

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國109 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	337,865,000	68,073,695.00	62,278,000	5,795,695.00	9.31%	68,073,695.00	62,278,000	5,795,695.00	9.31%
教學收入	23,794,000	4,335,857.00	1,848,000	2,487,857.00	134.62%	4,335,857.00	1,848,000	2,487,857.00	134.62%
學雜費收入	6,938,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
學雜費減免	-1,630,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
建教合作收入	18,486,000	4,335,857.00	1,848,000	2,487,857.00	134.62%	4,335,857.00	1,848,000	2,487,857.00	134.62%
其他業務收入	314,071,000	63,737,838.00	60,430,000	3,307,838.00	5.47%	63,737,838.00	60,430,000	3,307,838.00	5.47%
學校教學研究補助收入	281,219,000	57,240,000.00	57,240,000	0.00	0.00%	57,240,000.00	57,240,000	0.00	0.00%
其他補助收入	15,170,000	5,247,709.00	1,717,000	3,530,709.00	205.63%	5,247,709.00	1,717,000	3,530,709.00	205.63%
雜項業務收入	17,682,000	1,250,129.00	1,473,000	-222,871.00	-15.13%	1,250,129.00	1,473,000	-222,871.00	-15.13%
業務成本與費用	398,210,000	59,660,096.00	67,345,000	-7,684,904.00	-11.41%	59,660,096.00	67,345,000	-7,684,904.00	-11.41%
教學成本	304,291,000	45,726,569.00	54,092,000	-8,365,431.00	-15.47%	45,726,569.00	54,092,000	-8,365,431.00	-15.47%
教學研究及訓輔成本	285,806,000	45,652,101.00	52,561,000	-6,908,899.00	-13.14%	45,652,101.00	52,561,000	-6,908,899.00	-13.14%
建教合作成本	18,485,000	74,468.00	1,531,000	-1,456,532.00	-95.14%	74,468.00	1,531,000	-1,456,532.00	-95.14%
其他業務成本	541,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
學生公費及獎勵金	541,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
管理及總務費用	75,136,000	13,933,527.00	11,737,000	2,196,527.00	18.71%	13,933,527.00	11,737,000	2,196,527.00	18.71%
管理費用及總務費用	75,136,000	13,933,527.00	11,737,000	2,196,527.00	18.71%	13,933,527.00	11,737,000	2,196,527.00	18.71%
其他業務費用	18,242,000	0.00	1,516,000	-1,516,000.00	-100.00%	0.00	1,516,000	-1,516,000.00	-100.00%
雜項業務費用	18,242,000	0.00	1,516,000	-1,516,000.00	-100.00%	0.00	1,516,000	-1,516,000.00	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-60,345,000	8,413,599.00	-5,067,000	13,480,599.00	-266.05%	8,413,599.00	-5,067,000	13,480,599.00	-266.05%
業務外收入	6,110,000	1,474,697.00	508,000	966,697.00	190.29%	1,474,697.00	508,000	966,697.00	190.29%
財務收入	733,000	0.00	61,000	-61,000.00	-100.00%	0.00	61,000	-61,000.00	-100.00%
利息收入	733,000	0.00	61,000	-61,000.00	-100.00%	0.00	61,000	-61,000.00	-100.00%
其他業務外收入	5,377,000	1,474,697.00	447,000	1,027,697.00	229.91%	1,474,697.00	447,000	1,027,697.00	229.91%
資產使用及權利金收入	5,106,000	33,120.00	425,000	-391,880.00	-92.21%	33,120.00	425,000	-391,880.00	-92.21%
受贈收入	0	1,421,202.00	0	1,421,202.00		1,421,202.00	0	1,421,202.00	
雜項收入	271,000	20,375.00	22,000	-1,625.00	-7.39%	20,375.00	22,000	-1,625.00	-7.39%

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金 收支餘絀表

中華民國109 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	%
業務外費用	0	193,964.00	0	193,964.00		193,964.00	0	193,964.00	
其他業務外費用	0	193,964.00	0	193,964.00		193,964.00	0	193,964.00	
雜項費用	0	193,964.00	0	193,964.00		193,964.00	0	193,964.00	
業務外賸餘（短絀）	6,110,000	1,280,733.00	508,000	772,733.00	152.11%	1,280,733.00	508,000	772,733.00	152.11%
本期賸餘（短絀）	-54,235,000	9,694,332.00	-4,559,000	14,253,332.00	-312.64%	9,694,332.00	-4,559,000	14,253,332.00	-312.64%

備註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數至本(元)月底止累計實際賸餘數841萬3,599元，較累計預算短絀數減少506萬7,000元，主要係因（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【108學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】【108年度「優化實作環境-充實基礎教學實習設備」】【教學環境及設施修繕計畫-經常門】等補助收入增加，業務成本與費用減少所致。

業務收入差異原因：主要係因（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【108學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】等補助收入增加所致。

業務成本與費用差異原因：主要係各項費用撙節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(元)月底止累計實際賸餘數128萬733元較累計預算賸餘增加77萬2,733元；主要係（108）年度有計劃尚未執行完畢，尚有餘額轉列入本年度繼續執行所致。

三、本期賸餘數至本（元）月底止累計實際賸餘數969萬4,332元較累計預算短絀數減少1,425萬3,332元；主要係收入部份：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致；支出部份：各項費用撙節支出所致。

差距超過百分之十者，分別說明超前、落後原因及改進措施：

一、收入：

(1)建教合作收入：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(2)其他補助收入：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(4)利息收入：係郵局定期存款利息收入等，實際數較預算數減少所致。

(5)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(6)受贈收入：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(7)雜項收入：實際數較預算數減少所致。

二、支出

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
收支餘絀表

中華民國109 年 01 月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%

- (1)教學研究及訓輔成本：業務已執行且已請購，惟尚未結報所致，將依業務需求積極辦理。
- (2)學生公費及獎勵金：原住民等公費補助，尚未執行。
- (3)管理費用及總務費用：業務已執行且已請購，惟尚未結報所致，將依業務需求積極辦理。
- (4)雜項業務費用：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
平 衡 表

中華民國109 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,011,125,095.00	100.00	負債	680,550,461.00	67.31
流動資產	115,030,717.00	11.38	流動負債	27,141,431.00	2.68
現金	47,298,193.00	4.68	應付款項	27,141,431.00	2.68
銀行存款	47,248,193.00	4.67	應付代收款	27,141,431.00	2.68
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	653,409,030.00	64.62
流動金融資產	67,500,000.00	6.68	遞延負債	10,047,533.00	0.99
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.68	遞延收入	10,047,533.00	0.99
預付款項	30,000.00	0.00	什項負債	643,361,497.00	63.63
預付費用	30,000.00	0.00	存入保證金	4,050,616.00	0.40
短期貸墊款	202,524.00	0.02	應付代管資產	639,310,881.00	63.23
短期墊款	202,524.00	0.02	淨值	330,574,634.00	32.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.20	基金	242,088,781.00	23.94
準備金	2,000,000.00	0.20	基金	242,088,781.00	23.94
其他準備金	2,000,000.00	0.20	基金	242,088,781.00	23.94
不動產、廠房及設備	244,739,100.00	24.20	公積	154,432,397.00	15.27
土地改良物	5,519,954.00	0.55	資本公積	154,432,397.00	15.27
土地改良物	12,509,656.00	1.24	受贈公積	154,432,397.00	15.27
累計折舊－土地改良物	-6,989,702.00	-0.69	累積餘絀	-65,946,544.00	-6.52
房屋及建築	101,438,843.00	10.03	累積賸餘	9,694,332.00	0.96
房屋及建築	134,353,692.00	13.29	本期賸餘	9,694,332.00	0.96
累計折舊－房屋及建築	-32,914,849.00	-3.26	累積短絀	-75,640,876.00	-7.48
機械及設備	101,752,251.00	10.06	累積短絀	-75,640,876.00	-7.48
機械及設備	354,809,943.00	35.09			
累計折舊－機械及設備	-253,057,692.00	-25.03			
交通及運輸設備	9,310,336.00	0.92			
交通及運輸設備	28,107,639.00	2.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,797,303.00	-1.86			

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
平 衡 表

中華民國109 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	26,717,716.00	2.64			
什項設備	101,520,125.00	10.04			
累計折舊－什項設備	-74,802,409.00	-7.40			
無形資產	2,611,323.00	0.26			
無形資產	2,611,323.00	0.26			
電腦軟體	2,611,323.00	0.26			
其他資產	646,743,955.00	63.96			
遞延資產	7,433,074.00	0.74			
遞延費用	7,433,074.00	0.74			
什項資產	639,310,881.00	63.23			
代管資產	805,304,569.00	79.64			
累計折舊－代管資產	-165,993,688.00	-16.42			
合 計	1,011,125,095.00	100.00	合 計	1,011,125,095.00	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

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國109 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	2,361	2,511	94.03	19,336	20,932	-1,596	-7.62	45,652,101	52,561,000	-6,908,899	-13.14
		累計數	2,361	2,511	94.03	19,336	20,932	-1,596	-7.62	45,652,101	52,561,000	-6,908,899	-13.14
建教合作	元	本月數	0	0						74,468	1,531,000	-1,456,532	-95.14
		累計數	0	0						74,468	1,531,000	-1,456,532	-95.14

