

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年01 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	241,059,000	41,546,639	41,634,000	-87,361	-0.21%	41,546,639	41,634,000	-87,361	-0.21%
教學收入	1,557,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
學雜費收入	1,632,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-630,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	555,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
其他業務收入	239,502,000	41,546,639	41,630,000	-83,361	-0.20%	41,546,639	41,630,000	-83,361	-0.20%
學校教學研究補助收入	212,618,000	40,278,000	40,278,000	0	0.00%	40,278,000	40,278,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	1,112,972	1,352,000	-239,028	-17.68%	1,112,972	1,352,000	-239,028	-17.68%
雜項業務收入	1,577,000	155,667	0	155,667		155,667	0	155,667	
業務成本與費用	264,878,000	41,017,043	43,633,000	-2,615,957	-6.00%	41,017,043	43,633,000	-2,615,957	-6.00%
教學成本	225,925,000	34,408,557	36,611,000	-2,202,443	-6.02%	34,408,557	36,611,000	-2,202,443	-6.02%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	34,408,557	36,607,000	-2,198,443	-6.01%	34,408,557	36,607,000	-2,198,443	-6.01%
建教合作成本	554,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
其他業務成本	1,220,000	15,000	0	15,000		15,000	0	15,000	
學生公費及獎勵金	1,220,000	15,000	0	15,000		15,000	0	15,000	
管理及總務費用	37,651,000	6,593,486	7,022,000	-428,514	-6.10%	6,593,486	7,022,000	-428,514	-6.10%
管理費用及總務費用	37,651,000	6,593,486	7,022,000	-428,514	-6.10%	6,593,486	7,022,000	-428,514	-6.10%
其他業務費用	82,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	82,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-23,819,000	529,596	-1,999,000	2,528,596	-126.49%	529,596	-1,999,000	2,528,596	-126.49%
業務外收入	4,303,000	313,405	152,000	161,405	106.19%	313,405	152,000	161,405	106.19%
財務收入	726,000	45,448	60,000	-14,552	-24.25%	45,448	60,000	-14,552	-24.25%
利息收入	726,000	45,448	60,000	-14,552	-24.25%	45,448	60,000	-14,552	-24.25%
其他業務外收入	3,577,000	267,957	92,000	175,957	191.26%	267,957	92,000	175,957	191.26%
資產使用及權利金收入	722,000	54,144	34,000	20,144	59.25%	54,144	34,000	20,144	59.25%

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年01 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	%
受贈收入	2,850,000	213,054	58,000	155,054	267.33%	213,054	58,000	155,054	267.33%
雜項收入	5,000	759	0	759		759	0	759	
業務外費用	2,878,000	144,262	126,000	18,262	14.49%	144,262	126,000	18,262	14.49%
其他業務外費用	2,878,000	144,262	126,000	18,262	14.49%	144,262	126,000	18,262	14.49%
雜項費用	2,878,000	144,262	126,000	18,262	14.49%	144,262	126,000	18,262	14.49%
業務外賸餘（短絀）	1,425,000	169,143	26,000	143,143	550.55%	169,143	26,000	143,143	550.55%
本期賸餘（短絀）	-22,394,000	698,739	-1,973,000	2,671,739	-135.42%	698,739	-1,973,000	2,671,739	-135.42%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年1月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少2,671,739元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數減少87,361元，主要係：

1、建教合作收入實際累計數較預算累計數減少4,000元，主要係因計畫尚未動支所致。

2、其他補助收入實際累計數較預算累計數減少239,028元，係因計劃執行實際數較預估數減少所致。

3、雜項業務收入實際累計數較預算累計數增加155,667元，主要係實習實驗費、學生重補修及課業輔導等依實辦理支出增加致雜項業務收入認列增加。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加161,405元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數減少14,552元，係因3筆月底利息收入尚未入帳所致。

2、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數增加20,144元，主要係因嘻哈羅手電影股份有限公司租借本校場地。

3、受贈收入實際累計數較預算累計數增加155,054元，係因依實辦理支出增加，致受贈收入認列增加所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少2,615,957元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計較預算累計數減少4,000元，主要係因計畫尚未動支所致。

2、學生公費及獎勵金實際數累計較預算累計數增加15,000元，係發放特殊教育學生獎學金。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加18,262元，主要係依實辦理支出增加所致。

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	329,875,026	100.00	負債	30,794,061	9.34
流動資產	82,840,070	25.11	流動負債	24,919,735	7.55
現金	28,747,250	8.71	應付款項	15,950,557	4.84
銀行存款	28,647,250	8.68	應付代收款	15,845,658	4.80
零用及週轉金	100,000	0.03	應付費用	104,899	0.03
流動金融資產	54,000,000	16.37	預收款項	8,969,178	2.72
其他金融資產－流動	54,000,000	16.37	預收收入	8,969,178	2.72
預付款項	92,820	0.03	其他負債	5,874,326	1.78
預付費用	92,820	0.03	遞延負債	2,034,201	0.62
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,476,047	0.75	遞延收入	2,034,201	0.62
準備金	2,476,047	0.75	什項負債	3,840,125	1.16
其他準備金	2,476,047	0.75	存入保證金	3,840,125	1.16
不動產、廠房及設備	231,165,612	70.08	淨值	299,080,965	90.66
土地改良物	10,152,686	3.08	基金	302,973,209	91.84
土地改良物	19,808,828	6.00	基金	302,973,209	91.84
累計折舊－土地改良物	-9,656,142	-2.93	基金	302,973,209	91.84
房屋及建築	43,775,369	13.27	公積	10,819,799	3.28
房屋及建築	44,011,673	13.34	資本公積	10,819,799	3.28
累計折舊－房屋及建築	-236,304	-0.07	受贈公積	10,819,799	3.28
機械及設備	12,410,612	3.76	累積餘絀	-14,712,043	-4.46
機械及設備	60,776,281	18.42	累積賸餘	698,739	0.21
累計折舊－機械及設備	-48,365,669	-14.66	本期賸餘	698,739	0.21
交通及運輸設備	1,160,833	0.35	累積短絀	-15,410,782	-4.67
交通及運輸設備	5,366,768	1.63	累積短絀	-15,410,782	-4.67
累計折舊－交通及運輸設備	-4,205,935	-1.28			
什項設備	19,976,698	6.06			

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,546,925	23.51			
累計折舊－什項設備	-57,570,227	-17.45			
購建中固定資產	143,689,414	43.56			
未完工程	143,689,414	43.56			
無形資產	1,745,840	0.53			
無形資產	1,745,840	0.53			
電腦軟體	1,745,840	0.53			
其他資產	11,647,457	3.53			
遞延資產	11,647,457	3.53			
遞延費用	11,647,457	3.53			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	83.80			
累計折舊－代管資產	-77,272,262	-23.42			
應付代管資產	-199,166,553	-60.38			
合 計	329,875,026	100.00	合 計	329,875,026	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,772,125元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,772,125元

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 01 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	567	583	97.26	60,685	62,791	-2,106	-3.35	34,408,557	36,607,000	-2,198,443	-6.01
		累計數	567	583	97.26	60,685	62,791	-2,105	-3.35	34,408,557	36,607,000	-2,198,443	-6.01
建教合作	元	本月數	0	0							4,000	-4,000	-100.00
		累計數	0	0							4,000	-4,000	-100.00

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年01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	11,766,134	8,651,000	0	0	20,417,134	0	2,127,021	0	2,127,021		2,127,021			
房屋及建築	11,766,134	0	0	0	11,766,134	0	1,982,021	0	1,982,021		1,982,021		支付新興工程綜合教學大樓第15期估驗款。	
房屋及建築	11,766,134	0	0	0	11,766,134	0	0	0	0		0			
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,982,021	0	1,982,021		1,982,021			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	49,000	0	49,000		49,000		會議室音響系統主機更新。	
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	49,000	0	49,000		49,000			
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000		會議室麥克風更新	
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	0	0	0		0			
總 計	11,766,134	8,651,000	0	0	20,417,134	0	2,127,021	0	2,127,021		2,127,021			
不動產、廠房及設備	11,766,134	8,651,000	0	0	20,417,134	0	2,127,021	0	2,127,021		2,127,021			
房屋及建築	11,766,134	0	0	0	11,766,134	0	1,982,021	0	1,982,021		1,982,021			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	49,000	0	49,000		49,000			
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	0	0	0		0			
總 計	11,766,134	8,651,000	0	0	20,417,134	0	2,127,021	0	2,127,021		2,127,021			