

# 國立土庫高級商工職業學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國114年03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	%
<b>業務收入</b>	208,805,000	14,816,044	14,755,000	61,044	0.41%	61,657,594	65,680,000	-4,022,406	-6.12%
教學收入	6,221,000	967,760	502,000	465,760	92.78%	1,246,299	741,000	505,299	68.19%
學雜費收入	2,582,000	849,753	430,000	419,753	97.62%	986,808	430,000	556,808	129.49%
學雜費減免	-587,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	4,226,000	118,007	72,000	46,007	63.90%	259,491	311,000	-51,509	-16.56%
其他業務收入	202,584,000	13,848,284	14,253,000	-404,716	-2.84%	60,411,295	64,939,000	-4,527,705	-6.97%
學校教學研究補助收入	161,682,000	10,623,000	10,623,000	0	0.00%	54,942,000	54,942,000	0	0.00%
其他補助收入	34,117,000	1,974,105	2,842,000	-867,895	-30.54%	3,822,821	8,527,000	-4,704,179	-55.17%
雜項業務收入	6,785,000	1,251,179	788,000	463,179	58.78%	1,646,474	1,470,000	176,474	12.01%
<b>業務成本與費用</b>	231,294,000	16,020,921	16,607,000	-586,079	-3.53%	63,777,178	71,161,000	-7,383,822	-10.38%
教學成本	193,076,000	13,330,224	13,525,000	-194,776	-1.44%	53,003,760	58,652,000	-5,648,240	-9.63%
教學研究及訓輔成本	189,050,000	13,212,217	13,478,000	-265,783	-1.97%	52,744,269	58,416,000	-5,671,731	-9.71%
建教合作成本	4,026,000	118,007	47,000	71,007	151.08%	259,491	236,000	23,491	9.95%
其他業務成本	158,000	100,560	78,000	22,560	28.92%	100,560	78,000	22,560	28.92%
學生公費及獎勵金	158,000	100,560	78,000	22,560	28.92%	100,560	78,000	22,560	28.92%
管理及總務費用	33,960,000	2,390,970	2,663,000	-272,030	-10.22%	10,276,498	11,408,000	-1,131,502	-9.92%
管理費用及總務費用	33,960,000	2,390,970	2,663,000	-272,030	-10.22%	10,276,498	11,408,000	-1,131,502	-9.92%
其他業務費用	4,100,000	199,167	341,000	-141,833	-41.59%	396,360	1,023,000	-626,640	-61.26%
雜項業務費用	4,100,000	199,167	341,000	-141,833	-41.59%	396,360	1,023,000	-626,640	-61.26%
<b>業務賸餘（短絀）</b>	-22,489,000	-1,204,877	-1,852,000	647,123	-34.94%	-2,119,584	-5,481,000	3,361,416	-61.33%
<b>業務外收入</b>	1,555,000	143,669	91,000	52,669	57.88%	272,430	199,000	73,430	36.90%
財務收入	661,000	7,003	22,000	-14,997	-68.17%	21,009	66,000	-44,991	-68.17%
利息收入	661,000	7,003	22,000	-14,997	-68.17%	21,009	66,000	-44,991	-68.17%
其他業務外收入	894,000	136,666	69,000	67,666	98.07%	251,421	133,000	118,421	89.04%
資產使用及權利金收入	500,000	123,504	62,000	61,504	99.20%	197,107	113,000	84,107	74.43%
違規罰款收入	0	0	0	0		21,758	0	21,758	
受贈收入	314,000	7,404	1,000	6,404	640.40%	22,212	3,000	19,212	640.40%

# 國立土庫高級商工職業學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國114年03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	%
雜項收入	80,000	5,758	6,000	-242	-4.03%	10,344	17,000	-6,656	-39.15%
<b>業務外費用</b>	330,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
其他業務外費用	330,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
雜項費用	330,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	1,225,000	143,669	89,000	54,669	61.43%	272,430	195,000	77,430	39.71%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-21,264,000	-1,061,208	-1,763,000	701,792	-39.81%	-1,847,154	-5,286,000	3,438,846	-65.06%

備註:

1. 業務賸餘(短絀)截至(03)月底止，實際短絀數211萬9,584元，較預算短絀數548萬1,000元，計減少短絀數336萬1,416元，主要係因用人費用及折舊、折耗及攤銷實支數較預計少所致。
2. 業務外賸餘(短絀)截至(03)月底止，實際賸餘數27萬2,430元，較預算賸餘數19萬5,000元，計增加賸餘數7萬7,430元，主要係因資產使用及權利金收入較預計多及收到廠商違反契約規定之罰款所致。
3. 以上收支增減相抵後，淨短絀數184萬7,154元，較預算短絀數528萬6,000元，計減少短絀數343萬8,846元，差異原因如前述第1、2點。
4. 本期賸餘(短絀)，本月份實際短絀數106萬1,208元，較預算短絀數176萬3,000元，計減少短絀數70萬1,792元，主要係因用人費用及折舊、折耗及攤銷實支數較預計少所致。

# 國立土庫高級商工職業學校校務基金

## 平衡表

中華民國114年03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	224,711,928	100.00	<b>負債</b>	24,054,413	10.70
<b>流動資產</b>	73,992,842	32.93	<b>流動負債</b>	22,323,754	9.93
現金	73,003,613	32.49	應付款項	12,654,247	5.63
銀行存款	72,813,613	32.40	應付代收款	12,654,247	5.63
零用及週轉金	190,000	0.08	預收款項	9,669,507	4.30
應收款項	784,893	0.35	預收收入	9,669,507	4.30
其他應收款	784,893	0.35	<b>其他負債</b>	1,730,659	0.77
預付款項	130,338	0.06	遞延負債	520,494	0.23
預付費用	130,338	0.06	遞延收入	520,494	0.23
短期貸墊款	73,998	0.03	什項負債	1,210,165	0.54
短期墊款	73,998	0.03	存入保證金	1,210,165	0.54
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	5,327,745	2.37	<b>淨值</b>	200,657,515	89.30
非流動金融資產	4,900,000	2.18	<b>基金</b>	182,790,192	81.34
其他金融資產－非流動	4,900,000	2.18	基金	182,790,192	81.34
準備金	427,745	0.19	基金	182,790,192	81.34
其他準備金	427,745	0.19	<b>公積</b>	58,878,278	26.20
<b>不動產、廠房及設備</b>	140,381,327	62.47	資本公積	58,878,278	26.20
土地改良物	9,301,158	4.14	受贈公積	58,878,278	26.20
土地改良物	14,939,180	6.65	<b>累積餘絀</b>	-41,010,955	-18.25
累計折舊－土地改良物	-5,638,022	-2.51	累積短絀	-41,010,955	-18.25
房屋及建築	99,901,875	44.46	累積短絀	-39,163,801	-17.43
房屋及建築	120,331,566	53.55	本期短絀	-1,847,154	-0.82
累計折舊－房屋及建築	-20,429,691	-9.09			
機械及設備	14,388,512	6.40			
機械及設備	78,885,304	35.11			
累計折舊－機械及設備	-64,496,792	-28.70			
交通及運輸設備	1,305,480	0.58			
交通及運輸設備	6,440,070	2.87			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,134,590	-2.28			

# 國立土庫高級商工職業學校校務基金

## 平衡表

中華民國114年03月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	15,484,302	6.89			
什項設備	56,198,399	25.01			
累計折舊－什項設備	-40,714,097	-18.12			
<b>無形資產</b>	679,043	0.30			
無形資產	679,043	0.30			
電腦軟體	679,043	0.30			
<b>其他資產</b>	4,330,971	1.93			
遞延資產	4,330,971	1.93			
遞延費用	4,330,971	1.93			
什項資產	0	0.00			
代管資產	243,294,179	108.27			
累計折舊－代管資產	-65,243,445	-29.03			
應付代管資產	-178,050,734	-79.24			
<b>合 計</b>	224,711,928	100.00	<b>合 計</b>	224,711,928	100.00

附 註：

- |                       |         |
|-----------------------|---------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 | \$0.00元 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 | \$0.00元 |

國立土庫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03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	900	936	96.15	14,680	14,400	280	1.94	13,212,217	13,478,000	-265,783	-1.97
		累計數	900	936	96.15	58,605	62,410	-3,805	-6.09	52,744,269	58,416,000	-5,671,731	-9.71
建教合作	元	本月數	0	0						118,007	47,000	71,007	151.08
		累計數	0	0						259,491	236,000	23,491	9.95

**國立土庫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03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	6,929,000	0	0	6,929,000	1,407,000	1,771,197	0	1,771,197	125.88	364,197	25.88		
機械及設備	0	6,727,000	0	0	6,727,000	1,387,000	1,729,197	0	1,729,197	124.67	342,197	24.67	依業務實際需要及計畫核定項目執行	
機械及設備	0	6,727,000	0	0	6,727,000	1,387,000	1,729,197	0	1,729,197	124.67	342,197	24.67		
什項設備	0	202,000	0	0	202,000	20,000	42,000	0	42,000	210.00	22,000	110.00	依業務實際需要及計畫核定項目執行	
什項設備	0	202,000	0	0	202,000	20,000	42,000	0	42,000	210.00	22,000	110.00		
總 計	0	6,929,000	0	0	6,929,000	1,407,000	1,771,197	0	1,771,197	125.88	364,197	25.88		
不動產、廠房及設備	0	6,929,000	0	0	6,929,000	1,407,000	1,771,197	0	1,771,197	125.88	364,197	25.88		
機械及設備	0	6,727,000	0	0	6,727,000	1,387,000	1,729,197	0	1,729,197	124.67	342,197	24.67		
什項設備	0	202,000	0	0	202,000	20,000	42,000	0	42,000	210.00	22,000	110.00		
總 計	0	6,929,000	0	0	6,929,000	1,407,000	1,771,197	0	1,771,197	125.88	364,197	25.88		