

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113年12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	122,334,000	13,128,858	9,187,000	3,941,858	42.91%	128,233,834	122,334,000	5,899,834	4.82%
教學收入	3,079,000	638,454	447,000	191,454	42.83%	2,925,827	3,079,000	-153,173	-4.97%
學雜費收入	535,000	84,721	165,000	-80,279	-48.65%	529,109	535,000	-5,891	-1.10%
學雜費減免	-56,000	-17,641	-18,000	359	-1.99%	-41,877	-56,000	14,123	-25.22%
建教合作收入	2,600,000	571,374	300,000	271,374	90.46%	2,438,595	2,600,000	-161,405	-6.21%
其他業務收入	119,255,000	12,490,404	8,740,000	3,750,404	42.91%	125,308,007	119,255,000	6,053,007	5.08%
學校教學研究補助收入	105,910,000	7,928,000	7,928,000	0	0.00%	105,910,000	105,910,000	0	0.00%
其他補助收入	12,555,000	4,516,804	537,000	3,979,804	741.12%	18,730,451	12,555,000	6,175,451	49.19%
雜項業務收入	790,000	45,600	275,000	-229,400	-83.42%	667,556	790,000	-122,444	-15.50%
業務成本與費用	148,938,000	13,819,210	15,990,000	-2,170,790	-13.58%	142,794,342	148,938,000	-6,143,658	-4.12%
教學成本	115,011,000	10,362,178	11,821,000	-1,458,822	-12.34%	111,216,705	115,011,000	-3,794,295	-3.30%
教學研究及訓輔成本	112,421,000	9,790,804	11,409,000	-1,618,196	-14.18%	108,778,110	112,421,000	-3,642,890	-3.24%
建教合作成本	2,590,000	571,374	412,000	159,374	38.68%	2,438,595	2,590,000	-151,405	-5.85%
其他業務成本	5,009,000	1,414,680	2,505,000	-1,090,320	-43.53%	3,875,301	5,009,000	-1,133,699	-22.63%
學生公費及獎勵金	5,009,000	1,414,680	2,505,000	-1,090,320	-43.53%	3,875,301	5,009,000	-1,133,699	-22.63%
管理及總務費用	28,918,000	2,042,352	1,664,000	378,352	22.74%	27,702,336	28,918,000	-1,215,664	-4.20%
管理費用及總務費用	28,918,000	2,042,352	1,664,000	378,352	22.74%	27,702,336	28,918,000	-1,215,664	-4.20%
業務賸餘(短絀)	-26,604,000	-690,352	-6,803,000	6,112,648	-89.85%	-14,560,508	-26,604,000	12,043,492	-45.27%
業務外收入	1,675,000	1,144,162	180,000	964,162	535.65%	4,415,499	1,675,000	2,740,499	163.61%
財務收入	500,000	461,004	90,000	371,004	412.23%	1,209,210	500,000	709,210	141.84%
利息收入	500,000	461,004	90,000	371,004	412.23%	1,209,210	500,000	709,210	141.84%
其他業務外收入	1,175,000	683,158	90,000	593,158	659.06%	3,206,289	1,175,000	2,031,289	172.88%
資產使用及權利金收入	1,050,000	114,287	88,000	26,287	29.87%	1,145,888	1,050,000	95,888	9.13%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,000	0	1,000	
受贈收入	0	568,871	0	568,871		2,042,713	0	2,042,713	
雜項收入	125,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	16,688	125,000	-108,312	-86.65%
業務外費用	1,722,000	875,732	129,000	746,732	578.86%	3,980,133	1,722,000	2,258,133	131.13%

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113年12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	875,732	129,000	746,732	578.86%	3,980,133	1,722,000	2,258,133	131.13%
雜項費用	1,722,000	875,732	129,000	746,732	578.86%	3,980,133	1,722,000	2,258,133	131.13%
業務外賸餘(短絀)	-47,000	268,430	51,000	217,430	426.33%	435,366	-47,000	482,366	-1026.31%
本期賸餘(短絀)	-26,651,000	-421,922	-6,752,000	6,330,078	-93.75%	-14,125,142	-26,651,000	12,525,858	-47.00%

備註:

一、本月份實際賸餘(短絀)數與預算數主要差異原因如下:

(一)業務賸餘(短絀):本月份實際短絀數69萬352元,較預算短絀數680萬3,000元,減少611萬2,648元。主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。

(二)業務外賸餘(短絀):本月份實際賸餘數26萬8,430元,較預算賸餘數5萬1,000元,增加21萬7,430元。主要係利息收入較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):本月份實際短絀數42萬1,922元,較預算短絀數675萬2,000元,減少633萬78元。主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。

二、本年度截至本月份累計賸餘(短絀)實際數與預算數主要差異原因如下:

(一)業務賸餘(短絀):截至本月份累計實際短絀數1,456萬508元,較預算短絀數2,660萬4,000元,減少1,204萬3,492元。主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用摺節支出所致。

(二)業務外賸餘(短絀):截至本月份累計實際賸餘數43萬5,366元,較預算短絀數4萬7,000元,反絀為餘,增加48萬2,366元。主要係受贈收入較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):截至本月份累計實際短絀數1,412萬5,142元,較預算短絀數2,665萬1,000元,減少1,252萬5,858元。主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用摺節支出所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	178,858,594	100.00	負債	15,039,794	8.41
流動資產	123,653,177	69.13	流動負債	13,322,667	7.45
現金	119,346,478	66.73	應付款項	2,209,339	1.24
銀行存款	119,346,478	66.73	應付代收款	2,209,339	1.24
預付款項	3,949,893	2.21	預收款項	11,113,328	6.21
預付費用	3,949,893	2.21	預收收入	11,113,328	6.21
短期貸墊款	356,806	0.20	其他負債	1,717,127	0.96
短期墊款	356,806	0.20	遞延負債	145,433	0.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,221,914	1.80	遞延收入	145,433	0.08
準備金	3,221,914	1.80	什項負債	1,571,694	0.88
退休及離職準備金	531,234	0.30	存入保證金	1,040,460	0.58
其他準備金	2,690,680	1.50	應付退休及離職金	531,234	0.30
不動產、廠房及設備	30,070,093	16.81	淨值	163,818,800	91.59
機械及設備	10,926,308	6.11	基金	183,786,990	102.76
機械及設備	72,635,519	40.61	基金	183,786,990	102.76
累計折舊－機械及設備	-61,709,211	-34.50	基金	183,786,990	102.76
交通及運輸設備	2,471,630	1.38	公積	9,874,008	5.52
交通及運輸設備	13,216,115	7.39	資本公積	9,874,008	5.52
累計折舊－交通及運輸設備	-10,744,485	-6.01	受贈公積	9,874,008	5.52
什項設備	16,672,155	9.32	累積餘絀	-29,842,198	-16.68
什項設備	66,087,237	36.95	累積短絀	-29,842,198	-16.68
累計折舊－什項設備	-49,415,082	-27.63	累積短絀	-29,842,198	-16.68
無形資產	279,110	0.16			
無形資產	279,110	0.16			
電腦軟體	279,110	0.16			
其他資產	21,634,300	12.10			
遞延資產	21,632,140	12.09			
遞延費用	21,632,140	12.09			
什項資產	2,160	0.00			

國立光復高級商工職業學校校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	2,160	0.00			
代管資產	408,423,370	228.35			
累計折舊－代管資產	-138,930,975	-77.68			
應付代管資產	-269,492,395	***.**			
合 計	178,858,594	100.00	合 計	178,858,594	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,830,000.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,830,000.00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113年12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	169	193	87.56	57,934	59,114	-1,180	-1.99	9,790,804	11,409,000	-1,618,196	-14.18
		累計數	169	193	87.56	643,657	582,492	61,165	10.50	108,778,110	112,421,000	-3,642,890	-3.24
建教合作	元	本月數	0	0						571,374	412,000	159,374	38.68
		累計數	0	0						2,438,595	2,590,000	-151,405	-5.85

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113年12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	10,555,000	0	0	10,555,000	10,555,000	9,783,215	0	9,783,215	92.69	-771,785	-7.31		
機械及設備	0	5,670,000	0	-2,122,000	3,548,000	3,548,000	3,276,467	0	3,276,467	92.35	-271,533	-7.65	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備調整數支出。
機械及設備	0	5,670,000	0	-2,122,000	3,548,000	3,548,000	3,276,467	0	3,276,467	92.35	-271,533	-7.65	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備調整數支出。
交通及運輸設備	0	1,005,000	0	-490,000	515,000	515,000	514,650	0	514,650	99.93	-350	-0.07	因應教學所需什項設備科目經費不足，由交通及運輸設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由交通及運輸設備調整數支出。
交通及運輸設備	0	1,005,000	0	-490,000	515,000	515,000	514,650	0	514,650	99.93	-350	-0.07	因應教學所需什項設備科目經費不足，由交通及運輸設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由交通及運輸設備調整數支出。
什項設備	0	3,880,000	0	2,612,000	6,492,000	6,492,000	5,992,098	0	5,992,098	92.30	-499,902	-7.70	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備、交通及運輸設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備、交通及運輸設備調整數支出。
什項設備	0	3,880,000	0	2,612,000	6,492,000	6,492,000	5,992,098	0	5,992,098	92.30	-499,902	-7.70	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備、交通及運輸設備調整數支出。	因應教學所需什項設備科目經費不足，由機械及設備、交通及運輸設備調整數支出。
總 計	0	10,555,000	0	0	10,555,000	10,555,000	9,783,215	0	9,783,215	92.69	-771,785	-7.31		
不動產、廠房及設備	0	10,555,000	0	0	10,555,000	10,555,000	9,783,215	0	9,783,215	92.69	-771,785	-7.31		
機械及設備	0	5,670,000	0	-2,122,000	3,548,000	3,548,000	3,276,467	0	3,276,467	92.35	-271,533	-7.65		
交通及運輸設備	0	1,005,000	0	-490,000	515,000	515,000	514,650	0	514,650	99.93	-350	-0.07		
什項設備	0	3,880,000	0	2,612,000	6,492,000	6,492,000	5,992,098	0	5,992,098	92.30	-499,902	-7.70		
總 計	0	10,555,000	0	0	10,555,000	10,555,000	9,783,215	0	9,783,215	92.69	-771,785	-7.31		