

**國立南投高級商業職業學校校務基金**  
**收支餘細表**

中華民國115年05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	13,845,731	15,724,000	-1,878,269	-11.95	93,906,517	100,902,000	-6,995,483	-6.93
教學收入	19,725,000	1,046,256	1,492,000	-445,744	-29.88	3,315,824	7,921,000	-4,605,176	-58.14
學雜費收入	1,054,000	-4,671	0	-4,671		582,066	516,000	66,066	12.80
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	1,050,927	1,492,000	-441,073	-29.56	2,889,586	7,561,000	-4,671,414	-61.78
其他業務收入	190,591,000	12,799,475	14,232,000	-1,432,525	-10.07	90,590,693	92,981,000	-2,390,307	-2.57
學校教學研究補助收入	179,174,000	12,465,000	12,465,000	0	0.00	87,366,000	87,366,000	0	0.00
其他補助收入	8,845,000	337,075	1,687,000	-1,349,925	-80.02	2,465,894	4,414,000	-1,948,106	-44.13
雜項業務收入	2,572,000	-2,600	80,000	-82,600	-103.25	758,799	1,201,000	-442,201	-36.82
業務成本與費用	228,795,000	15,548,288	16,896,000	-1,347,712	-7.98	102,871,701	108,111,000	-5,239,299	-4.85
教學成本	187,930,000	12,859,448	14,101,000	-1,241,552	-8.80	81,737,148	86,908,000	-5,170,852	-5.95
教學研究及訓輔成本	169,955,000	11,808,521	12,950,000	-1,141,479	-8.81	78,847,562	79,888,000	-1,040,438	-1.30
建教合作成本	17,975,000	1,050,927	1,151,000	-100,073	-8.69	2,889,586	7,020,000	-4,130,414	-58.84
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	2,688,840	2,795,000	-106,160	-3.80	20,734,693	21,007,000	-272,307	-1.30
管理費用及總務費用	40,473,000	2,688,840	2,795,000	-106,160	-3.80	20,734,693	21,007,000	-272,307	-1.30
業務賸餘(短絀)	-18,479,000	-1,702,557	-1,172,000	-530,557	45.27	-8,965,184	-7,209,000	-1,756,184	24.36
業務外收入	2,768,000	343,851	184,000	159,851	86.88	1,208,982	1,160,000	48,982	4.22
財務收入	1,432,000	52,725	119,000	-66,275	-55.69	263,625	595,000	-331,375	-55.69
利息收入	1,432,000	52,725	119,000	-66,275	-55.69	263,625	595,000	-331,375	-55.69
其他業務外收入	1,336,000	291,126	65,000	226,126	347.89	945,357	565,000	380,357	67.32
資產使用及權利金收入	710,000	18,251	18,000	251	1.39	288,994	330,000	-41,006	-12.43
違規罰款收入	0	0	0	0		240	0	240	
受贈收入	576,000	272,805	47,000	225,805	480.44	559,593	235,000	324,593	138.12
雜項收入	50,000	70	0	70		96,530	0	96,530	
業務外費用	783,000	242,313	46,000	196,313	426.77	462,699	285,000	177,699	62.35
其他業務外費用	783,000	242,313	46,000	196,313	426.77	462,699	285,000	177,699	62.35
雜項費用	783,000	242,313	46,000	196,313	426.77	462,699	285,000	177,699	62.35
業務外賸餘(短絀)	1,985,000	101,538	138,000	-36,462	-26.42	746,283	875,000	-128,717	-14.71
本期賸餘(短絀)	-16,494,000	-1,601,019	-1,034,000	-567,019	54.84	-8,218,901	-6,334,000	-1,884,901	29.76

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05月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>213,119,409</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>21,970,394</b>	<b>10.31</b>
<b>流動資產</b>	<b>99,347,189</b>	<b>46.62</b>	<b>流動負債</b>	<b>17,036,242</b>	<b>7.99</b>
現金	99,132,001	46.51	應付款項	6,003,387	2.82
銀行存款	99,012,001	46.46	應付代收款	6,003,387	2.82
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	11,032,855	5.18
預付款項	215,188	0.10	預收收入	11,032,855	5.18
預付費用	215,188	0.10	<b>其他負債</b>	<b>4,934,152</b>	<b>2.32</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>49,967,242</b>	<b>23.45</b>	遞延負債	2,353,352	1.10
非流動金融資產	46,280,000	21.72	遞延收入	2,353,352	1.10
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.72	什項負債	2,580,800	1.21
準備金	3,687,242	1.73	存入保證金	2,580,800	1.21
其他準備金	3,687,242	1.73	<b>淨值</b>	<b>191,149,015</b>	<b>89.69</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>52,608,097</b>	<b>24.68</b>	<b>基金</b>	<b>159,966,215</b>	<b>75.06</b>
土地改良物	4,106,314	1.93	基金	159,966,215	75.06
土地改良物	7,221,444	3.39	基金	159,966,215	75.06
累計折舊－土地改良物	-3,115,130	-1.46	<b>公積</b>	<b>57,259,729</b>	<b>26.87</b>
房屋及建築	10,969,027	5.15	資本公積	57,259,729	26.87
房屋及建築	14,091,980	6.61	受贈公積	57,259,729	26.87
累計折舊－房屋及建築	-3,122,953	-1.47	<b>累積餘絀</b>	<b>-26,076,929</b>	<b>-12.24</b>
機械及設備	20,815,963	9.77	累積短絀	-26,076,929	-12.24
機械及設備	69,364,428	32.55	累積短絀	-17,858,028	-8.38
累計折舊－機械及設備	-48,548,465	-22.78	本期短絀	-8,218,901	-3.86
交通及運輸設備	888,981	0.42			
交通及運輸設備	6,913,483	3.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,024,502	-2.83			
什項設備	15,827,812	7.43			
什項設備	55,399,751	25.99			
累計折舊－什項設備	-39,571,939	-18.57			
<b>無形資產</b>	<b>515,569</b>	<b>0.24</b>			
無形資產	515,569	0.24			
電腦軟體	515,569	0.24			
<b>其他資產</b>	<b>10,681,312</b>	<b>5.01</b>			
遞延資產	10,446,446	4.90			
遞延費用	10,446,446	4.90			
什項資產	234,866	0.11			
暫付及待結轉帳項	234,866	0.11			
代管資產	312,242,142	146.51			
累計折舊－代管資產	-79,721,473	-37.41			
應付代管資產	-232,520,669	-109.10			
<b>合計</b>	<b>213,119,409</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>213,119,409</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115年05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	27,916	30,257	-2,341	-7.74	11,808,521	12,950,000	-1,141,479	-8.81
		累計數	423	428	98.83	186,401	186,654	-253	-0.14	78,847,562	79,888,000	-1,040,438	-1.30
建教合作	元	本月數	0	0						1,050,927	1,151,000	-100,073	-8.69
		累計數	0	0						2,889,586	7,020,000	-4,130,414	-58.84

**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05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	2,267,000	1,334,762	0	1,334,762	58.88	-932,238	-41.12		
機械及設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	875,000	1,016,424	0	1,016,424	116.16	141,424	16.16	因應教學需求先行購置業務用行政電	各項計畫規劃執行中。
機械及設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	875,000	1,016,424	0	1,016,424	116.16	141,424	16.16		
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	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	1,312,000	318,338	0	318,338	24.26	-993,662	-75.74	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	各項計畫規劃執行中。
什項設備	0	5,269,000	0	0	5,269,000	1,312,000	318,338	0	318,338	24.26	-993,662	-75.74		
總計	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,267,000	1,334,762	0	1,334,762	58.88	-932,238	-41.12		
不動產、廠房及設備	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,267,000	1,334,762	0	1,334,762	58.88	-932,238	-41.12		
機械及設備	0	2,331,000	0	0	2,331,000	875,000	1,016,424	0	1,016,424	116.16	141,424	16.16		
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	1,312,000	318,338	0	318,338	24.26	-993,662	-75.74		
總計	0	7,680,000	0	0	7,680,000	2,267,000	1,334,762	0	1,334,762	58.88	-932,238	-41.12		