

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	206,360,000	14,031,701	15,540,000	-1,508,299	-9.71	93,138,296	101,092,000	-7,953,704	-7.87
教學收入	23,800,000	1,127,610	1,827,000	-699,390	-38.28	3,850,149	10,083,000	-6,232,851	-61.82
學雜費收入	1,909,000	-1,980	0	-1,980		823,079	930,000	-106,921	-11.50
學雜費減免	-381,000	-1,495	0	-1,495		-182,643	-180,000	-2,643	1.47
建教合作收入	22,272,000	1,131,085	1,827,000	-695,915	-38.09	3,209,713	9,333,000	-6,123,287	-65.61
其他業務收入	182,560,000	12,904,091	13,713,000	-808,909	-5.90	89,288,147	91,009,000	-1,720,853	-1.89
學校教學研究補助收入	170,980,000	12,451,000	12,451,000	0	0.00	85,443,000	85,443,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	455,434	962,000	-506,566	-52.66	2,280,682	3,852,000	-1,571,318	-40.79
雜項業務收入	3,796,000	-2,343	300,000	-302,343	-100.78	1,564,465	1,714,000	-149,535	-8.72
業務成本與費用	219,740,000	17,113,579	17,569,000	-455,421	-2.59	96,049,586	108,106,000	-12,056,414	-11.15
教學成本	181,200,000	12,746,630	15,056,000	-2,309,370	-15.34	76,726,952	87,491,000	-10,764,048	-12.30
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,615,545	11,851,000	-235,455	-1.99	73,517,239	77,591,000	-4,073,761	-5.25
建教合作成本	20,772,000	1,131,085	3,205,000	-2,073,915	-64.71	3,209,713	9,900,000	-6,690,287	-67.58
其他業務成本	294,000	0	0	0		136,080	147,000	-10,920	-7.43
學生公費及獎勵金	294,000	0	0	0		136,080	147,000	-10,920	-7.43
管理及總務費用	38,246,000	4,366,949	2,513,000	1,853,949	73.77	19,186,554	20,468,000	-1,281,446	-6.26
管理費用及總務費用	38,246,000	4,366,949	2,513,000	1,853,949	73.77	19,186,554	20,468,000	-1,281,446	-6.26

業務賸餘（短絀）	-13,380,000	-3,081,878	-2,029,000	-1,052,878	51.89	-2,911,290	-7,014,000	4,102,710	-58.49
業務外收入	1,769,000	125,645	87,000	38,645	44.42	887,714	790,000	97,714	12.37
財務收入	511,000	44,123	40,000	4,123	10.31	197,183	200,000	-2,817	-1.41
利息收入	511,000	44,123	40,000	4,123	10.31	197,183	200,000	-2,817	-1.41
其他業務外收入	1,258,000	81,522	47,000	34,522	73.45	690,531	590,000	100,531	17.04
資產使用及權利金收入	828,000	20,276	14,000	6,276	44.83	365,307	397,000	-31,693	-7.98
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	60,575	33,000	27,575	83.56	296,808	168,000	128,808	76.67
雜項收入	25,000	671	0	671		8,095	25,000	-16,905	-67.62
業務外費用	770,000	39,120	61,000	-21,880	-35.87	182,703	321,000	-138,297	-43.08
其他業務外費用	770,000	39,120	61,000	-21,880	-35.87	182,703	321,000	-138,297	-43.08
雜項費用	770,000	39,120	61,000	-21,880	-35.87	182,703	321,000	-138,297	-43.08
業務外賸餘（短絀）	999,000	86,525	26,000	60,525	232.79	705,011	469,000	236,011	50.32
本期賸餘（短絀）	-12,381,000	-2,995,353	-2,003,000	-992,353	49.54	-2,206,279	-6,545,000	4,338,721	-66.29

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異4,338,721元，主因如下：

1. 業務收入較預算數減少7,953,704元，係建教合作收入減少6,123,287元，為委辦計畫本月份實支較少；其他補助收入減少1,571,318元，係補助計畫本月份實支較少；雜項業務收入減少149,535元，係學生輔導費減少；業務外收入較預算數增加97,714元，係因利息收入減少2,817元，資產使用及權利金收入減少場地租金31,693元，受贈收入教育儲蓄專戶等增加128,808元，雜項收入可回收資源販售收入減少16,905元，合計上列短絀共7,855,990元。
2. 業務成本與費用較預算數減少12,056,414元，業務外費用較預算數減少138,297元，均係擲節開支所致。合計上列賸餘共4,338,721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05月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	441,069,737	100.00	負債	254,278,810	57.65
流動資產	95,799,869	21.72	流動負債	19,157,794	4.34
現金	95,799,869	21.72	應付款項	6,224,433	1.41
銀行存款	95,679,869	21.69	應付代收款	6,224,433	1.41
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	12,933,361	2.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,032,694	10.89	預收收入	12,933,361	2.93
非流動金融資產	46,280,000	10.49	其他負債	235,121,016	53.31
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.49	遞延負債	2,258,868	0.51
準備金	1,752,694	0.40	遞延收入	2,258,868	0.51
其他準備金	1,752,694	0.40	什項負債	232,862,148	52.79
不動產、廠房及設備	53,941,430	12.23	存入保證金	952,897	0.22
土地改良物	664,593	0.15	應付代管資產	231,909,251	52.58
土地改良物	3,334,877	0.76	淨值	186,790,927	42.35
累計折舊－土地改良物	-2,670,284	-0.61	基金	124,484,492	28.22
房屋及建築	11,790,259	2.67	基金	124,484,492	28.22
房屋及建築	14,091,980	3.19	基金	124,484,492	28.22
累計折舊－房屋及建築	-2,301,721	-0.52	公積	75,013,727	17.01
機械及設備	25,382,660	5.75	資本公積	75,013,727	17.01
機械及設備	68,100,049	15.44	受贈公積	75,013,727	17.01
累計折舊－機械及設備	-42,717,389	-9.68	累積餘絀	-12,707,292	-2.88
交通及運輸設備	1,198,211	0.27	累積短絀	-12,707,292	-2.88
交通及運輸設備	7,311,421	1.66	累積短絀	-10,501,013	-2.38
累計折舊－交通及運輸設備	-6,113,210	-1.39	本期短絀	-2,206,279	-0.50
什項設備	14,905,707	3.38			
什項設備	53,673,436	12.17			
累計折舊－什項設備	-38,767,729	-8.79			
無形資產	1,407,198	0.32			
無形資產	1,407,198	0.32			
電腦軟體	1,407,198	0.32			
其他資產	241,888,546	54.84			
遞延資產	9,891,275	2.24			
遞延費用	9,891,275	2.24			
什項資產	231,997,271	52.60			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,534,095	67.91			
累計折舊－代管資產	-67,624,844	-15.33			
合計	441,069,737	100.00	合計	441,069,737	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	586	751	78.03	19,822	15,780	4,042	25.61	11,615,545	11,851,000	-235,455	-1.99
		累計數	586	751	78.03	125,456	103,317	22,139	21.43	73,517,239	77,591,000	-4,073,761	-5.25
建教合作	元	本月數	0	0						1,131,085	3,205,000	-2,073,915	-64.71
		累計數	0	0						3,209,713	9,900,000	-6,690,287	-67.58

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	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,474,168	0	2,474,168	415.83	1,879,168	315.83		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13	因配合教學及行政需求先行辦理	
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	249,280	0	249,280	830.93	219,280	730.93	因配合教學及行政需求先行辦理	
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	249,280	0	249,280	830.93	219,280	730.93		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95	因配合教學及行政需求先行辦理	
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,474,168	0	2,474,168	415.83	1,879,168	315.83		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,474,168	0	2,474,168	415.83	1,879,168	315.83		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	249,280	0	249,280	830.93	219,280	730.93		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,474,168	0	2,474,168	415.83	1,879,168	315.83		