	367,905	0.08			
其他資產	304,965,098	67.39			
遞延資產	23,810,099	5.26			
遞延費用	23,810,099	5.26			

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	281,154,999	62.13			
存出保證金	2,160	0.00			
代管資產	408,423,370	90.25			
累計折舊－代管資產	-127,270,531	-28.12			
合 計	452,532,398	100.00	合 計	452,532,398	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112 年 08 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 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 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	224	228	98.25	34,770	33,978	792	2.33	7,788,385	7,747,000	41,385	0.53
		累計數	224	228	98.25	397,873	292,825	105,048	35.87	89,123,661	66,764,000	22,359,661	33.49
建教合作	元	本月數	0	0						155,568	148,000	7,568	5.11
		累計數	0	0						2,063,407	1,375,000	688,407	50.07

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112 年 08 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 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	0	10,885,000	0	0	10,885,000	5,185,000	4,570,896	0	4,570,896	88.16	-614,104	-11.84		
機械及設備	0	6,556,000	0	0	6,556,000	3,200,000	1,397,405	0	1,397,405	43.67	-1,802,595	-56.33	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	6,556,000	0	0	6,556,000	3,200,000	1,397,405	0	1,397,405	43.67	-1,802,595	-56.33		
交通及運輸設備	0	1,091,000	0	0	1,091,000	485,000	638,070	0	638,070	131.56	153,070	31.56	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度
交通及運輸設備	0	1,091,000	0	0	1,091,000	485,000	638,070	0	638,070	131.56	153,070	31.56		
什項設備	0	3,238,000	0	0	3,238,000	1,500,000	2,535,421	0	2,535,421	169.03	1,035,421	69.03	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度
什項設備	0	3,238,000	0	0	3,238,000	1,500,000	2,535,421	0	2,535,421	169.03	1,035,421	69.03		
總 計	0	10,885,000	0	0	10,885,000	5,185,000	4,570,896	0	4,570,896	88.16	-614,104	-11.84		
不動產、廠房及設備	0	10,885,000	0	0	10,885,000	5,185,000	4,570,896	0	4,570,896	88.16	-614,104	-11.84		
機械及設備	0	6,556,000	0	0	6,556,000	3,200,000	1,397,405	0	1,397,405	43.67	-1,802,595	-56.33		
交通及運輸設備	0	1,091,000	0	0	1,091,000	485,000	638,070	0	638,070	131.56	153,070	31.56		
什項設備	0	3,238,000	0	0	3,238,000	1,500,000	2,535,421	0	2,535,421	169.03	1,035,421	69.03		
總 計	0	10,885,000	0	0	10,885,000	5,185,000	4,570,896	0	4,570,896	88.16	-614,104	-11.84		