

國立南投高級商業職業學校校務基金
收支餘絀表

中華民國115年06月份

單位:新臺幣元

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	210,316,000	14,233,480	15,884,000	-1,650,520	-10.39	108,139,997	116,786,000	-8,646,003	-7.40
教學收入	19,725,000	1,040,698	2,867,000	-1,826,302	-63.70	4,356,522	10,788,000	-6,431,478	-59.62
學雜費收入	1,054,000	0	8,000	-8,000	-100.00	582,066	524,000	58,066	11.08
學雜費減免	-319,000	0	0	0		-155,828	-156,000	172	-0.11
建教合作收入	18,990,000	1,040,698	2,859,000	-1,818,302	-63.60	3,930,284	10,420,000	-6,489,716	-62.28
其他業務收入	190,591,000	13,192,782	13,017,000	175,782	1.35	103,783,475	105,998,000	-2,214,525	-2.09
學校教學研究補助收入	179,174,000	12,561,000	12,561,000	0	0.00	99,927,000	99,927,000	0	0.00
其他補助收入	8,845,000	632,375	370,000	262,375	70.91	3,098,269	4,784,000	-1,685,731	-35.24
雜項業務收入	2,572,000	-593	86,000	-86,593	-100.69	758,206	1,287,000	-528,794	-41.09
業務成本與費用	228,795,000	15,766,849	17,352,000	-1,585,151	-9.14	118,638,550	125,463,000	-6,824,450	-5.44
教學成本	187,930,000	12,374,896	14,515,000	-2,140,104	-14.74	94,112,044	101,423,000	-7,310,956	-7.21
教學研究及訓輔成本	169,955,000	11,334,198	11,656,000	-321,802	-2.76	90,181,760	91,544,000	-1,362,240	-1.49
建教合作成本	17,975,000	1,040,698	2,859,000	-1,818,302	-63.60	3,930,284	9,879,000	-5,948,716	-60.22
其他業務成本	392,000	0	0	0		399,860	196,000	203,860	104.01
學生公費及獎勵金	392,000	0	0	0		399,860	196,000	203,860	104.01
管理及總務費用	40,473,000	3,391,953	2,837,000	554,953	19.56	24,126,646	23,844,000	282,646	1.19
管理費用及總務費用	40,473,000	3,391,953	2,837,000	554,953	19.56	24,126,646	23,844,000	282,646	1.19
業務賸餘（短絀）	-18,479,000	-1,533,369	-1,468,000	-65,369	4.45	-10,498,553	-8,677,000	-1,821,553	20.99
業務外收入	2,768,000	556,867	234,000	322,867	137.98	1,765,849	1,394,000	371,849	26.67
財務收入	1,432,000	455,198	119,000	336,198	282.52	718,823	714,000	4,823	0.68
利息收入	1,432,000	455,198	119,000	336,198	282.52	718,823	714,000	4,823	0.68
其他業務外收入	1,336,000	101,669	115,000	-13,331	-11.59	1,047,026	680,000	367,026	53.97
資產使用及權利金收入	710,000	4,272	18,000	-13,728	-76.27	293,266	348,000	-54,734	-15.73
違規罰款收入	0	0	0	0		240	0	240	
受贈收入	576,000	95,877	47,000	48,877	103.99	655,470	282,000	373,470	132.44
雜項收入	50,000	1,520	50,000	-48,480	-96.96	98,050	50,000	48,050	96.10
業務外費用	783,000	68,750	141,000	-72,250	-51.24	531,449	426,000	105,449	24.75
其他業務外費用	783,000	68,750	141,000	-72,250	-51.24	531,449	426,000	105,449	24.75
雜項費用	783,000	68,750	141,000	-72,250	-51.24	531,449	426,000	105,449	24.75
業務外賸餘（短絀）	1,985,000	488,117	93,000	395,117	424.86	1,234,400	968,000	266,400	27.52
本期賸餘（短絀）	-16,494,000	-1,045,252	-1,375,000	329,748	-23.98	-9,264,153	-7,709,000	-1,555,153	20.17

備註：

國立南投高級商業職業學校校務基金
平衡表

中華民國115年06月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	227,079,707	100.00	負債	35,404,919	15.59
流動資產	113,491,904	49.98	流動負債	30,593,111	13.47
現金	113,491,904	49.98	應付款項	15,436,587	6.80
銀行存款	113,371,904	49.93	應付代收款	15,436,587	6.80
零用及週轉金	120,000	0.05	預收款項	15,156,524	6.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	50,013,657	22.02	預收收入	15,156,524	6.67
非流動金融資產	46,280,000	20.38	其他負債	4,811,808	2.12
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.38	遞延負債	2,321,008	1.02
準備金	3,733,657	1.64	遞延收入	2,321,008	1.02
其他準備金	3,733,657	1.64	什項負債	2,490,800	1.10
不動產、廠房及設備	51,935,114	22.87	存入保證金	2,490,800	1.10
土地改良物	4,078,754	1.80	淨值	191,674,788	84.41
土地改良物	7,221,444	3.18	基金	161,236,215	71.00
累計折舊－土地改良物	-3,142,690	-1.38	基金	161,236,215	71.00
房屋及建築	10,946,215	4.82	基金	161,236,215	71.00
房屋及建築	14,091,980	6.21	公積	57,560,754	25.35
累計折舊－房屋及建築	-3,145,765	-1.39	資本公積	57,560,754	25.35
機械及設備	20,441,767	9.00	受贈公積	57,560,754	25.35
機械及設備	69,407,170	30.57	累積餘絀	-27,122,181	-11.94
累計折舊－機械及設備	-48,965,403	-21.56	累積短絀	-27,122,181	-11.94
交通及運輸設備	866,272	0.38	累積短絀	-17,858,028	-7.86
交通及運輸設備	6,913,483	3.04	本期短絀	-9,264,153	-4.08
累計折舊－交通及運輸設備	-6,047,211	-2.66			
什項設備	15,602,106	6.87			
什項設備	55,399,751	24.40			
累計折舊－什項設備	-39,797,645	-17.53			
無形資產	489,241	0.22			
無形資產	489,241	0.22			
電腦軟體	489,241	0.22			
其他資產	11,149,791	4.91			
遞延資產	10,914,925	4.81			
遞延費用	10,914,925	4.81			
什項資產	234,866	0.10			
暫付及待結轉帳項	234,866	0.10			
代管資產	312,242,142	137.50			
累計折舊－代管資產	-80,022,498	-35.24			
應付代管資產	-232,219,644	-102.26			
合 計	227,079,707	100.00	合 計	227,079,707	100.00

附 註：

國立南投高級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 06 月份

貨幣單位:新臺幣元

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 %	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	423	428	98.83	26,795	27,234	-439	-1.61	11,334,198	11,656,000	-321,802	-2.76
		累計數	423	428	98.83	213,196	213,888	-692	-0.32	90,181,760	91,544,000	-1,362,240	-1.49
建教合作	元	本月數	0	0						1,040,698	2,859,000	-1,818,302	-63.60
		累計數	0	0						3,930,284	9,879,000	-5,948,716	-60.22

國立南投高級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 06 月份

單位:新臺幣元

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	7,680,000	0	0	7,680,000	2,867,000	1,424,762	0	1,424,762	49.70	-1,442,238	-50.30		
機械及設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	1,075,000	1,106,424	0	1,106,424	102.92	31,424	2.92		
機械及 設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	1,075,000	1,106,424	0	1,106,424	102.92	31,424	2.92		
交通及運 輸設備	0	80,000	0	0	80,000	80,000	0	0	0	0.00	-80,000	-100.00	業務用可調頻式 無線麥克風規劃 辦理中。	各項計畫規 劃執行中。
交通及 運輸設備	0	80,000	0	0	80,000	80,000	0	0	0	0.00	-80,000	-100.00		
什項設備	0	5,269,000	0	0	5,269,000	1,712,000	318,338	0	318,338	18.59	-1,393,662	-81.41	因教學需求，飲 調、餐服、房務 教室用冷氣及實 習處烘焙實務設 備規劃辦理中。	各項計畫規 劃執行中。
什項設 備	0	5,269,000	0	0	5,269,000	1,712,000	318,338	0	318,338	18.59	-1,393,662	-81.41		
總 計	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,867,000	1,424,762	0	1,424,762	49.70	-1,442,238	-50.30		
不動產、 廠房及設備	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,867,000	1,424,762	0	1,424,762	49.70	-1,442,238	-50.30		
機械及設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	1,075,000	1,106,424	0	1,106,424	102.92	31,424	2.92		
交通及運 輸設備	0	80,000	0	0	80,000	80,000	0	0	0	0.00	-80,000	-100.00		
什項設備	0	5,269,000	0	0	5,269,000	1,712,000	318,338	0	318,338	18.59	-1,393,662	-81.41		
總 計	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,867,000	1,424,762	0	1,424,762	49.70	-1,442,238	-50.30		