

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114 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	224,008,000	43,058,795	41,743,000	1,315,795	3.15%	43,058,795	41,743,000	1,315,795	3.15%
教學收入	1,605,000	0	4,000	-4,000	-100.00%	0	4,000	-4,000	-100.00%
學雜費收入	1,687,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-637,000	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	222,403,000	43,058,795	41,739,000	1,319,795	3.16%	43,058,795	41,739,000	1,319,795	3.16%
學校教學研究補助收入	203,083,000	40,672,000	40,672,000	0	0.00%	40,672,000	40,672,000	0	0.00%
其他補助收入	17,642,000	2,328,787	1,067,000	1,261,787	118.26%	2,328,787	1,067,000	1,261,787	118.26%
雜項業務收入	1,678,000	58,008	0	58,008		58,008	0	58,008	
業務成本與費用	246,947,000	42,388,328	43,804,000	-1,415,672	-3.23%	42,388,328	43,804,000	-1,415,672	-3.23%
教學成本	208,613,000	36,118,547	36,739,000	-620,453	-1.69%	36,118,547	36,739,000	-620,453	-1.69%
教學研究及訓輔成本	208,059,000	36,118,547	36,735,000	-616,453	-1.68%	36,118,547	36,735,000	-616,453	-1.68%
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	857,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	857,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	37,452,000	6,269,781	7,065,000	-795,219	-11.26%	6,269,781	7,065,000	-795,219	-11.26%
管理費用及總務費用	37,452,000	6,269,781	7,065,000	-795,219	-11.26%	6,269,781	7,065,000	-795,219	-11.26%
其他業務費用	25,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	25,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-22,939,000	670,467	-2,061,000	2,731,467	-132.53%	670,467	-2,061,000	2,731,467	-132.53%
業務外收入	3,770,000	438,870	149,000	289,870	194.54%	438,870	149,000	289,870	194.54%
財務收入	725,000	41,860	60,000	-18,140	-30.23%	41,860	60,000	-18,140	-30.23%
利息收入	725,000	41,860	60,000	-18,140	-30.23%	41,860	60,000	-18,140	-30.23%
其他業務外收入	3,045,000	397,010	89,000	308,010	346.08%	397,010	89,000	308,010	346.08%
資產使用及權利金收入	704,000	29,200	32,000	-2,800	-8.75%	29,200	32,000	-2,800	-8.75%

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114 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	2,336,000	367,810	57,000	310,810	545.28%	367,810	57,000	310,810	545.28%
雜項收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
業務外費用	2,360,000	307,477	106,000	201,477	190.07%	307,477	106,000	201,477	190.07%
其他業務外費用	2,360,000	307,477	106,000	201,477	190.07%	307,477	106,000	201,477	190.07%
雜項費用	2,360,000	307,477	106,000	201,477	190.07%	307,477	106,000	201,477	190.07%
業務外賸餘（短絀）	1,410,000	131,393	43,000	88,393	205.57%	131,393	43,000	88,393	205.57%
本期賸餘（短絀）	-21,529,000	801,860	-2,018,000	2,819,860	-139.74%	801,860	-2,018,000	2,819,860	-139.74%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至114年1月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少2,819,860元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數增加1,315,795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增加1,261,787元，係因計劃執行實際數較預估數增加所致。

3、雜項業務收入實際累計數較預算累計數增加58,008元，主要係因實習實驗費、學生重補修及課業輔導收入增加所致。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加289,870元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數減少18,140元，係因3筆月底利息收入尚未入帳所致。

2、受贈收入實際累計數較預算累計數增加310,810元，係因受贈收入實際數較預算數增加所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少1,415,672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、管理費用及總務費用實際數累計較預算累計數減少795,219元，主要係因1月份勞保費、健保費及勞工退休金等費用尚未繳納所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加201,477元，主要係配合受贈收入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114 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	329,873,058	100.00	負債	33,265,910	10.08
流動資產	96,531,586	29.26	流動負債	27,975,934	8.48
現金	42,181,786	12.79	應付款項	15,983,173	4.85
銀行存款	42,081,786	12.76	應付代收款	15,822,393	4.80
零用及週轉金	100,000	0.03	應付費用	160,780	0.05
流動金融資產	54,000,000	16.37	預收款項	11,992,761	3.64
其他金融資產－流動	54,000,000	16.37	預收收入	11,992,761	3.64
預付款項	349,800	0.11	其他負債	5,289,976	1.60
預付費用	349,800	0.11	遞延負債	1,938,526	0.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,843,983	0.86	遞延收入	1,938,526	0.59
準備金	2,843,983	0.86	什項負債	3,351,450	1.02
其他準備金	2,843,983	0.86	存入保證金	3,289,838	1.00
不動產、廠房及設備	218,679,367	66.29	暫收及待結轉帳項	61,612	0.02
土地改良物	11,895,710	3.61	淨值	296,607,148	89.92
土地改良物	19,808,828	6.00	基金	327,455,082	99.27
累計折舊－土地改良物	-7,913,118	-2.40	基金	327,455,082	99.27
房屋及建築	1,916,819	0.58	基金	327,455,082	99.27
房屋及建築	2,100,611	0.64	公積	5,256,023	1.59
累計折舊－房屋及建築	-183,792	-0.06	資本公積	5,256,023	1.59
機械及設備	9,428,395	2.86	受贈公積	5,256,023	1.59
機械及設備	56,346,526	17.08	累積餘絀	-36,103,957	-10.94
累計折舊－機械及設備	-46,918,131	-14.22	累積賸餘	801,860	0.24
交通及運輸設備	1,366,237	0.41	本期賸餘	801,860	0.24
交通及運輸設備	5,218,568	1.58	累積短絀	-36,905,817	-11.19
累計折舊－交通及運輸設備	-3,852,331	-1.17	累積短絀	-36,905,817	-11.19
什項設備	21,294,871	6.46			

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114 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	76,990,035	23.34			
累計折舊－什項設備	-55,695,164	-16.88			
購建中固定資產	172,777,335	52.38			
未完工程	172,777,335	52.38			
無形資產	1,184,980	0.36			
無形資產	1,184,980	0.36			
電腦軟體	1,184,980	0.36			
其他資產	10,633,142	3.22			
遞延資產	10,633,142	3.22			
遞延費用	10,633,142	3.22			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	83.80			
累計折舊－代管資產	-71,708,486	-21.74			
應付代管資產	-204,730,329	-62.06			
合 計	329,873,058	100.00	合 計	329,873,058	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114 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	608	621	97.91	59,406	59,155	251	0.42	36,118,547	36,735,000	-616,453	-1.68
		累計數	608	621	97.91	59,406	59,155	251	0.42	36,118,547	36,735,000	-616,453	-1.68
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114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	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	0	900,811	0	900,811			900,811			
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	0	365,502	0	365,502			365,502		因支付新興工程綜合教學大樓委託規劃設計及監造技術服務費，致實際執行數大於預算分配數。	
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	0	0	0	0			0		因支付新興工程綜合教學大樓委託規劃設計及監造技術服務費，致實際執行數大於預算分配數。	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	365,502	0	365,502			365,502		因支付新興工程綜合教學大樓委託規劃設計及監造技術服務費，致實際執行數大於預算分配數。	
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	0	510,360	0	510,360			510,360		因應教學所需購置筆電設備。	
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	0	510,360	0	510,360			510,360		因應教學所需購置筆電設備。	
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	0	0	0	0			0			
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	0	0	0	0			0			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	24,949	0	24,949			24,949		因應實際需求購置電冰箱。	
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	24,949	0	24,949			24,949		因應實際需求購置電冰箱。	
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	0	900,811	0	900,811			900,811			
不動產、廠房及設備	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	0	900,811	0	900,811			900,811			
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	0	365,502	0	365,502			365,502			
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	0	510,360	0	510,360			510,360			
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	0	0	0	0			0			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	0	24,949	0	24,949			24,949			

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114年01月份

單位:新臺幣元 第 2 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)		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	0	900,811	0	900,811		900,811			