

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07 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	9,113,485	8,296,000	817,485	9.85%	83,162,208	84,259,000	-1,096,792	-1.30%
教學收入	2,895,000	483,368	0	483,368		2,070,844	1,390,000	680,844	48.98%
學雜費收入	430,000	191,950	0	191,950		250,631	207,000	43,631	21.08%
學雜費減免	-35,000	-15,698	0	-15,698		-15,698	-17,000	1,302	-7.66%
建教合作收入	2,500,000	307,116	0	307,116		1,835,911	1,200,000	635,911	52.99%
其他業務收入	132,791,000	8,630,117	8,296,000	334,117	4.03%	81,091,364	82,869,000	-1,777,636	-2.15%
學校教學研究補助收入	114,013,000	6,700,000	6,700,000	0	0.00%	71,917,000	71,917,000	0	0.00%
其他補助收入	18,078,000	1,748,349	1,585,000	163,349	10.31%	8,938,206	10,595,000	-1,656,794	-15.64%
雜項業務收入	700,000	181,768	11,000	170,768	1552.44%	236,158	357,000	-120,842	-33.85%
業務成本與費用	164,134,000	12,031,124	11,444,000	587,124	5.13%	89,774,392	97,744,000	-7,969,608	-8.15%
教學成本	131,601,000	8,510,312	9,522,000	-1,011,688	-10.62%	70,903,800	77,147,000	-6,243,200	-8.09%
教學研究及訓輔成本	129,111,000	8,203,196	9,408,000	-1,204,804	-12.81%	69,067,889	75,690,000	-6,622,111	-8.75%
建教合作成本	2,490,000	307,116	114,000	193,116	169.40%	1,835,911	1,457,000	378,911	26.01%
其他業務成本	4,263,000	1,689,139	0	1,689,139		1,751,159	2,132,000	-380,841	-17.86%
學生公費及獎勵金	4,263,000	1,689,139	0	1,689,139		1,751,159	2,132,000	-380,841	-17.86%
管理及總務費用	28,270,000	1,831,673	1,922,000	-90,327	-4.70%	17,119,433	18,465,000	-1,345,567	-7.29%
管理費用及總務費用	28,270,000	1,831,673	1,922,000	-90,327	-4.70%	17,119,433	18,465,000	-1,345,567	-7.29%
業務賸餘（短絀）	-28,448,000	-2,917,639	-3,148,000	230,361	-7.32%	-6,612,184	-13,485,000	6,872,816	-50.97%
業務外收入	2,220,000	586,197	174,000	412,197	236.89%	3,770,074	1,284,000	2,486,074	193.62%
財務收入	1,000,000	81,672	70,000	11,672	16.67%	1,106,961	570,000	536,961	94.20%
利息收入	1,000,000	81,672	70,000	11,672	16.67%	1,106,961	570,000	536,961	94.20%
其他業務外收入	1,220,000	504,525	104,000	400,525	385.12%	2,663,113	714,000	1,949,113	272.99%
資產使用及權利金收入	1,100,000	118,916	92,000	26,916	29.26%	534,972	642,000	-107,028	-16.67%
違規罰款收入	0	0	0	0		200	0	200	
受贈收入	0	357,929	0	357,929		2,045,590	0	2,045,590	

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07 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	%
雜項收入	120,000	27,680	12,000	15,680	130.67%	82,351	72,000	10,351	14.38%
業務外費用	1,972,000	614,628	161,000	453,628	281.76%	6,372,730	1,151,000	5,221,730	453.67%
其他業務外費用	1,972,000	614,628	161,000	453,628	281.76%	6,372,730	1,151,000	5,221,730	453.67%
財產交易短絀	0	0	0	0		2,765,977	0	2,765,977	
雜項費用	1,972,000	614,628	161,000	453,628	281.76%	3,606,753	1,151,000	2,455,753	213.36%
業務外賸餘(短絀)	248,000	-28,431	13,000	-41,431	-318.70%	-2,602,656	133,000	-2,735,656	-2056.88%
本期賸餘(短絀)	-28,200,000	-2,946,070	-3,135,000	188,930	-6.03%	-9,214,840	-13,352,000	4,137,160	-30.99%

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291萬7,639元，較預算短絀數314萬8,000元，減少 23萬361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2萬8,431元，較預算賸餘數1萬3,000元，反餘為絀，相差4萬1,431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294萬6,070元，較預算短絀數313萬5,000元，減少18萬8,930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661萬2,184元，較預算短絀數1,348萬5,000元，減少687萬2,816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260萬2,656元，較預算賸餘數13萬3,000元，反餘為絀，相差273萬5,656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921萬4,840元，較預算短絀數1,335萬2,000元，減少413萬7,160元。主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。

國立光復高級商工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	298,826,450	100.00	負債	45,052,577	15.08
流動資產	179,045,466	59.92	流動負債	34,108,024	11.41
現金	179,027,273	59.91	應付款項	4,495,189	1.50
銀行存款	178,907,273	59.87	應付代收款	4,495,189	1.50
零用及週轉金	120,000	0.04	預收款項	29,612,835	9.91
預付款項	18,193	0.01	預收收入	29,612,835	9.91
預付費用	18,193	0.01	其他負債	10,944,553	3.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,667,851	7.25	遞延負債	8,930,903	2.99
準備金	21,667,851	7.25	遞延收入	8,930,903	2.99
退休及離職準備金	634,890	0.21	什項負債	2,013,650	0.67
其他準備金	21,032,961	7.04	存入保證金	1,378,760	0.46
不動產、廠房及設備	32,859,045	11.00	應付退休及離職金	634,890	0.21
機械及設備	7,578,602	2.54	淨值	253,773,873	84.92
機械及設備	52,132,479	17.45	基金	245,538,954	82.17
累計折舊－機械及設備	-44,553,877	-14.91	基金	245,538,954	82.17
交通及運輸設備	7,395,535	2.47	基金	245,538,954	82.17
交通及運輸設備	14,613,992	4.89	公積	22,582,779	7.56
累計折舊－交通及運輸設備	-7,218,457	-2.42	資本公積	22,582,779	7.56
什項設備	17,884,908	5.99	受贈公積	22,582,779	7.56
什項設備	52,398,328	17.53	累積餘絀	-14,347,860	-4.80
累計折舊－什項設備	-34,513,420	-11.55	累積短絀	-14,347,860	-4.80
無形資產	656,437	0.22	累積短絀	-5,133,020	-1.72
無形資產	656,437	0.22	本期短絀	-9,214,840	-3.08
電腦軟體	656,437	0.22			
其他資產	64,597,651	21.62			
遞延資產	32,202,534	10.78			

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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延費用	32,202,534	10.78			
什項資產	32,395,117	10.84			
存出保證金	2,160	0.00			
暫付及待結轉帳項	32,392,957	10.84			
代管資產	408,423,370	136.68			
累計折舊－代管資產	-152,771,746	-51.12			
應付代管資產	-255,651,624	-85.55			
合 計	298,826,450	100.00	合 計	298,826,450	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 07 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	55,055	61,091	-6,036	-9.88	8,203,196	9,408,000	-1,204,804	-12.81
		累計數	149	154	96.75	463,543	491,494	-27,951	-5.69	69,067,889	75,690,000	-6,622,111	-8.75
建教合作	元	本月數	0	0						307,116	114,000	193,116	169.40
		累計數	0	0						1,835,911	1,457,000	378,911	26.01

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07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	12,300,000	0	0	12,300,000	6,220,000	4,898,399	0	4,898,399	78.75	-1,321,601	-21.25		
機械及設備	0	6,434,000	0	0	6,434,000	3,540,000	1,129,578	0	1,129,578	31.91	-2,410,422	-68.09	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	6,434,000	0	0	6,434,000	3,540,000	1,129,578	0	1,129,578	31.91	-2,410,422	-68.09		
交通及運輸設備	0	1,658,000	0	0	1,658,000	930,000	447,600	0	447,600	48.13	-482,400	-51.87	配合教學及專案 型補助計畫執行 所需，調整購置 進度。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,658,000	0	0	1,658,000	930,000	447,600	0	447,600	48.13	-482,400	-51.87		
什項設備	0	4,208,000	0	0	4,208,000	1,750,000	3,321,221	0	3,321,221	189.78	1,571,221	89.78	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 暑假期間購 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	1,750,000	3,321,221	0	3,321,221	189.78	1,571,221	89.78		
總 計	0	12,300,000	0	0	12,300,000	6,220,000	4,898,399	0	4,898,399	78.75	-1,321,601	-21.25		
不動產、廠房及設備	0	12,300,000	0	0	12,300,000	6,220,000	4,898,399	0	4,898,399	78.75	-1,321,601	-21.25		
機械及設備	0	6,434,000	0	0	6,434,000	3,540,000	1,129,578	0	1,129,578	31.91	-2,410,422	-68.09		
交通及運輸設備	0	1,658,000	0	0	1,658,000	930,000	447,600	0	447,600	48.13	-482,400	-51.87		
什項設備	0	4,208,000	0	0	4,208,000	1,750,000	3,321,221	0	3,321,221	189.78	1,571,221	89.78		
總 計	0	12,300,000	0	0	12,300,000	6,220,000	4,898,399	0	4,898,399	78.75	-1,321,601	-21.25		