

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10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	18,247,741	16,671,000	1,576,741	9.46	187,333,932	201,966,000	-14,632,068	-7.24
教學收入	27,015,000	2,527,987	1,796,000	731,987	40.76	14,497,235	25,907,000	-11,409,765	-44.04
學雜費收入	1,258,000	176,943	0	176,943		1,209,569	1,250,000	-40,431	-3.23
學雜費減免	-310,000	-104,786	0	-104,786		-276,488	-310,000	33,512	-10.81
建教合作收入	26,067,000	2,455,830	1,796,000	659,830	36.74	13,564,154	24,967,000	-11,402,846	-45.67
其他業務收入	192,599,000	15,719,754	14,875,000	844,754	5.68	172,836,697	176,059,000	-3,222,303	-1.83
學校教學研究補助收入	180,339,000	12,720,000	12,720,000	0	0.00	164,015,000	164,015,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	2,936,835	1,755,000	1,181,835	67.34	7,160,107	8,630,000	-1,469,893	-17.03
雜項業務收入	3,560,000	62,919	400,000	-337,081	-84.27	1,661,590	3,414,000	-1,752,410	-51.33
業務成本與費用	236,278,000	18,394,228	17,930,000	464,228	2.59	197,932,004	215,934,000	-18,001,996	-8.34
教學成本	195,566,000	14,901,268	15,024,000	-122,732	-0.82	160,956,757	180,266,000	-19,309,243	-10.71
教學研究及訓輔成本	170,599,000	12,445,438	13,228,000	-782,562	-5.92	147,392,603	155,299,000	-7,906,397	-5.09
建教合作成本	24,967,000	2,455,830	1,796,000	659,830	36.74	13,564,154	24,967,000	-11,402,846	-45.67
其他業務成本	323,000	361,940	0	361,940		637,690	323,000	314,690	97.43
學生公費及獎勵金	323,000	361,940	0	361,940		637,690	323,000	314,690	97.43
管理及總務費用	40,389,000	3,131,020	2,906,000	225,020	7.74	36,337,557	35,345,000	992,557	2.81
管理費用及總務費用	40,389,000	3,131,020	2,906,000	225,020	7.74	36,337,557	35,345,000	992,557	2.81
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-146,487	-1,259,000	1,112,513	-88.36	-10,598,072	-13,968,000	3,369,928	-24.13
業務外收入	2,426,000	260,602	156,000	104,602	67.05	2,557,973	2,103,000	454,973	21.63
財務收入	1,200,000	63,605	100,000	-36,395	-36.40	957,317	1,000,000	-42,683	-4.27
利息收入	1,200,000	63,605	100,000	-36,395	-36.40	957,317	1,000,000	-42,683	-4.27
其他業務外收入	1,226,000	196,997	56,000	140,997	251.78	1,600,656	1,103,000	497,656	45.12
資產使用及權利金收入	730,000	78,492	17,000	61,492	361.72	565,163	693,000	-127,837	-18.45
違規罰款收入	0	0	0	0		709	0	709	
受贈收入	476,000	111,700	39,000	72,700	186.41	752,323	390,000	362,323	92.90
雜項收入	20,000	6,805	0	6,805		282,461	20,000	262,461	1,312.31
業務外費用	723,000	114,346	144,000	-29,654	-20.59	749,476	605,000	144,476	23.88
其他業務外費用	723,000	114,346	144,000	-29,654	-20.59	749,476	605,000	144,476	23.88
雜項費用	723,000	114,346	144,000	-29,654	-20.59	749,476	605,000	144,476	23.88
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	146,256	12,000	134,256	1,118.80	1,808,497	1,498,000	310,497	20.73
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-231	-1,247,000	1,246,769	-99.98	-8,789,575	-12,470,000	3,680,425	-29.51

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10月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	226,414,939	100.00	負債	31,493,953	13.91
流動資產	110,174,846	48.66	流動負債	27,131,489	11.98
現金	110,174,846	48.66	應付款項	8,559,263	3.78
銀行存款	110,054,846	48.61	應付代收款	8,559,263	3.78
零用及週轉金	120,000	0.05	預收款項	18,572,226	8.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,096,641	21.68	預收收入	18,572,226	8.20
非流動金融資產	46,280,000	20.44	其他負債	4,362,464	1.93
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.44	遞延負債	2,383,464	1.05
準備金	2,816,641	1.24	遞延收入	2,383,464	1.05
其他準備金	2,816,641	1.24	什項負債	1,979,000	0.87
不動產、廠房及設備	50,597,005	22.35	存入保證金	1,979,000	0.87
土地改良物	397,590	0.18	淨值	194,920,986	86.09
土地改良物	3,334,877	1.47	基金	154,580,692	68.27
累計折舊－土地改良物	-2,937,287	-1.30	基金	154,580,692	68.27
房屋及建築	11,128,711	4.92	基金	154,580,692	68.27
房屋及建築	14,091,980	6.22	公積	73,552,419	32.49
累計折舊－房屋及建築	-2,963,269	-1.31	資本公積	73,552,419	32.49
機械及設備	21,054,156	9.30	受贈公積	73,552,419	32.49
機械及設備	68,409,926	30.21	累積餘絀	-33,212,125	-14.67
累計折舊－機械及設備	-47,355,770	-20.92	累積短絀	-33,212,125	-14.67
交通及運輸設備	1,044,902	0.46	累積短絀	-24,422,550	-10.79
交通及運輸設備	6,920,641	3.06	本期短絀	-8,789,575	-3.88
累計折舊－交通及運輸設備	-5,875,739	-2.60			
什項設備	16,971,646	7.50			
什項設備	55,485,655	24.51			
累計折舊－什項設備	-38,514,009	-17.01			
無形資產	653,776	0.29			
無形資產	653,776	0.29			
電腦軟體	653,776	0.29			
其他資產	15,892,671	7.02			
遞延資產	15,657,805	6.92			
遞延費用	15,657,805	6.92			
什項資產	234,866	0.10			
暫付及待結轉帳項	234,866	0.10			
代管資產	299,885,844	132.45			
累計折舊－代管資產	-77,398,163	-34.18			
應付代管資產	-222,487,681	-98.27			
合計	226,414,939	100.00	合計	226,414,939	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10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	27,718	25,988	1,730	6.66	12,445,438	13,228,000	-782,562	-5.92
		累計數	449	509	88.21	328,269	305,106	23,163	7.59	147,392,603	155,299,000	-7,906,397	-5.09
建教合作	元	本月數	0	0						2,455,830	1,796,000	659,830	36.74
		累計數	0	0						13,564,154	24,967,000	-11,402,846	-45.67

**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10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	7,107,750	0	7,107,750	61.44	-4,460,250	-38.56		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	0	0	0	0.00	-2,500,000	-100.00	校園停車場整建工程複驗中，已請廠商盡速改善。	已請廠商盡速改善，積極辦理中。
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	0	0	0	0.00	-2,500,000	-100.00		
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，校園停車場改建工程正複驗中，已請廠商盡速改善。	已請廠商盡速改善，積極辦理中。
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	3,618,086	0	3,618,086	128.62	805,086	28.62	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	各項計畫規畫執行中。
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,813,000	3,618,086	0	3,618,086	128.62	805,086	28.62		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99	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。	各項計畫規畫執行中。
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,233,184	0	3,233,184	287.14	2,107,184	187.14	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	各項計畫規畫執行中。
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,233,184	0	3,233,184	287.14	2,107,184	187.14		
總計	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	7,107,750	0	7,107,750	61.44	-4,460,250	-38.56		
不動產、廠房及設備	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	7,107,750	0	7,107,750	61.44	-4,460,250	-38.56		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	2,500,000	0	0	0	0.00	-2,500,000	-100.00		
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	3,618,086	0	3,618,086	128.62	805,086	28.62		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,126,000	3,233,184	0	3,233,184	287.14	2,107,184	187.14		
總計	0	11,568,000	0	0	11,568,000	11,568,000	7,107,750	0	7,107,750	61.44	-4,460,250	-38.56		