

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11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	219,614,000	17,361,849	12,844,000	4,517,849	35.17	204,695,781	214,810,000	-10,114,219	-4.71
教學收入	27,015,000	1,111,068	1,100,000	11,068	1.01	15,608,303	27,007,000	-11,398,697	-42.21
學雜費收入	1,258,000	23,421	0	23,421		1,232,990	1,250,000	-17,010	-1.36
學雜費減免	-310,000	0	0	0		-276,488	-310,000	33,512	-10.81
建教合作收入	26,067,000	1,087,647	1,100,000	-12,353	-1.12	14,651,801	26,067,000	-11,415,199	-43.79
其他業務收入	192,599,000	16,250,781	11,744,000	4,506,781	38.38	189,087,478	187,803,000	1,284,478	0.68
學校教學研究補助收入	180,339,000	11,554,000	11,554,000	0	0.00	175,569,000	175,569,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	4,684,348	50,000	4,634,348	9,268.70	11,844,455	8,680,000	3,164,455	36.46
雜項業務收入	3,560,000	12,433	140,000	-127,567	-91.12	1,674,023	3,554,000	-1,879,977	-52.90
業務成本與費用	236,278,000	23,115,568	14,208,000	8,907,568	62.69	221,047,572	230,142,000	-9,094,428	-3.95
教學成本	195,566,000	18,112,981	11,372,000	6,740,981	59.28	179,069,738	191,638,000	-12,568,262	-6.56
教學研究及訓輔成本	170,599,000	17,025,334	11,372,000	5,653,334	49.71	164,417,937	166,671,000	-2,253,063	-1.35
建教合作成本	24,967,000	1,087,647	0	1,087,647		14,651,801	24,967,000	-10,315,199	-41.32
其他業務成本	323,000	6,000	0	6,000		643,690	323,000	320,690	99.28
學生公費及獎勵金	323,000	6,000	0	6,000		643,690	323,000	320,690	99.28
管理及總務費用	40,389,000	4,996,587	2,836,000	2,160,587	76.18	41,334,144	38,181,000	3,153,144	8.26
管理費用及總務費用	40,389,000	4,996,587	2,836,000	2,160,587	76.18	41,334,144	38,181,000	3,153,144	8.26
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-5,753,719	-1,364,000	-4,389,719	321.83	-16,351,791	-15,332,000	-1,019,791	6.65
業務外收入	2,426,000	202,768	156,000	46,768	29.98	2,760,741	2,259,000	501,741	22.21
財務收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	1,010,042	1,100,000	-89,958	-8.18
利息收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	1,010,042	1,100,000	-89,958	-8.18
其他業務外收入	1,226,000	150,043	56,000	94,043	167.93	1,750,699	1,159,000	591,699	51.05
資產使用及權利金收入	730,000	16,620	17,000	-380	-2.24	581,783	710,000	-128,217	-18.06
違規罰款收入	0	27,204	0	27,204		27,913	0	27,913	
受贈收入	476,000	106,216	39,000	67,216	172.35	858,539	429,000	429,539	100.13
雜項收入	20,000	3	0	3		282,464	20,000	262,464	1,312.32
業務外費用	723,000	75,724	39,000	36,724	94.16	825,200	644,000	181,200	28.14
其他業務外費用	723,000	75,724	39,000	36,724	94.16	825,200	644,000	181,200	28.14
雜項費用	723,000	75,724	39,000	36,724	94.16	825,200	644,000	181,200	28.14
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	127,044	117,000	10,044	8.58	1,935,541	1,615,000	320,541	19.85
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-5,626,675	-1,247,000	-4,379,675	351.22	-14,416,250	-13,717,000	-699,250	5.10

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11月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	215,231,030	100.00	負債	25,599,708	11.89
流動資產	96,274,519	44.73	流動負債	21,083,292	9.80
現金	96,274,519	44.73	應付款項	5,258,285	2.44
銀行存款	96,154,519	44.68	應付代收款	5,258,285	2.44
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	15,825,007	7.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,234,517	22.88	預收收入	15,825,007	7.35
非流動金融資產	46,280,000	21.50	其他負債	4,516,416	2.10
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.50	遞延負債	2,547,416	1.18
準備金	2,954,517	1.37	遞延收入	2,547,416	1.18
其他準備金	2,954,517	1.37	什項負債	1,969,000	0.91
不動產、廠房及設備	54,108,674	25.14	存入保證金	1,969,000	0.91
土地改良物	4,274,950	1.99	淨值	189,631,322	88.11
土地改良物	7,221,444	3.36	基金	154,580,692	71.82
累計折舊－土地改良物	-2,946,494	-1.37	基金	154,580,692	71.82
房屋及建築	11,105,899	5.16	基金	154,580,692	71.82
房屋及建築	14,091,980	6.55	公積	73,889,430	34.33
累計折舊－房屋及建築	-2,986,081	-1.39	資本公積	73,889,430	34.33
機械及設備	20,897,260	9.71	受贈公積	73,889,430	34.33
機械及設備	68,060,845	31.62	累積餘絀	-38,838,800	-18.05
累計折舊－機械及設備	-47,163,585	-21.91	累積短絀	-38,838,800	-18.05
交通及運輸設備	1,029,387	0.48	累積短絀	-24,422,550	-11.35
交通及運輸設備	6,928,941	3.22	本期短絀	-14,416,250	-6.70
累計折舊－交通及運輸	-5,899,554	-2.74			
什項設備	16,801,178	7.81			
什項設備	55,216,882	25.65			
累計折舊－什項設備	-38,415,704	-17.85			
無形資產	624,089	0.29			
無形資產	624,089	0.29			
電腦軟體	624,089	0.29			
其他資產	14,989,231	6.96			
遞延資產	14,754,365	6.86			
遞延費用	14,754,365	6.86			
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	139.33			
累計折舊－代管資產	-77,735,174	-36.12			
應付代管資產	-222,150,670	-103.21			
合計	215,231,030	100.00	合計	215,231,030	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114年11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	449	509	88.21	37,918	22,342	15,576	69.71	17,025,334	11,372,000	5,653,334	49.71
		累計數	449	509	88.21	366,187	327,448	38,739	11.83	164,417,937	166,671,000	-2,253,063	-1.35
建教合作	元	本月數	0	0						1,087,647	0	1,087,647	
		累計數	0	0						14,651,801	24,967,000	-10,315,199	-41.32

**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11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	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	11,339,187	0	11,339,187	98.02	-228,813	-1.98		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	3,886,567	0	3,886,567	155.46	1,386,567	55.46	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。	依計畫執行完成。
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	3,886,567	0	3,886,567	155.46	1,386,567	55.46		
房屋及建築	0	4,904,000	0	0	4,904,000	4,904,000	0	0	0	0.00	-4,904,000	-100.00	本項為調移經費，綜合職能科實習場域暨停車場改建工程已完工付款。	依計畫執行完成。
房屋及建築	0	4,904,000	0	0	4,904,000	4,904,000	0	0	0	0.00	-4,904,000	-100.00		
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,813,000	3,894,656	0	3,894,656	138.45	1,081,656	38.45	因應增調餐飲管理科教學需求增加調整預算數；並配合計畫及教學行政設備需求，先行購置雷射投影機及彩色印表機。	依各項計畫執行完成。
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,813,000	3,894,656	0	3,894,656	138.45	1,081,656	38.45		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	264,780	0	264,780	117.68	39,780	17.68	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。	依各項計畫執行完成。
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	264,780	0	264,780	117.68	39,780	17.68		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,293,184	0	3,293,184	292.47	2,167,184	192.47	因應增調餐飲管理科教學需求調整預算數；並配合計畫及教學行政設備需求，增加中餐教室設備。	依各項計畫執行完成。
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,293,184	0	3,293,184	292.47	2,167,184	192.47		
總計	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	11,339,187	0	11,339,187	98.02	-228,813	-1.98		
不動產、廠房及設備	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	11,339,187	0	11,339,187	98.02	-228,813	-1.98		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	3,886,567	0	3,886,567	155.46	1,386,567	55.46		
房屋及建築	0	4,904,000	0	0	4,904,000	4,904,000	0	0	0	0.00	-4,904,000	-100.00		
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,813,000	3,894,656	0	3,894,656	138.45	1,081,656	38.45		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	264,780	0	264,780	117.68	39,780	17.68		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,293,184	0	3,293,184	292.47	2,167,184	192.47		
總計	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	11,339,187	0	11,339,187	98.02	-228,813	-1.98		