

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06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	15,452,803	14,480,000	972,803	6.72	108,591,099	115,572,000	-6,980,901	-6.04
教學收入	23,800,000	780,151	1,590,000	-809,849	-50.93	4,630,300	11,673,000	-7,042,700	-60.33
學雜費收入	1,909,000	0	25,000	-25,000	-100.00	823,079	955,000	-131,921	-13.81
學雜費減免	-381,000	0	-11,000	11,000	-100.00	-182,643	-191,000	8,357	-4.38
建教合作收入	22,272,000	780,151	1,576,000	-795,849	-50.50	3,989,864	10,909,000	-6,919,136	-63.43
其他業務收入	182,560,000	14,672,652	12,890,000	1,782,652	13.83	103,960,799	103,899,000	61,799	0.06
學校教學研究補助收入	170,980,000	12,873,000	12,873,000	0	0.00	98,316,000	98,316,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	1,799,652	0	1,799,652		4,080,334	3,852,000	228,334	5.93
雜項業務收入	3,796,000	0	17,000	-17,000	-100.00	1,564,465	1,731,000	-166,535	-9.62
業務成本與費用	219,740,000	15,316,956	14,525,000	791,956	5.45	111,366,542	122,631,000	-11,264,458	-9.19
教學成本	181,200,000	12,735,157	11,977,000	758,157	6.33	89,462,109	99,468,000	-10,005,891	-10.06
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,955,006	10,969,000	986,006	8.99	85,472,245	88,560,000	-3,087,755	-3.49
建教合作成本	20,772,000	780,151	1,008,000	-227,849	-22.60	3,989,864	10,908,000	-6,918,136	-63.42
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	2,581,799	2,548,000	33,799	1.33	21,768,353	23,016,000	-1,247,647	-5.42
管理費用及總務費用	38,246,000	2,581,799	2,548,000	33,799	1.33	21,768,353	23,016,000	-1,247,647	-5.42
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	135,847	-45,000	180,847	-401.88	-2,775,443	-7,059,000	4,283,557	-60.68

業務外收入	1,769,000	399,727	91,000	308,727	339.26	1,287,441	881,000	406,441	46.13
財務收入	511,000	326,126	50,000	276,126	552.25	523,309	250,000	273,309	109.32
利息收入	511,000	326,126	50,000	276,126	552.25	523,309	250,000	273,309	109.32
其他業務外收入	1,258,000	73,601	41,000	32,601	79.51	764,132	631,000	133,132	21.10
資產使用及權利金收入	828,000	21,463	7,000	14,463	206.61	386,770	404,000	-17,230	-4.26
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	49,418	34,000	15,418	45.35	346,226	202,000	144,226	71.40
雜項收入	25,000	2,720	0	2,720		10,815	25,000	-14,185	-56.74
業務外費用	770,000	29,517	56,000	-26,483	-47.29	212,220	377,000	-164,780	-43.71
其他業務外費用	770,000	29,517	56,000	-26,483	-47.29	212,220	377,000	-164,780	-43.71
雜項費用	770,000	29,517	56,000	-26,483	-47.29	212,220	377,000	-164,780	-43.71
業務外賸餘（短絀）	999,000	370,210	35,000	335,210	957.74	1,075,221	504,000	571,221	113.34
本期賸餘（短絀）	-12,381,000	506,057	-10,000	516,057	-5,160.57	-1,700,222	-6,555,000	4,854,778	-74.06

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異4,854,778元，主因如下：

- 業務收入較預算數減少6,980,901元，係建教合作收入減少6,919,136元，為委辦計畫本月份實支較少；其他補助收入增加228,334元，係補助計畫本月份實支增加；雜項業務收入減少166,535元，係學生輔導費減少；業務外收入較預算數增加406,441元，係因利息收入增加273,309元，資產使用及權利金收入減少場地租金17,230元，受贈收入教育儲蓄專戶等增加144,226元，雜項收入可回收資源販售收入減少14,185元，合計上列短絀共6,574,460元。
- 業務成本與費用較預算數減少11,264,458元，業務外費用較預算數減少164,780元，均係擲節開支所致。合計上列賸餘共4,854,778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06月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	450,772,052	100.00	<b>負債</b>	262,894,826	58.32
<b>流動資產</b>	106,317,738	23.59	<b>流動負債</b>	28,134,607	6.24
現金	106,268,225	23.57	應付款項	15,759,986	3.50
銀行存款	106,148,225	23.55	應付代收款	15,759,986	3.50
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	12,374,621	2.75
預付款項	49,513	0.01	預收收入	12,374,621	2.75
預付費用	49,513	0.01	<b>其他負債</b>	234,760,219	52.08
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	48,120,631	10.68	遞延負債	2,235,313	0.50
非流動金融資產	46,280,000	10.27	遞延收入	2,235,313	0.50
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.27	什項負債	232,524,906	51.58
準備金	1,840,631	0.41	存入保證金	955,897	0.21
其他準備金	1,840,631	0.41	應付代管資產	231,569,009	51.37
<b>不動產、廠房及設備</b>	53,829,797	11.94	<b>淨值</b>	187,877,226	41.68
土地改良物	655,386	0.15	<b>基金</b>	124,724,492	27.67
土地改良物	3,334,877	0.74	基金	124,724,492	27.67
累計折舊－土地改良物	-2,679,491	-0.59	基金	124,724,492	27.67

房屋及建築	11,767,447	2.61	公積	75,353,969	16.72
房屋及建築	14,091,980	3.13	資本公積	75,353,969	16.72
累計折舊－房屋及建築	-2,324,533	-0.52	受贈公積	75,353,969	16.72
機械及設備	25,339,181	5.62	累積餘絀	-12,201,235	-2.71
機械及設備	68,261,838	15.14	累積短絀	-12,201,235	-2.71
累計折舊－機械及設備	-42,922,657	-9.52	累積短絀	-10,501,013	-2.33
交通及運輸設備	1,172,131	0.26	本期短絀	-1,700,222	-0.38
交通及運輸設備	7,311,421	1.62			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,139,290	-1.36			
什項設備	14,895,652	3.30			
什項設備	52,125,451	11.56			
累計折舊－什項設備	-37,229,799	-8.26			
無形資產	1,340,980	0.30			
無形資產	1,340,980	0.30			
電腦軟體	1,340,980	0.30			
其他資產	241,162,906	53.50			
遞延資產	9,505,877	2.11			
遞延費用	9,505,877	2.11			
什項資產	231,657,029	51.39			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,530,864	66.45			
累計折舊－代管資產	-67,961,855	-15.08			
合 計	450,772,052	100.00	合 計	450,772,052	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$500,000.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$500,000.00元

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06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	577	751	76.83	20,719	14,606	6,113	41.85	11,955,006	10,969,000	986,006	8.99
		累計數	577	751	76.83	148,132	117,923	30,209	25.62	85,472,245	88,560,000	-3,087,755	-3.49
建教合作	元	本月數	0	0						780,151	1,008,000	-227,849	-22.60
		累計數	0	0						3,989,864	10,908,000	-6,918,136	-63.42

**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06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	1,367,000	3,069,869	0	3,069,869	224.57	1,702,869	124.57		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	700,000	2,505,433	0	2,505,433	357.92	1,805,433	257.92	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	700,000	2,505,433	0	2,505,433	357.92	1,805,433	257.92		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	210,000	249,280	0	249,280	118.70	39,280	18.70	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	210,000	249,280	0	249,280	118.70	39,280	18.70		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	457,000	315,156	0	315,156	68.96	-141,844	-31.04	年度中補助雜項設備款，目前正在審核採購中。	積極辦理。
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	457,000	315,156	0	315,156	68.96	-141,844	-31.04		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	1,367,000	3,069,869	0	3,069,869	224.57	1,702,869	124.57		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	1,367,000	3,069,869	0	3,069,869	224.57	1,702,869	124.57		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	700,000	2,505,433	0	2,505,433	357.92	1,805,433	257.92		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	210,000	249,280	0	249,280	118.70	39,280	18.70		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	457,000	315,156	0	315,156	68.96	-141,844	-31.04		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	1,367,000	3,069,869	0	3,069,869	224.57	1,702,869	124.57		