

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112年02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	206,360,000	14,495,283	15,650,000	-1,154,717	-7.38	50,181,539	51,763,000	-1,581,461	-3.06
教學收入	23,800,000	552,581	1,899,000	-1,346,419	-70.90	581,374	2,044,000	-1,462,626	-71.56
學雜費收入	1,909,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-381,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	22,272,000	552,581	1,899,000	-1,346,419	-70.90	581,374	2,044,000	-1,462,626	-71.56
其他業務收入	182,560,000	13,942,702	13,751,000	191,702	1.39	49,600,165	49,719,000	-118,835	-0.24
學校教學研究補助收入	170,980,000	13,109,000	13,109,000	0	0.00	48,487,000	48,487,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	712,102	492,000	220,102	44.74	881,296	1,082,000	-200,704	-18.55
雜項業務收入	3,796,000	121,600	150,000	-28,400	-18.93	231,869	150,000	81,869	54.58
業務成本與費用	219,740,000	14,231,254	15,748,000	-1,516,746	-9.63	49,095,537	53,806,000	-4,710,463	-8.75
教學成本	181,200,000	11,710,513	13,194,000	-1,483,487	-11.24	39,965,217	43,969,000	-4,003,783	-9.11
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,157,932	11,325,000	-167,068	-1.48	39,383,843	41,398,000	-2,014,157	-4.87
建教合作成本	20,772,000	552,581	1,869,000	-1,316,419	-70.43	581,374	2,571,000	-1,989,626	-77.39
其他業務成本	294,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	294,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	38,246,000	2,520,741	2,554,000	-33,259	-1.30	9,130,320	9,837,000	-706,680	-7.18
管理費用及總務費用	38,246,000	2,520,741	2,554,000	-33,259	-1.30	9,130,320	9,837,000	-706,680	-7.18
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	264,029	-98,000	362,029	-369.42	1,086,002	-2,043,000	3,129,002	-153.16
業務外收入	1,769,000	159,779	115,000	44,779	38.94	238,329	203,000	35,329	17.40
財務收入	511,000	46,697	40,000	6,697	16.74	64,272	80,000	-15,728	-19.66
利息收入	511,000	46,697	40,000	6,697	16.74	64,272	80,000	-15,728	-19.66
其他業務外收入	1,258,000	113,082	75,000	38,082	50.78	174,057	123,000	51,057	41.51
資產使用及權利金收入	828,000	3,500	41,000	-37,500	-91.46	24,700	55,000	-30,300	-55.09
違規罰款收入	0	19,629	0	19,629		19,629	0	19,629	
受贈收入	405,000	86,123	34,000	52,123	153.30	124,678	68,000	56,678	83.35
雜項收入	25,000	3,830	0	3,830		5,050	0	5,050	
業務外費用	770,000	62,568	102,000	-39,432	-38.66	77,568	158,000	-80,432	-50.91
其他業務外費用	770,000	62,568	102,000	-39,432	-38.66	77,568	158,000	-80,432	-50.91
雜項費用	770,000	62,568	102,000	-39,432	-38.66	77,568	158,000	-80,432	-50.91
業務外賸餘(短絀)	999,000	97,211	13,000	84,211	647.78	160,761	45,000	115,761	257.25
本期賸餘(短絀)	-12,381,000	361,240	-85,000	446,240	-524.99	1,246,763	-1,998,000	3,244,763	-162.40

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異3,244,763元，主因如下：

- 業務收入較預算數減少1,581,461元，係建教合作收入減少1,462,626元，為委辦計畫本月份實支較少；其他補助收入減少200,704元，係111學年度第1學期每週教學節數調整新增鐘點費補助計畫；雜項業務收入增加81,869元，係學生課業輔導由上年度轉入。業務外收入較預算數增加35,329元，係因利息收入減少15,728元，資產使用及權利金收入減少場地租金30,300元，受贈收入教育儲蓄專戶等增加56,678元，雜項收入可回收資源販售收入增加5,050元，合計上列短絀共1,546,132元。
- 業務成本與費用較預算數減少4,710,463元，業務外費用較預算數減少80,432元，均係擲節開支所致。合計上列賸餘共4,790,895元。

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02月28日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	439,567,185	100.00	負債	254,088,833	57.80
流動資產	98,584,972	22.43	流動負債	17,923,650	4.08
現金	98,584,972	22.43	應付款項	11,905,304	2.71
銀行存款	98,464,972	22.40	應付代收款	11,905,304	2.71
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	6,018,346	1.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,025,759	10.93	預收收入	6,018,346	1.37
非流動金融資產	46,280,000	10.53	其他負債	236,165,183	53.73
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.53	遞延負債	2,267,309	0.52
準備金	1,745,759	0.40	遞延收入	2,267,309	0.52
其他準備金	1,745,759	0.40	什項負債	233,897,874	53.21
不動產、廠房及設備	54,062,993	12.30	存入保證金	967,897	0.22
土地改良物	692,214	0.16	應付代管資產	232,929,977	52.99
土地改良物	3,334,877	0.76	淨值	185,478,352	42.20
累計折舊－土地改良物	-2,642,663	-0.60	基金	120,739,601	27.47
房屋及建築	11,858,695	2.70	基金	120,739,601	27.47
房屋及建築	14,091,980	3.21	基金	120,739,601	27.47
累計折舊－房屋及建築	-2,233,285	-0.51	公積	73,993,001	16.83
機械及設備	25,130,540	5.72	資本公積	73,993,001	16.83
機械及設備	68,002,059	15.47	受贈公積	73,993,001	16.83
累計折舊－機械及設備	-42,871,519	-9.75	累積餘絀	-9,254,250	-2.11
交通及運輸設備	1,022,780	0.23	累積賸餘	1,246,763	0.28
交通及運輸設備	7,136,641	1.62	本期賸餘	1,246,763	0.28
累計折舊－交通及運輸設備	-6,113,861	-1.39	累積短絀	-10,501,013	-2.39
什項設備	15,358,764	3.49	累積短絀	-10,501,013	-2.39
什項設備	53,766,264	12.23			
累計折舊－什項設備	-38,407,500	-8.74			
無形資產	1,605,852	0.37			
無形資產	1,605,852	0.37			
電腦軟體	1,605,852	0.37			
其他資產	237,287,609	53.98			
遞延資產	4,270,012	0.97			
遞延費用	4,270,012	0.97			
什項資產	233,017,597	53.01			
暫付及待結轉帳項	87,620	0.02			
代管資產	299,543,788	68.15			
累計折舊－代管資產	-66,613,811	-15.15			
合計	439,567,185	100.00	合計	439,567,185	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02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	586	751	78.03	19,041	15,080	3,961	26.27	11,157,932	11,325,000	-167,068	-1.48
		累計數	586	751	78.03	67,208	55,124	12,084	21.92	39,383,843	41,398,000	-2,014,157	-4.87
建教合作	元	本月數	0	0						552,581	1,869,000	-1,316,419	-70.43
		累計數	0	0						581,374	2,571,000	-1,989,626	-77.39

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02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	0	512,386	0	512,386			512,386		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	0	422,886	0	422,886			422,886		完全免試入學計畫,因教學需要提前購置筆記型電腦及充電車
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	0	422,886	0	422,886			422,886		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	0	0	0	0			0		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	0	0	0	0			0		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	0	89,500	0	89,500			89,500		本月無分配數,因教學需要提前購買投影機
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	0	89,500	0	89,500			89,500		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	0	512,386	0	512,386			512,386		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	0	512,386	0	512,386			512,386		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	0	422,886	0	422,886			422,886		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	0	0	0	0			0		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	0	89,500	0	89,500			89,500		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	0	512,386	0	512,386			512,386		