

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112年12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	209,307,000	18,055,055	8,803,000	9,252,055	105.10	208,231,962	209,307,000	-1,075,038	-0.51
教學收入	23,800,000	7,584,674	14,000	7,570,674	54,076.24	21,082,245	23,800,000	-2,717,755	-11.42
學雜費收入	1,909,000	-3,792	24,000	-27,792	-115.80	1,665,214	1,909,000	-243,786	-12.77
學雜費減免	-381,000	0	-10,000	10,000	-100.00	-319,246	-381,000	61,754	-16.21
建教合作收入	22,272,000	7,588,466	0	7,588,466		19,736,277	22,272,000	-2,535,723	-11.39
其他業務收入	185,507,000	10,470,381	8,789,000	1,681,381	19.13	187,149,717	185,507,000	1,642,717	0.89
學校教學研究補助收入	173,927,000	8,603,000	8,603,000	0	0.00	173,927,000	173,927,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	1,992,201	169,000	1,823,201	1,078.82	9,687,325	7,784,000	1,903,325	24.45
雜項業務收入	3,796,000	-124,820	17,000	-141,820	-834.24	3,535,392	3,796,000	-260,608	-6.87
業務成本與費用	223,725,000	17,731,052	10,045,000	7,686,052	76.52	219,736,092	223,725,000	-3,988,908	-1.78
教學成本	185,185,000	15,238,707	7,983,000	7,255,707	90.89	181,667,286	185,185,000	-3,517,714	-1.90
教學研究及訓輔成本	164,413,000	7,672,005	7,516,000	156,005	2.08	161,952,773	164,413,000	-2,460,227	-1.50
建教合作成本	20,772,000	7,566,702	467,000	7,099,702	1,520.28	19,714,513	20,772,000	-1,057,487	-5.09
其他業務成本	294,000	0	0	0		294,002	294,000	2	0.00
學生公費及獎勵金	294,000	0	0	0		294,002	294,000	2	0.00
管理及總務費用	38,246,000	2,492,345	2,062,000	430,345	20.87	37,774,804	38,246,000	-471,196	-1.23
管理費用及總務費用	38,246,000	2,492,345	2,062,000	430,345	20.87	37,774,804	38,246,000	-471,196	-1.23
業務賸餘(短絀)	-14,418,000	324,003	-1,242,000	1,566,003	-126.09	-11,504,130	-14,418,000	2,913,870	-20.21
業務外收入	1,769,000	646,439	102,000	544,439	533.76	2,689,583	1,769,000	920,583	52.04
財務收入	511,000	397,928	40,000	357,928	894.82	1,157,490	511,000	646,490	126.51
利息收入	511,000	397,928	40,000	357,928	894.82	1,157,490	511,000	646,490	126.51
其他業務外收入	1,258,000	248,511	62,000	186,511	300.82	1,532,093	1,258,000	274,093	21.79
資產使用及權利金收入	828,000	57,016	27,000	30,016	111.17	726,863	828,000	-101,137	-12.21
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	127,203	35,000	92,203	263.44	702,675	405,000	297,675	73.50
雜項收入	25,000	64,292	0	64,292		82,234	25,000	57,234	228.94
業務外費用	770,000	126,449	68,000	58,449	85.95	464,182	770,000	-305,818	-39.72
其他業務外費用	770,000	126,449	68,000	58,449	85.95	464,182	770,000	-305,818	-39.72
雜項費用	770,000	126,449	68,000	58,449	85.95	464,182	770,000	-305,818	-39.72
業務外賸餘(短絀)	999,000	519,990	34,000	485,990	1,429.38	2,225,401	999,000	1,226,401	122.76
本期賸餘(短絀)	-13,419,000	843,993	-1,208,000	2,051,993	-169.87	-9,278,729	-13,419,000	4,140,271	-30.85

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112年12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	430,731,923	100.00	負債	242,847,136	56.38
流動資產	89,503,778	20.78	流動負債	10,232,580	2.38
現金	78,213,252	18.16	應付款項	6,065,696	1.41
銀行存款	78,213,252	18.16	應付代收款	5,467,584	1.27
預付款項	8,800,245	2.04	應付費用	598,112	0.14
預付費用	8,800,245	2.04	預收款項	4,166,884	0.97
短期貸墊款	2,490,281	0.58	預收收入	4,166,884	0.97
短期墊款	2,490,281	0.58	其他負債	232,614,556	54.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,243,023	11.20	遞延負債	2,095,102	0.49
非流動金融資產	46,280,000	10.74	遞延收入	2,095,102	0.49
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.74	什項負債	230,519,454	53.52
準備金	1,963,023	0.46	存入保證金	991,897	0.23
其他準備金	1,963,023	0.46	應付代管資產	229,527,557	53.29
不動產、廠房及設備	51,271,043	11.90	淨值	187,884,787	43.62
土地改良物	600,144	0.14	基金	130,269,108	30.24
土地改良物	3,334,877	0.77	基金	130,269,108	30.24
累計折舊－土地改良物	-2,734,733	-0.63	基金	130,269,108	30.24
房屋及建築	11,630,575	2.70	公積	74,920,421	17.39
房屋及建築	14,091,980	3.27	資本公積	74,920,421	17.39
累計折舊－房屋及建築	-2,461,405	-0.57	受贈公積	74,920,421	17.39
機械及設備	22,917,558	5.32	累積餘絀	-17,304,742	-4.02
機械及設備	67,558,418	15.68	累積短絀	-17,304,742	-4.02
累計折舊－機械及設備	-44,640,860	-10.36	累積短絀	-17,304,742	-4.02
交通及運輸設備	1,030,509	0.24			
交通及運輸設備	6,689,525	1.55			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,659,016	-1.31			
什項設備	15,092,257	3.50			
什項設備	52,285,319	12.14			
累計折舊－什項設備	-37,193,062	-8.63			
無形資產	1,208,556	0.28			
無形資產	1,208,556	0.28			
電腦軟體	1,208,556	0.28			
其他資產	240,505,523	55.84			
遞延資產	10,889,946	2.53			
遞延費用	10,889,946	2.53			
什項資產	229,615,577	53.31			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,511,478	69.54			
累計折舊－代管資產	-69,983,921	-16.25			
合計	430,731,923	100.00	合計	430,731,923	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112年12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	501	751	66.71	15,313	10,008	5,305	53.01	7,672,005	7,516,000	156,005	4.42
		累計數	501	751	66.71	323,259	218,925	104,334	47.66	161,952,773	164,413,000	-2,460,227	-1.53
建教合作	元	本月數	0	0						7,566,702	467,000	7,099,702	1,520.28
		累計數	0	0						19,714,513	20,772,000	-1,057,487	-5.09

**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112年12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	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	4,631,451	0	4,631,451	91.40	-435,549	-8.60		
機械及設備	0	4,008,000	0	-755,000	3,253,000	3,253,000	2,820,253	0	2,820,253	86.70	-432,747	-13.30	配合教學及安全需求，經費調整至交通及運輸設備、什項設備。	已執行完畢。
機械及設備	0	4,008,000	0	-755,000	3,253,000	3,253,000	2,820,253	0	2,820,253	86.70	-432,747	-13.30		
交通及運輸設備	0	248,000	0	16,000	264,000	264,000	262,280	0	262,280	99.35	-1,720	-0.65	配合教學及校園安全需求增設門口監視主機，調整經費	已執行完畢。
交通及運輸設備	0	248,000	0	16,000	264,000	264,000	262,280	0	262,280	99.35	-1,720	-0.65		
什項設備	0	811,000	0	739,000	1,550,000	1,550,000	1,548,918	0	1,548,918	99.93	-1,082	-0.07	配合校園環境美化及教學需求增購充電式無刷吹風機及冷氣機等設備，調整經費支	已執行完畢。
什項設備	0	811,000	0	739,000	1,550,000	1,550,000	1,548,918	0	1,548,918	99.93	-1,082	-0.07		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	4,631,451	0	4,631,451	91.40	-435,549	-8.60		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	4,631,451	0	4,631,451	91.40	-435,549	-8.60		
機械及設備	0	4,008,000	0	-755,000	3,253,000	3,253,000	2,820,253	0	2,820,253	86.70	-432,747	-13.30		
交通及運輸設備	0	248,000	0	16,000	264,000	264,000	262,280	0	262,280	99.35	-1,720	-0.65		
什項設備	0	811,000	0	739,000	1,550,000	1,550,000	1,548,918	0	1,548,918	99.93	-1,082	-0.07		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	4,631,451	0	4,631,451	91.40	-435,549	-8.60		