

## 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114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	224,675,000	16,392,600	9,865,000	6,527,600	66.17	221,088,381	224,675,000	-3,586,619	-1.60
教學收入	27,015,000	5,839,005	8,000	5,831,005	72.887.56	21,447,308	27,015,000	-5,567,692	-20.61
學雜費收入	1,258,000	-9,223	8,000	-17,223	-215.29	1,223,767	1,258,000	-34,233	-2.72
學雜費減免	-310,000	1,840	0	1,840		-274,648	-310,000	35,352	-11.40
建教合作收入	26,067,000	5,846,388	0	5,846,388		20,498,189	26,067,000	-5,568,811	-21.36
其他業務收入	197,660,000	10,553,595	9,857,000	696,595	7.07	199,641,073	197,660,000	1,981,073	1.00
學校教學研究補助收入	185,400,000	9,831,000	9,831,000	0	0.00	185,400,000	185,400,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	831,815	20,000	811,815	4,059.08	12,676,270	8,700,000	3,976,270	45.70
雜項業務收入	3,560,000	-109,220	6,000	-115,220	-1,920.33	1,564,803	3,560,000	-1,995,197	-56.04
業務成本與費用	241,339,000	14,540,769	11,197,000	3,343,769	29.86	235,588,341	241,339,000	-5,750,659	-2.38
教學成本	200,595,000	11,940,571	8,957,000	2,983,571	33.31	191,010,309	200,595,000	-9,584,691	-4.78
教學研究及訓輔成本	175,628,000	6,562,644	8,957,000	-2,394,356	-26.73	170,980,581	175,628,000	-4,647,419	-2.65
建教合作成本	24,967,000	5,377,927	0	5,377,927		20,029,728	24,967,000	-4,937,272	-19.78
其他業務成本	323,000	0	0	0		643,690	323,000	320,690	99.28
學生公費及獎勵金	323,000	0	0	0		643,690	323,000	320,690	99.28
管理及總務費用	40,421,000	2,600,198	2,240,000	360,198	16.08	43,934,342	40,421,000	3,513,342	8.69
管理費用及總務費用	40,421,000	2,600,198	2,240,000	360,198	16.08	43,934,342	40,421,000	3,513,342	8.69
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	1,851,831	-1,332,000	3,183,831	-239.03	-14,499,960	-16,664,000	2,164,040	-12.99
業務外收入	2,426,000	788,004	167,000	621,004	371.86	3,548,745	2,426,000	1,122,745	46.28
財務收入	1,200,000	500,229	100,000	400,229	400.23	1,510,271	1,200,000	310,271	25.86
利息收入	1,200,000	500,229	100,000	400,229	400.23	1,510,271	1,200,000	310,271	25.86
其他業務外收入	1,226,000	287,775	67,000	220,775	329.51	2,038,474	1,226,000	812,474	66.27
資產使用及權利金收入	730,000	6,078	20,000	-13,922	-69.61	587,861	730,000	-142,139	-19.47
違規罰款收入	0	16,563	0	16,563		44,476	0	44,476	
受贈收入	476,000	241,534	47,000	194,534	413.90	1,100,073	476,000	624,073	131.11
雜項收入	20,000	23,600	0	23,600		306,064	20,000	286,064	1,430.32
業務外費用	723,000	275,063	79,000	196,063	248.18	1,100,263	723,000	377,263	52.18
其他業務外費用	723,000	275,063	79,000	196,063	248.18	1,100,263	723,000	377,263	52.18
雜項費用	723,000	275,063	79,000	196,063	248.18	1,100,263	723,000	377,263	52.18
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	512,941	88,000	424,941	482.89	2,448,482	1,703,000	745,482	43.77
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	2,364,772	-1,244,000	3,608,772	-290.09	-12,051,478	-14,961,000	2,909,522	-19.45

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114年12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>212,332,280</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>20,000,327</b>	<b>9.42</b>
<b>流動資產</b>	<b>92,038,228</b>	<b>43.35</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,656,255</b>	<b>7.37</b>
現金	80,370,718	37.85	應付款項	5,359,380	2.52
銀行存款	80,370,718	37.85	應付代收款	4,871,300	2.29
預付款項	9,240,726	4.35	應付費用	488,080	0.23
預付費用	9,240,726	4.35	預收款項	10,296,875	4.85
短期貸墊款	2,426,784	1.14	預收收入	10,296,875	4.85
短期墊款	2,426,784	1.14	<b>其他負債</b>	<b>4,344,072</b>	<b>2.05</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>50,034,575</b>	<b>23.56</b>	遞延負債	2,515,072	1.18
非流動金融資產	46,280,000	21.80	遞延收入	2,515,072	1.18
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.80	什項負債	1,829,000	0.86
準備金	3,754,575	1.77	存入保證金	1,829,000	0.86
其他準備金	3,754,575	1.77	<b>淨值</b>	<b>192,331,953</b>	<b>90.58</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>54,978,048</b>	<b>25.89</b>	<b>基金</b>	<b>154,579,540</b>	<b>72.80</b>
土地改良物	4,244,114	2.00	基金	154,579,540	72.80
土地改良物	7,221,444	3.40	<b>公積</b>	<b>55,610,441</b>	<b>26.19</b>
累計折舊－土地改良物	-2,977,330	-1.40	資本公積	55,610,441	26.19
房屋及建築	11,083,087	5.22	受贈公積	55,610,441	26.19
房屋及建築	14,091,980	6.64	<b>累積餘絀</b>	<b>-17,858,028</b>	<b>-8.41</b>
累計折舊－房屋及建築	-3,008,893	-1.42	累積短絀	-17,858,028	-8.41
機械及設備	22,049,626	10.38	累積短絀	-17,858,028	-8.41
機械及設備	69,642,147	32.80			
累計折舊－機械及設備	-47,592,521	-22.41			
交通及運輸設備	1,005,850	0.47			
交通及運輸設備	6,913,483	3.26			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,907,633	-2.78			
什項設備	16,595,371	7.82			
什項設備	55,183,352	25.99			
累計折舊－什項設備	-38,587,981	-18.17			
<b>無形資產</b>	<b>653,786</b>	<b>0.31</b>			
無形資產	653,786	0.31			
電腦軟體	653,786	0.31			
<b>其他資產</b>	<b>14,627,643</b>	<b>6.89</b>			
遞延資產	14,392,777	6.78			
遞延費用	14,392,777	6.78			
什項資產	234,866	0.11			
暫付及待結轉帳項	234,866	0.11			
代管資產	299,885,844	141.23			
累計折舊－代管資產	-78,072,185	-36.77			
應付代管資產	-221,813,659	-104.47			
<b>合計</b>	<b>212,332,280</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>212,332,280</b>	<b>100.00</b>

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114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	426	509	83.69	15,405	17,597	-2,192	-12.46	6,562,644	8,957,000	-2,394,356	-26.73
		累計數	426	509	83.69	401,363	345,045	56,318	16.32	170,980,581	175,628,000	-4,647,419	-2.65
建教合作	元	本月數	0	0						5,377,927	0	5,377,927	
		累計數	0	0						20,029,728	24,967,000	-4,937,272	-19.78

**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114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	12,988,000	0	0	12,988,000	12,988,000	12,938,759	0	12,938,759	99.62	-49,241	-0.38		
土地改良物	0	2,500,000	0	1,405,000	3,905,000	3,905,000	3,886,567	0	3,886,567	99.53	-18,433	-0.47	配合計畫及教學行政需求，增加綜合職能科實習場域及校園停車場整建工程，調整經費支出。	已執行完成。
土地改良物	0	2,500,000	0	1,405,000	3,905,000	3,905,000	3,886,567	0	3,886,567	99.53	-18,433	-0.47		
房屋及建築	0	4,904,000	0	-4,904,000	0	0	0	0	0		0		本項為調移經費，經費調整至土地改良物、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備。	已執行完畢。
房屋及建築	0	4,904,000	0	-4,904,000	0	0	0	0	0		0			
機械及設備	0	3,933,000	0	1,563,000	5,496,000	5,496,000	5,475,958	0	5,475,958	99.64	-20,042	-0.36	因應行政及教學需求，增購餐飲管理科教學等設備，調整經費支出。	已執行完畢。
機械及設備	0	3,933,000	0	1,563,000	5,496,000	5,496,000	5,475,958	0	5,475,958	99.64	-20,042	-0.36		
交通及運輸設備	0	225,000	0	41,000	266,000	266,000	264,780	0	264,780	99.54	-1,220	-0.46	配合計畫及教學行政設備需求，增購可調頻無線麥克風及訊號分配器等設備，調整經費支出。	已執行完畢。
交通及運輸設備	0	225,000	0	41,000	266,000	266,000	264,780	0	264,780	99.54	-1,220	-0.46		
什項設備	0	1,426,000	0	1,895,000	3,321,000	3,321,000	3,311,454	0	3,311,454	99.71	-9,546	-0.29	因應教學及行政設備需求，增加中餐教室等設備，調整經費支出。	已執行完畢。
什項設備	0	1,426,000	0	1,895,000	3,321,000	3,321,000	3,311,454	0	3,311,454	99.71	-9,546	-0.29		
總計	0	12,988,000	0	0	12,988,000	12,988,000	12,938,759	0	12,938,759	99.62	-49,241	-0.38		
不動產、廠房及設備	0	12,988,000	0	0	12,988,000	12,988,000	12,938,759	0	12,938,759	99.62	-49,241	-0.38		
土地改良物	0	2,500,000	0	1,405,000	3,905,000	3,905,000	3,886,567	0	3,886,567	99.53	-18,433	-0.47		
房屋及建築	0	4,904,000	0	-4,904,000	0	0	0	0	0		0			
機械及設備	0	3,933,000	0	1,563,000	5,496,000	5,496,000	5,475,958	0	5,475,958	99.64	-20,042	-0.36		
交通及運輸設備	0	225,000	0	41,000	266,000	266,000	264,780	0	264,780	99.54	-1,220	-0.46		
什項設備	0	1,426,000	0	1,895,000	3,321,000	3,321,000	3,311,454	0	3,311,454	99.71	-9,546	-0.29		
總計	0	12,988,000	0	0	12,988,000	12,988,000	12,938,759	0	12,938,759	99.62	-49,241	-0.38		