

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	409,498,000	76,630,131	78,574,000	-1,943,869	-2.47%	76,630,131	78,574,000	-1,943,869	-2.47%
教學收入	19,569,000	467,971	1,277,000	-809,029	-63.35%	467,971	1,277,000	-809,029	-63.35%
學雜費收入	5,611,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,377,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	15,335,000	467,971	1,277,000	-809,029	-63.35%	467,971	1,277,000	-809,029	-63.35%
其他業務收入	389,929,000	76,162,160	77,297,000	-1,134,840	-1.47%	76,162,160	77,297,000	-1,134,840	-1.47%
學校教學研究補助收入	358,211,000	75,635,000	75,635,000	0	0.00%	75,635,000	75,635,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	526,481	1,662,000	-1,135,519	-68.32%	526,481	1,662,000	-1,135,519	-68.32%
雜項業務收入	11,766,000	679	0	679		679	0	679	
業務成本與費用	468,972,000	44,190,393	53,197,000	-9,006,607	-16.93%	44,190,393	53,197,000	-9,006,607	-16.93%
教學成本	379,285,000	38,070,879	43,384,000	-5,313,121	-12.25%	38,070,879	43,384,000	-5,313,121	-12.25%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	37,602,908	42,118,000	-4,515,092	-10.72%	37,602,908	42,118,000	-4,515,092	-10.72%
建教合作成本	15,325,000	467,971	1,266,000	-798,029	-63.04%	467,971	1,266,000	-798,029	-63.04%
其他業務成本	710,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	710,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	84,362,000	6,119,514	9,429,000	-3,309,486	-35.10%	6,119,514	9,429,000	-3,309,486	-35.10%
管理費用及總務費用	84,362,000	6,119,514	9,429,000	-3,309,486	-35.10%	6,119,514	9,429,000	-3,309,486	-35.10%
其他業務費用	4,615,000	0	384,000	-384,000	-100.00%	0	384,000	-384,000	-100.00%
雜項業務費用	4,615,000	0	384,000	-384,000	-100.00%	0	384,000	-384,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-59,474,000	32,439,738	25,377,000	7,062,738	27.83%	32,439,738	25,377,000	7,062,738	27.83%
業務外收入	6,743,000	150,278	241,000	-90,722	-37.64%	150,278	241,000	-90,722	-37.64%
財務收入	1,758,000	4,838	0	4,838		4,838	0	4,838	
利息收入	1,758,000	4,838	0	4,838		4,838	0	4,838	
其他業務外收入	4,985,000	145,440	241,000	-95,560	-39.65%	145,440	241,000	-95,560	-39.65%
資產使用及權利金收入	2,972,000	1,000	75,000	-74,000	-98.67%	1,000	75,000	-74,000	-98.67%

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 年 度 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	1,103,000	102,440	91,000	11,440	12.57%	102,440	91,000	11,440	12.57%
雜項收入	910,000	42,000	75,000	-33,000	-44.00%	42,000	75,000	-33,000	-44.00%
業務外賸餘（短絀）	6,743,000	150,278	241,000	-90,722	-37.64%	150,278	241,000	-90,722	-37.64%
本期賸餘（短絀）	-52,731,000	32,590,016	25,618,000	6,972,016	27.22%	32,590,016	25,618,000	6,972,016	27.22%

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(1)月底止累計實際賸餘數3,243萬9,738元，較累計預算賸餘數增加706萬2,738元，主要係因（114）年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行及其他機關【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】等收入增加，業務成本與費用減少所致。

業務收入差異原因：主要係因（114）年度尚未執行完畢的計畫如【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】【114學年度戶外教育計畫】等收入轉入本年度預收收入繼續執行，致業務收入實際數較預算數少。

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(1)月底止累計實際賸餘數15萬278元較累計預算賸餘數減少9萬722元；主要係（114）年度有計畫尚未執行完畢，尚有餘額轉入本年度預收收入繼續執行，致業務外賸餘實際數較預算數少。

三、本期賸餘數至本(1)月底止累計實際賸餘數3,259萬16元較累計預算賸餘數增加697萬2,016元；主要係收入部份：（114）年度尚未執行完畢的計畫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。

差距超過百分之二十者，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：【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(2)其他補助收入：（114）年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】【114學年度戶外教育計畫】【114學年度安全

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115 年 01 月份

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	%

教育重點學校計畫】等收入，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：依實際情況核實認列收入。

(4)利息收入：係定期存款利息收入等，依實際情況核實認列收入。

(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：（114）年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(7)雜項收入：變賣報廢財物收入及標單收入等實際數較預算數減少所致。

二、支出

(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)建教合作成本：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。

(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：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。

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	480,697,115	100.00	負債	66,879,901	13.91
流動資產	205,869,331	42.83	流動負債	54,322,980	11.30
現金	99,818,169	20.77	應付款項	42,378,808	8.82
銀行存款	99,768,169	20.75	應付代收款	42,234,702	8.79
零用及週轉金	50,000	0.01	應付費用	144,106	0.03
流動金融資產	94,500,000	19.66	預收款項	11,944,172	2.48
其他金融資產－流動	94,500,000	19.66	預收收入	11,944,172	2.48
預付款項	212,730	0.04	其他負債	12,556,921	2.61
預付費用	212,730	0.04	遞延負債	8,867,267	1.84
短期貸墊款	11,338,432	2.36	遞延收入	8,867,267	1.84
短期墊款	11,338,432	2.36	什項負債	3,689,654	0.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.42	存入保證金	3,689,654	0.77
準備金	2,000,000	0.42	淨值	413,817,214	86.09
其他準備金	2,000,000	0.42	基金	399,813,024	83.17
不動產、廠房及設備	266,606,609	55.46	基金	399,813,024	83.17
土地改良物	11,246,406	2.34	基金	399,813,024	83.17
土地改良物	17,538,133	3.65	公積	15,620,935	3.25
累計折舊－土地改良物	-6,291,727	-1.31	資本公積	15,620,935	3.25
房屋及建築	155,808,138	32.41	受贈公積	15,620,935	3.25
房屋及建築	218,570,206	45.47	累積餘絀	-1,616,745	-0.34
累計折舊－房屋及建築	-62,762,068	-13.06	累積賸餘	32,590,016	6.78
機械及設備	66,893,409	13.92	本期賸餘	32,590,016	6.78
機械及設備	387,055,536	80.52	累積短絀	-34,206,761	-7.12
累計折舊－機械及設備	-320,162,127	-66.60	累積短絀	-34,206,761	-7.12
交通及運輸設備	5,040,279	1.05			
交通及運輸設備	30,218,248	6.29			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,177,969	-5.24			

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	27,618,377	5.75			
什項設備	95,525,739	19.87			
累計折舊－什項設備	-67,907,362	-14.13			
無形資產	887,605	0.18			
無形資產	887,605	0.18			
電腦軟體	887,605	0.18			
其他資產	5,333,570	1.11			
遞延資產	5,333,570	1.11			
遞延費用	5,333,570	1.11			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	169.59			
累計折舊－代管資產	-246,407,332	-51.26			
應付代管資產	-568,787,838	-118.33			
合 計	480,697,115	100.00	合 計	480,697,115	100.00

附 註：

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

0元
0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	1,860	1,936	96.07	20,217	21,755	-1,538	-7.06	37,602,908	42,118,000	-4,515,092	-10.72
		累計數	1,860	1,936	96.07	20,217	21,755	-1,538	-7.06	37,602,908	42,118,000	-4,515,092	-10.72
建教合作	元	本月數	0	0						467,971	1,266,000	-798,029	-63.04
		累計數	0	0						467,971	1,266,000	-798,029	-63.04

