

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114 年 05 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	127,285,000	12,047,726	12,202,000	-154,274	-1.26%	60,121,394	61,552,000	-1,430,606	-2.32%
教學收入	2,941,000	500,664	400,000	100,664	25.17%	1,161,803	1,258,000	-96,197	-7.65%
學雜費收入	490,000	18,028	0	18,028		216,779	68,000	148,779	218.79%
學雜費減免	-49,000	0	0	0		0	-10,000	10,000	-100.00%
建教合作收入	2,500,000	482,636	400,000	82,636	20.66%	945,024	1,200,000	-254,976	-21.25%
其他業務收入	124,344,000	11,547,062	11,802,000	-254,938	-2.16%	58,959,591	60,294,000	-1,334,409	-2.21%
學校教學研究補助收入	106,662,000	10,000,000	10,000,000	0	0.00%	53,113,000	53,113,000	0	0.00%
其他補助收入	17,082,000	1,532,102	1,602,000	-69,898	-4.36%	5,536,541	6,908,000	-1,371,459	-19.85%
雜項業務收入	600,000	14,960	200,000	-185,040	-92.52%	310,050	273,000	37,050	13.57%
業務成本與費用	154,280,000	13,137,739	10,985,000	2,152,739	19.60%	64,192,504	67,561,000	-3,368,496	-4.99%
教學成本	121,915,000	9,389,534	9,023,000	366,534	4.06%	48,437,835	53,140,000	-4,702,165	-8.85%
教學研究及訓輔成本	119,425,000	8,906,898	8,786,000	120,898	1.38%	47,492,811	52,378,000	-4,885,189	-9.33%
建教合作成本	2,490,000	482,636	237,000	245,636	103.64%	945,024	762,000	183,024	24.02%
其他業務成本	4,390,000	1,571,673	0	1,571,673		1,964,566	0	1,964,566	
學生公費及獎勵金	4,390,000	1,571,673	0	1,571,673		1,964,566	0	1,964,566	
管理及總務費用	27,975,000	2,176,532	1,962,000	214,532	10.93%	13,790,103	14,421,000	-630,897	-4.37%
管理費用及總務費用	27,975,000	2,176,532	1,962,000	214,532	10.93%	13,790,103	14,421,000	-630,897	-4.37%
業務賸餘（短絀）	-26,995,000	-1,090,013	1,217,000	-2,307,013	-189.57%	-4,071,110	-6,009,000	1,937,890	-32.25%
業務外收入	1,997,000	577,244	160,000	417,244	260.78%	1,901,875	788,000	1,113,875	141.35%
財務收入	820,000	22,461	60,000	-37,539	-62.57%	179,679	300,000	-120,321	-40.11%
利息收入	820,000	22,461	60,000	-37,539	-62.57%	179,679	300,000	-120,321	-40.11%
其他業務外收入	1,177,000	554,783	100,000	454,783	454.78%	1,722,196	488,000	1,234,196	252.91%
資產使用及權利金收入	1,055,000	153,665	88,000	65,665	74.62%	624,304	439,000	185,304	42.21%
違規罰款收入	0	0	0	0		449,145	0	449,145	
受贈收入	0	401,118	0	401,118		634,908	0	634,908	
雜項收入	122,000	0	12,000	-12,000	-100.00%	13,839	49,000	-35,161	-71.76%
業務外費用	1,872,000	603,355	158,000	445,355	281.87%	1,674,358	782,000	892,358	114.11%

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114 年 05 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	1,872,000	603,355	158,000	445,355	281.87%	1,674,358	782,000	892,358	114.11%
雜項費用	1,872,000	603,355	158,000	445,355	281.87%	1,674,358	782,000	892,358	114.11%
業務外賸餘(短絀)	125,000	-26,111	2,000	-28,111	-1405.55%	227,517	6,000	221,517	3691.95%
本期賸餘(短絀)	-26,870,000	-1,116,124	1,219,000	-2,335,124	-191.56%	-3,843,593	-6,003,000	2,159,407	-35.97%

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109萬13元,較預算賸餘數121萬7,000元,反餘為絀,相差230萬7,013元。主要係學生公費及獎勵金較預期增加所致。

(二)業務外賸餘(短絀):本月份實際短絀數2萬6,111元,較預算賸餘數2,000元,反餘為絀,相差2萬8,111元。主要係雜項費用較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):本月份實際短絀數111萬6,124元,較預算賸餘數121萬9,000元,反餘為絀,相差233萬5,124元。主要係學生公費及獎勵金較預期增加所致。

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407萬1,110元,較預算短絀數600萬9,000元,減少193萬7,890元。主要係教學研究及訓輔成本摺節支出所致。

(二)業務外賸餘(短絀):截至本月份累計實際賸餘數22萬7,517元,較預算賸餘數6,000元,增加22萬1,517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384萬3,593元,較預算短絀數600萬3,000元,減少215萬9,407元。主要係教學研究及訓輔成本摺節支出所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	185,243,975	100.00	負債	19,244,521	10.39
流動資產	130,835,082	70.63	流動負債	17,543,241	9.47
現金	130,783,082	70.60	應付款項	2,850,098	1.54
銀行存款	130,663,082	70.54	應付代收款	2,850,098	1.54
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	14,693,143	7.93
預付款項	52,000	0.03	預收收入	14,693,143	7.93
預付費用	52,000	0.03	其他負債	1,701,280	0.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,443,142	1.86	遞延負債	143,108	0.08
準備金	3,443,142	1.86	遞延收入	143,108	0.08
退休及離職準備金	557,712	0.30	什項負債	1,558,172	0.84
其他準備金	2,885,430	1.56	存入保證金	1,000,460	0.54
不動產、廠房及設備	27,352,783	14.77	應付退休及離職金	557,712	0.30
機械及設備	9,360,732	5.05	淨值	165,999,454	89.61
機械及設備	70,914,329	38.28	基金	186,168,927	100.50
累計折舊－機械及設備	-61,553,597	-33.23	基金	186,168,927	100.50
交通及運輸設備	2,399,673	1.30	基金	186,168,927	100.50
交通及運輸設備	13,216,215	7.13	公積	13,516,318	7.30
累計折舊－交通及運輸設備	-10,816,542	-5.84	資本公積	13,516,318	7.30
什項設備	15,592,378	8.42	受贈公積	13,516,318	7.30
什項設備	62,988,931	34.00	累積餘絀	-33,685,791	-18.18
累計折舊－什項設備	-47,396,553	-25.59	累積短絀	-33,685,791	-18.18
無形資產	597,082	0.32	累積短絀	-29,842,198	-16.11
無形資產	597,082	0.32	本期短絀	-3,843,593	-2.07
電腦軟體	597,082	0.32			
其他資產	23,015,886	12.42			
遞延資產	23,013,726	12.42			
遞延費用	23,013,726	12.42			
什項資產	2,160	0.00			
存出保證金	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114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
代管資產	408,423,370	220.48			
累計折舊－代管資產	-142,573,285	-76.97			
應付代管資產	-265,850,085	-143.51			
合 計	185,243,975	100.00	合 計	185,243,975	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114 年 05 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	159	174	91.38	56,018	50,494	5,524	10.93	8,906,898	8,786,000	120,898	1.38
		累計數	159	174	91.38	298,697	301,023	-2,326	-0.77	47,492,811	52,378,000	-4,885,189	-9.33
建教合作	元	本月數	0	0						482,636	237,000	245,636	103.64
		累計數	0	0						945,024	762,000	183,024	24.02

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114 年 05 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	10,600,000	0	0	10,600,000	2,320,000	537,435	0	537,435	23.17	-1,782,565	-76.83		
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	1,000,000	203,035	0	203,035	20.30	-796,965	-79.70	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期採購，積極辦理。
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	1,000,000	203,035	0	203,035	20.30	-796,965	-79.70		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	270,000	174,500	0	174,500	64.63	-95,500	-35.37	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期招標採購，積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	270,000	174,500	0	174,500	64.63	-95,500	-35.37		
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	1,050,000	159,900	0	159,900	15.23	-890,100	-84.77	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於近期招標採購，積極辦理。
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	1,050,000	159,900	0	159,900	15.23	-890,100	-84.77		
總 計	0	10,600,000	0	0	10,600,000	2,320,000	537,435	0	537,435	23.17	-1,782,565	-76.83		
不動產、廠房及設備	0	10,600,000	0	0	10,600,000	2,320,000	537,435	0	537,435	23.17	-1,782,565	-76.83		
機械及設備	0	5,090,000	0	0	5,090,000	1,000,000	203,035	0	203,035	20.30	-796,965	-79.70		
交通及運輸設備	0	1,180,000	0	0	1,180,000	270,000	174,500	0	174,500	64.63	-95,500	-35.37		
什項設備	0	4,330,000	0	0	4,330,000	1,050,000	159,900	0	159,900	15.23	-890,100	-84.77		
總 計	0	10,600,000	0	0	10,600,000	2,320,000	537,435	0	537,435	23.17	-1,782,565	-76.83		