

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112年03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	15,995,401	17,806,000	-1,810,599	-10.17	66,176,940	69,569,000	-3,392,060	-4.88
教學收入	23,800,000	1,469,471	3,990,000	-2,520,529	-63.17	2,050,845	6,034,000	-3,983,155	-66.01
學雜費收入	1,909,000	814,850	930,000	-115,150	-12.38	814,850	930,000	-115,150	-12.38
學雜費減免	-381,000	-181,148	-180,000	-1,148	0.64	-181,148	-180,000	-1,148	0.64
建教合作收入	22,272,000	835,769	3,240,000	-2,404,231	-74.20	1,417,143	5,284,000	-3,866,857	-73.18
其他業務收入	182,560,000	14,525,930	13,816,000	709,930	5.14	64,126,095	63,535,000	591,095	0.93
學校教學研究補助收入	170,980,000	12,652,000	12,652,000	0	0.00	61,139,000	61,139,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	548,103	300,000	248,103	82.70	1,429,399	1,382,000	47,399	3.43
雜項業務收入	3,796,000	1,325,827	864,000	461,827	53.45	1,557,696	1,014,000	543,696	53.62
業務成本與費用	219,740,000	15,011,390	19,517,000	-4,505,610	-23.09	64,106,927	73,323,000	-9,216,073	-12.57
教學成本	181,200,000	11,853,796	14,254,000	-2,400,204	-16.84	51,819,013	58,223,000	-6,403,987	-11.00
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,018,027	11,494,000	-475,973	-4.14	50,401,870	52,892,000	-2,490,130	-4.71
建教合作成本	20,772,000	835,769	2,760,000	-1,924,231	-69.72	1,417,143	5,331,000	-3,913,857	-73.42
其他業務成本	294,000	41,020	147,000	-105,980	-72.10	41,020	147,000	-105,980	-72.10
學生公費及獎勵金	294,000	41,020	147,000	-105,980	-72.10	41,020	147,000	-105,980	-72.10
管理及總務費用	38,246,000	3,116,574	5,116,000	-1,999,426	-39.08	12,246,894	14,953,000	-2,706,106	-18.10
管理費用及總務費用	38,246,000	3,116,574	5,116,000	-1,999,426	-39.08	12,246,894	14,953,000	-2,706,106	-18.10
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	984,011	-1,711,000	2,695,011	-157.51	2,070,013	-3,754,000	5,824,013	-155.14

業務外收入	1,769,000	452,377	413,000	39,377	9.53	690,706	616,000	74,706	12.13
財務收入	511,000	44,873	40,000	4,873	12.18	109,145	120,000	-10,855	-9.05
利息收入	511,000	44,873	40,000	4,873	12.18	109,145	120,000	-10,855	-9.05
其他業務外收入	1,258,000	407,504	373,000	34,504	9.25	581,561	496,000	85,561	17.25
資產使用及權利金收入	828,000	303,471	314,000	-10,529	-3.35	328,171	369,000	-40,829	-11.06
違規罰款收入	0	0	0	0		19,629	0	19,629	
受贈收入	405,000	103,159	34,000	69,159	203.41	227,837	102,000	125,837	123.37
雜項收入	25,000	874	25,000	-24,126	-96.50	5,924	25,000	-19,076	-76.30
業務外費用	770,000	30,835	51,000	-20,165	-39.54	108,403	209,000	-100,597	-48.13
其他業務外費用	770,000	30,835	51,000	-20,165	-39.54	108,403	209,000	-100,597	-48.13
雜項費用	770,000	30,835	51,000	-20,165	-39.54	108,403	209,000	-100,597	-48.13
業務外賸餘（短絀）	999,000	421,542	362,000	59,542	16.45	582,303	407,000	175,303	43.07
本期賸餘（短絀）	-12,381,000	1,405,553	-1,349,000	2,754,553	-204.19	2,652,316	-3,347,000	5,999,316	-179.24

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異5,999,316元，主因如下：

1. 業務收入較預算數減少3,392,060元，係建教合作收入減少3,866,857元，為委辦計畫本月份實支較少；其他補助收入增加47,399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543,696元，係學生寒假課業輔導轉入。業務外收入較預算數增加74,706元，係因利息收入減少10,855元，資產使用及權利金收入減少場地租金40,829元，受贈收入教育儲蓄專戶等增加125,837元，雜項收入可回收資源販售收入減少19,076元，合計上列短絀共3,317,354元。
2. 業務成本與費用較預算數減少9,216,073元，業務外費用較預算數減少100,597元，均係擲節開支所致。合計上列賸餘共5,999,316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03月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	446,449,150	100.00	負債	257,917,227	57.77
流動資產	106,598,125	23.88	流動負債	22,053,617	4.94
現金	106,539,763	23.86	應付款項	12,383,555	2.77
銀行存款	106,419,763	23.84	應付代收款	12,383,555	2.77
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	9,670,062	2.17
預付款項	58,362	0.01	預收收入	9,670,062	2.17
預付費用	58,362	0.01	其他負債	235,863,610	52.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,008,724	10.75	遞延負債	2,305,978	0.52
非流動金融資產	46,280,000	10.37	遞延收入	2,305,978	0.52
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.37	什項負債	233,557,632	52.31
準備金	1,728,724	0.39	存入保證金	967,897	0.22
其他準備金	1,728,724	0.39	應付代管資產	232,589,735	52.10
不動產、廠房及設備	53,479,627	11.98	淨值	188,531,923	42.23
土地改良物	683,007	0.15	基金	122,047,377	27.34
土地改良物	3,334,877	0.75	基金	122,047,377	27.34
累計折舊－土地改良物	-2,651,870	-0.59	基金	122,047,377	27.34
房屋及建築	11,835,883	2.65	公積	74,333,243	16.65
房屋及建築	14,091,980	3.16	資本公積	74,333,243	16.65

累計折舊－房屋及建築	-2,256,097	-0.51	受贈公積	74,333,243	16.65
機械及設備	24,752,840	5.54	累積餘絀	-7,848,697	-1.76
機械及設備	67,887,417	15.21	累積賸餘	2,652,316	0.59
累計折舊－機械及設備	-43,134,577	-9.66	本期賸餘	2,652,316	0.59
交通及運輸設備	997,992	0.22	累積短絀	-10,501,013	-2.35
交通及運輸設備	7,062,141	1.58	累積短絀	-10,501,013	-2.35
累計折舊－交通及運輸設備	-6,064,149	-1.36			
什項設備	15,209,905	3.41			
什項設備	53,745,429	12.04			
累計折舊－什項設備	-38,535,524	-8.63			
無形資產	1,539,634	0.34			
無形資產	1,539,634	0.34			
電腦軟體	1,539,634	0.34			
其他資產	236,823,040	53.05			
遞延資產	4,145,285	0.93			
遞延費用	4,145,285	0.93			
什項資產	232,677,755	52.12			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,540,557	67.09			
累計折舊－代管資產	-66,950,822	-15.00			
合 計	446,449,150	100.00	合 計	446,449,150	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03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	18,802	15,305	3,497	22.85	11,018,027	11,494,000	-475,973	-4.14
		累計數	586	751	78.03	86,010	70,429	15,581	22.12	50,401,870	52,892,000	-2,490,130	-4.71
建教合作	元	本月數	0	0						835,769	2,760,000	-1,924,231	-69.72
		累計數	0	0						1,417,143	5,331,000	-3,913,857	-73.42

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03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	365,000	616,386	0	616,386	168.87	251,386	68.87		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	310,000	502,886	0	502,886	162.22	192,886	62.22	自籌經費:電腦已請購,刻正辦理採買中,廠商尚未交貨	積極辦理
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	310,000	502,886	0	502,886	162.22	192,886	62.22		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	0	0	0	0.00	-30,000	-100.00	配合教學及行政需求監視主機已先行購買	各項計畫規劃執行中
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	0	0	0	0.00	-30,000	-100.00		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	25,000	113,500	0	113,500	454.00	88,500	354.00	已請購設備未於當月核銷	各項計畫規劃執行中
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	25,000	113,500	0	113,500	454.00	88,500	354.00		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	365,000	616,386	0	616,386	168.87	251,386	68.87		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	365,000	616,386	0	616,386	168.87	251,386	68.87		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	310,000	502,886	0	502,886	162.22	192,886	62.22		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	0	0	0	0.00	-30,000	-100.00		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	25,000	113,500	0	113,500	454.00	88,500	354.00		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	365,000	616,386	0	616,386	168.87	251,386	68.87		