

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115 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	135,686,000	11,492,639	12,815,000	-1,322,361	-10.32%	61,711,215	63,616,000	-1,904,785	-2.99%
教學收入	2,895,000	529,809	400,000	129,809	32.45%	1,256,264	1,253,000	3,264	0.26%
學雜費收入	430,000	24,464	0	24,464		56,824	60,000	-3,176	-5.29%
學雜費減免	-35,000	0	0	0		0	-7,000	7,000	-100.00%
建教合作收入	2,500,000	505,345	400,000	105,345	26.34%	1,199,440	1,200,000	-560	-0.05%
其他業務收入	132,791,000	10,962,830	12,415,000	-1,452,170	-11.70%	60,454,951	62,363,000	-1,908,049	-3.06%
學校教學研究補助收入	114,013,000	10,500,000	10,500,000	0	0.00%	54,717,000	54,717,000	0	0.00%
其他補助收入	18,078,000	454,830	1,685,000	-1,230,170	-73.01%	5,683,561	7,325,000	-1,641,439	-22.41%
雜項業務收入	700,000	8,000	230,000	-222,000	-96.52%	54,390	321,000	-266,610	-83.06%
業務成本與費用	164,134,000	11,162,237	11,766,000	-603,763	-5.13%	67,137,571	72,038,000	-4,900,429	-6.80%
教學成本	131,601,000	8,868,360	9,747,000	-878,640	-9.01%	53,724,377	57,493,000	-3,768,623	-6.55%
教學研究及訓輔成本	129,111,000	8,363,015	9,558,000	-1,194,985	-12.50%	52,524,937	56,724,000	-4,199,063	-7.40%
建教合作成本	2,490,000	505,345	189,000	316,345	167.38%	1,199,440	769,000	430,440	55.97%
其他業務成本	4,263,000	62,020	0	62,020		62,020	0	62,020	
學生公費及獎勵金	4,263,000	62,020	0	62,020		62,020	0	62,020	
管理及總務費用	28,270,000	2,231,857	2,019,000	212,857	10.54%	13,351,174	14,545,000	-1,193,826	-8.21%
管理費用及總務費用	28,270,000	2,231,857	2,019,000	212,857	10.54%	13,351,174	14,545,000	-1,193,826	-8.21%
業務賸餘（短絀）	-28,448,000	330,402	1,049,000	-718,598	-68.50%	-5,426,356	-8,422,000	2,995,644	-35.57%
業務外收入	2,220,000	647,077	173,000	474,077	274.03%	2,267,937	857,000	1,410,937	164.64%
財務收入	1,000,000	51,045	70,000	-18,955	-27.08%	173,553	350,000	-176,447	-50.41%
利息收入	1,000,000	51,045	70,000	-18,955	-27.08%	173,553	350,000	-176,447	-50.41%
其他業務外收入	1,220,000	596,032	103,000	493,032	478.67%	2,094,384	507,000	1,587,384	313.09%
資產使用及權利金收入	1,100,000	17,255	91,000	-73,745	-81.04%	398,895	459,000	-60,105	-13.09%
違規罰款收入	0	200	0	200		200	0	200	
受贈收入	0	566,106	0	566,106		1,642,418	0	1,642,418	
雜項收入	120,000	12,471	12,000	471	3.93%	52,871	48,000	4,871	10.15%
業務外費用	1,972,000	814,587	169,000	645,587	382.00%	5,518,607	820,000	4,698,607	573.00%

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115 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	1,972,000	814,587	169,000	645,587	382.00%	5,518,607	820,000	4,698,607	573.00%
財產交易短絀	0	0	0	0		2,762,852	0	2,762,852	
雜項費用	1,972,000	814,587	169,000	645,587	382.00%	2,755,755	820,000	1,935,755	236.07%
業務外賸餘(短絀)	248,000	-167,510	4,000	-171,510	-4287.75%	-3,250,670	37,000	-3,287,670	-8885.59%
本期賸餘(短絀)	-28,200,000	162,892	1,053,000	-890,108	-84.53%	-8,677,026	-8,385,000	-292,026	3.48%

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):本月份實際賸餘數33萬402元,較預算賸餘數104萬9,000元,減少 71萬8,598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):本月份實際短絀數16萬7,510元,較預算賸餘數4,000元,反餘為絀,相差17萬1,510元。主要係雜項費用較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):本月份實際賸餘數16萬2,892元,較預算賸餘數105萬3,000元,減少89萬108元。主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。

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542萬6,356元,較預算短絀數842萬2,000元,減少299萬5,644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):截至本月份累計實際短絀數325萬670元,較預算賸餘數3萬7,000元,反餘為絀,相差328萬7,670元。主要係財產交易短絀較預期增加所致。

(三)本期賸餘(短絀):截至本月份累計實際短絀數867萬7,026元,較預算短絀數838萬5,000元,增加29萬2,026元。主要係財產交易短絀較預期增加所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	293,565,250	100.00	負債	47,583,336	16.21
流動資產	218,072,097	74.28	流動負債	37,157,049	12.66
現金	218,035,904	74.27	應付款項	3,172,552	1.08
銀行存款	217,915,904	74.23	應付代收款	3,172,552	1.08
零用及週轉金	120,000	0.04	預收款項	33,984,497	11.58
預付款項	36,193	0.01	預收收入	33,984,497	11.58
預付費用	36,193	0.01	其他負債	10,426,287	3.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,732,732	7.74	遞延負債	8,934,463	3.04
準備金	22,732,732	7.74	遞延收入	8,934,463	3.04
退休及離職準備金	623,764	0.21	什項負債	1,491,824	0.51
其他準備金	22,108,968	7.53	存入保證金	868,060	0.30
不動產、廠房及設備	31,302,636	10.66	應付退休及離職金	623,764	0.21
機械及設備	7,495,329	2.55	淨值	245,981,914	83.79
機械及設備	51,564,970	17.57	基金	238,666,104	81.30
累計折舊－機械及設備	-44,069,641	-15.01	基金	238,666,104	81.30
交通及運輸設備	7,343,308	2.50	基金	238,666,104	81.30
交通及運輸設備	14,289,392	4.87	公積	21,125,856	7.20
累計折舊－交通及運輸設備	-6,946,084	-2.37	資本公積	21,125,856	7.20
什項設備	16,463,999	5.61	受贈公積	21,125,856	7.20
什項設備	50,531,092	17.21	累積餘絀	-13,810,046	-4.70
累計折舊－什項設備	-34,067,093	-11.60	累積短絀	-13,810,046	-4.70
無形資產	664,864	0.23	累積短絀	-5,133,020	-1.75
無形資產	664,864	0.23	本期短絀	-8,677,026	-2.96
電腦軟體	664,864	0.23			
其他資產	20,792,921	7.08			
遞延資產	17,421,295	5.93			
遞延費用	17,421,295	5.93			
什項資產	3,371,626	1.15			
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115 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
暫付及待結轉帳項	3,369,466	1.15			
代管資產	408,423,370	139.13			
累計折舊－代管資產	-151,314,823	-51.54			
應付代管資產	-257,108,547	-87.58			
合 計	293,565,250	100.00	合 計	293,565,250	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 3,830,000元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 3,830,000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115 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	149	154	96.75	56,128	62,065	-5,937	-9.56	8,363,015	9,558,000	-1,194,985	-12.50
		累計數	149	154	96.75	352,516	368,338	-15,822	-4.29	52,524,937	56,724,000	-4,199,063	-7.40
建教合作	元	本月數	0	0						505,345	189,000	316,345	167.38
		累計數	0	0						1,199,440	769,000	430,440	55.97

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115 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	10,500,000	0	0	10,500,000	2,320,000	2,032,499	0	2,032,499	87.61	-287,501	-12.39		
機械及設備	0	5,094,000	0	0	5,094,000	1,000,000	513,788	0	513,788	51.38	-486,212	-48.62	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	5,094,000	0	0	5,094,000	1,000,000	513,788	0	513,788	51.38	-486,212	-48.62		
交通及運輸設備	0	1,198,000	0	0	1,198,000	270,000	123,000	0	123,000	45.56	-147,000	-54.44	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	1,198,000	0	0	1,198,000	270,000	123,000	0	123,000	45.56	-147,000	-54.44		
什項設備	0	4,208,000	0	0	4,208,000	1,050,000	1,395,711	0	1,395,711	132.92	345,711	32.92	配合教學及專案型補助計畫執行所需，調整購置進度。	教學設備預計於開學期間購置，目前已超進度執行，積極辦理。
什項設備	0	4,208,000	0	0	4,208,000	1,050,000	1,395,711	0	1,395,711	132.92	345,711	32.92		
總 計	0	10,500,000	0	0	10,500,000	2,320,000	2,032,499	0	2,032,499	87.61	-287,501	-12.39		
不動產、廠房及設備	0	10,500,000	0	0	10,500,000	2,320,000	2,032,499	0	2,032,499	87.61	-287,501	-12.39		
機械及設備	0	5,094,000	0	0	5,094,000	1,000,000	513,788	0	513,788	51.38	-486,212	-48.62		
交通及運輸設備	0	1,198,000	0	0	1,198,000	270,000	123,000	0	123,000	45.56	-147,000	-54.44		
什項設備	0	4,208,000	0	0	4,208,000	1,050,000	1,395,711	0	1,395,711	132.92	345,711	32.92		
總 計	0	10,500,000	0	0	10,500,000	2,320,000	2,032,499	0	2,032,499	87.61	-287,501	-12.39		