

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07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	14,173,910	15,820,000	-1,646,090	-10.41	122,765,009	131,392,000	-8,626,991	-6.57
教學收入	23,800,000	833,086	3,048,000	-2,214,914	-72.67	5,463,386	14,721,000	-9,257,614	-62.89
學雜費收入	1,909,000	0	0	0		823,079	955,000	-131,921	-13.81
學雜費減免	-381,000	0	0	0		-182,643	-191,000	8,357	-4.38
建教合作收入	22,272,000	833,086	3,048,000	-2,214,914	-72.67	4,822,950	13,957,000	-9,134,050	-65.44
其他業務收入	182,560,000	13,340,824	12,772,000	568,824	4.45	117,301,623	116,671,000	630,623	0.54
學校教學研究補助收入	170,980,000	12,332,000	12,332,000	0	0.00	110,648,000	110,648,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	851,924	300,000	551,924	183.97	4,932,258	4,152,000	780,258	18.79
雜項業務收入	3,796,000	156,900	140,000	16,900	12.07	1,721,365	1,871,000	-149,635	-8.00
業務成本與費用	219,740,000	14,349,279	16,121,000	-1,771,721	-10.99	125,715,821	138,752,000	-13,036,179	-9.40
教學成本	181,200,000	11,415,582	13,604,000	-2,188,418	-16.09	100,877,691	113,072,000	-12,194,309	-10.78
教學研究及訓輔成本	160,428,000	10,582,496	10,981,000	-398,504	-3.63	96,054,741	99,541,000	-3,486,259	-3.50
建教合作成本	20,772,000	833,086	2,623,000	-1,789,914	-68.24	4,822,950	13,531,000	-8,708,050	-64.36
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	2,933,697	2,517,000	416,697	16.56	24,702,050	25,533,000	-830,950	-3.25
管理費用及總務費用	38,246,000	2,933,697	2,517,000	416,697	16.56	24,702,050	25,533,000	-830,950	-3.25
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	-175,369	-301,000	125,631	-41.74	-2,950,812	-7,360,000	4,409,188	-59.91
業務外收入	1,769,000	147,638	109,000	38,638	35.45	1,435,079	990,000	445,079	44.96
財務收入	511,000	54,478	61,000	-6,522	-10.69	577,787	311,000	266,787	85.78
利息收入	511,000	54,478	61,000	-6,522	-10.69	577,787	311,000	266,787	85.78
其他業務外收入	1,258,000	93,160	48,000	45,160	94.08	857,292	679,000	178,292	26.26
資產使用及權利金收入	828,000	8,705	14,000	-5,295	-37.82	395,475	418,000	-22,525	-5.39
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	81,953	34,000	47,953	141.04	428,179	236,000	192,179	81.43
雜項收入	25,000	2,502	0	2,502		13,317	25,000	-11,683	-46.73
業務外費用	770,000	58,398	56,000	2,398	4.28	270,618	433,000	-162,382	-37.50
其他業務外費用	770,000	58,398	56,000	2,398	4.28	270,618	433,000	-162,382	-37.50
雜項費用	770,000	58,398	56,000	2,398	4.28	270,618	433,000	-162,382	-37.50
業務外賸餘(短絀)	999,000	89,240	53,000	36,240	68.38	1,164,461	557,000	607,461	109.06
本期賸餘(短絀)	-12,381,000	-86,129	-248,000	161,871	-65.27	-1,786,351	-6,803,000	5,016,649	-73.74

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異5,016,649元，主因如下：

- 業務收入較預算數減少8,626,991元，係學雜費收入減少123,564元；建教合收入減少9,134,050元，為委辦計畫轉預收收入；其他補助收入增加780,258元，係增加期中補助高職優質化、完全免試入學等經費；雜項業務收入減少149,635元 係學生人數減少，致學生實習驗費、電腦使用費及課業輔導收入減少。業務外收入較預算數增加445,079元，係因利息收入增加266,787元；資產使用及權利金收入減少22,525元，；違規罰款收入增加20,321元，係111年推動中小學數為精進方案及德新樓屋頂出租太陽能發電回饋金逾期罰款；受贈收入教育儲蓄專戶等增加192,179元；雜項收入減少11,683元為廢物品變賣等收入減少。合計上列短絀共8,181,912元。
- 業務成本與費用較預算數減少13,036,179元，係擲節開支所致，業務外費用較預算數減少162,382元，係擲節開支所致。合計上列賸餘共13,198,561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07月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	452,511,646	100.00	負債	261,123,307	57.71
流動資產	109,523,108	24.20	流動負債	26,428,885	5.84
現金	109,398,548	24.18	應付款項	12,840,595	2.84
銀行存款	109,278,548	24.15	應付代收款	12,840,595	2.84
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	13,588,290	3.00
短期貸墊款	124,560	0.03	預收收入	13,588,290	3.00
短期墊款	124,560	0.03	其他負債	234,694,422	51.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,081,063	10.63	遞延負債	2,211,758	0.49
非流動金融資產	46,280,000	10.23	遞延收入	2,211,758	0.49
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.23	什項負債	232,482,664	51.38
準備金	1,801,063	0.40	存入保證金	1,253,897	0.28
其他準備金	1,801,063	0.40	應付代管資產	231,228,767	51.10
不動產、廠房及設備	53,195,447	11.76	淨值	191,388,339	42.29
土地改良物	646,179	0.14	基金	127,981,492	28.28
土地改良物	3,334,877	0.74	基金	127,981,492	28.28
累計折舊－土地改良物	-2,688,698	-0.59	基金	127,981,492	28.28
房屋及建築	11,744,635	2.60	公積	75,694,211	16.73
房屋及建築	14,091,980	3.11	資本公積	75,694,211	16.73
累計折舊－房屋及建築	-2,347,345	-0.52	受贈公積	75,694,211	16.73

機械及設備	24,935,154	5.51	累積餘絀	-12,287,364	-2.72
機械及設備	68,337,838	15.10	累積短絀	-12,287,364	-2.72
累計折舊－機械及設備	-43,402,684	-9.59	累積短絀	-10,501,013	-2.32
交通及運輸設備	1,146,051	0.25	本期短絀	-1,786,351	-0.39
交通及運輸設備	6,989,125	1.54			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,843,074	-1.29			
什項設備	14,723,428	3.25			
什項設備	52,125,451	11.52			
累計折舊－什項設備	-37,402,023	-8.27			
無形資產	1,274,762	0.28			
無形資產	1,274,762	0.28			
電腦軟體	1,274,762	0.28			
其他資產	240,437,266	53.13			
遞延資產	9,120,479	2.02			
遞延費用	9,120,479	2.02			
什項資產	231,316,787	51.12			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,527,633	66.19			
累計折舊－代管資產	-68,298,866	-15.09			
合 計	452,511,646	100.00	合 計	452,511,646	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07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	18,341	14,622	3,719	25.43	10,582,496	10,981,000	-398,504	-3.63
		累計數	577	751	76.83	166,473	132,545	33,928	25.60	96,054,741	99,541,000	-3,486,259	-3.50
建教合作	元	本月數	0	0						833,086	2,623,000	-1,789,914	-68.24
		累計數	0	0						4,822,950	13,531,000	-8,708,050	-64.36

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07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	3,134,000	3,145,869	0	3,145,869	100.38	11,869	0.38		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	2,429,000	2,581,433	0	2,581,433	106.28	152,433	6.28	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	2,429,000	2,581,433	0	2,581,433	106.28	152,433	6.28		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	248,000	249,280	0	249,280	100.52	1,280	0.52	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	248,000	249,280	0	249,280	100.52	1,280	0.52		
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，目前正在簽核採購中。	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	3,134,000	3,145,869	0	3,145,869	100.38	11,869	0.38		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	3,134,000	3,145,869	0	3,145,869	100.38	11,869	0.38		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	2,429,000	2,581,433	0	2,581,433	106.28	152,433	6.28		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	248,000	249,280	0	249,280	100.52	1,280	0.52		
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	3,134,000	3,145,869	0	3,145,869	100.38	11,869	0.38		