

## 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09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	24,527,305	24,199,000	328,305	1.36	163,063,989	172,021,000	-8,957,011	-5.21
教學收入	23,800,000	1,609,544	1,498,000	111,544	7.45	8,447,696	18,102,000	-9,654,304	-53.33
學雜費收入	1,909,000	683,727	930,000	-246,273	-26.48	1,506,806	1,885,000	-378,194	-20.06
學雜費減免	-381,000	299	-180,000	180,299	-100.17	-182,344	-371,000	188,656	-50.85
建教合作收入	22,272,000	925,518	748,000	177,518	23.73	7,123,234	16,588,000	-9,464,766	-57.06
其他業務收入	182,560,000	22,917,761	22,701,000	216,761	0.95	154,616,293	153,919,000	697,293	0.45
學校教學研究補助收入	170,980,000	20,691,000	20,691,000	0	0.00	144,284,000	144,284,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	1,188,865	960,000	228,865	23.84	6,700,472	6,224,000	476,472	7.66
雜項業務收入	3,796,000	1,037,896	1,050,000	-12,104	-1.15	3,631,821	3,411,000	220,821	6.47
業務成本與費用	219,740,000	16,292,139	26,518,000	-10,225,861	-38.56	157,697,032	183,003,000	-25,305,968	-13.83
教學成本	181,200,000	13,957,222	23,716,000	-9,758,778	-41.15	127,979,613	151,627,000	-23,647,387	-15.60
教學研究及訓輔成本	160,428,000	13,031,704	22,531,000	-9,499,296	-42.16	120,856,379	135,174,000	-14,317,621	-10.59
建教合作成本	20,772,000	925,518	1,185,000	-259,482	-21.90	7,123,234	16,453,000	-9,329,766	-56.71
其他業務成本	294,000	0	147,000	-147,000	-100.00	136,080	294,000	-157,920	-53.71
學生公費及獎勵金	294,000	0	147,000	-147,000	-100.00	136,080	294,000	-157,920	-53.71
管理及總務費用	38,246,000	2,334,917	2,655,000	-320,083	-12.06	29,581,339	31,082,000	-1,500,661	-4.83
管理費用及總務費用	38,246,000	2,334,917	2,655,000	-320,083	-12.06	29,581,339	31,082,000	-1,500,661	-4.83
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	8,235,166	-2,319,000	10,554,166	-455.12	5,366,957	-10,982,000	16,348,957	-148.87
業務外收入	1,769,000	84,698	115,000	-30,302	-26.35	1,615,787	1,493,000	122,787	8.22
財務收入	511,000	45,831	40,000	5,831	14.58	668,710	391,000	277,710	71.03
利息收入	511,000	45,831	40,000	5,831	14.58	668,710	391,000	277,710	71.03
其他業務外收入	1,258,000	38,867	75,000	-36,133	-48.18	947,077	1,102,000	-154,923	-14.06
資產使用及權利金收入	828,000	9,072	41,000	-31,928	-77.87	430,310	773,000	-342,690	-44.33
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	27,955	34,000	-6,045	-17.78	479,689	304,000	175,689	57.79
雜項收入	25,000	1,840	0	1,840		16,757	25,000	-8,243	-32.97
業務外費用	770,000	13,480	56,000	-42,520	-75.93	284,098	540,000	-255,902	-47.39
其他業務外費用	770,000	13,480	56,000	-42,520	-75.93	284,098	540,000	-255,902	-47.39
雜項費用	770,000	13,480	56,000	-42,520	-75.93	284,098	540,000	-255,902	-47.39
業務外賸餘(短絀)	999,000	71,218	59,000	12,218	20.71	1,331,689	953,000	378,689	39.74
本期賸餘(短絀)	-12,381,000	8,306,384	-2,260,000	10,566,384	-467.54	6,698,646	-10,029,000	16,727,646	-166.79

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異16,727,646元，主因如下：

- 業務收入較預算數減少8,957,011元，係學雜費收入減少378,194元；建教合收入減少9,464,766元，為委辦計畫轉預收收入；其他補助收入增加476,472元，係增加期中補助高職優質化、完全免試入學等經費；雜項業務收入增加220,821元係重補修收入增加所致。業務外收入較預算數增加122,787元，係因利息收入增加277,710元；資產使用及權利金收入減少342,690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175,689元；雜項收入減少8,243元為廢物品變賣等收入減少。合計上列短絀共8,834,224元。
- 業務成本與費用較預算數減少25,305,968元，係擲節開支所致，業務外費用較預算數減少255,902元，係擲節開支所致。合計上列賸餘共25,561,870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09月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	464,741,938	100.00	<b>負債</b>	261,953,118	56.37
<b>流動資產</b>	124,309,733	26.75	<b>流動負債</b>	28,046,290	6.03
現金	124,309,733	26.75	應付款項	12,079,095	2.60
銀行存款	124,189,733	26.72	應付代收款	12,079,095	2.60
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	15,967,195	3.44
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	48,108,063	10.35	預收收入	15,967,195	3.44
非流動金融資產	46,280,000	9.96	<b>其他負債</b>	233,906,828	50.33
其他金融資產－非流動	46,280,000	9.96	遞延負債	2,164,648	0.47
準備金	1,828,063	0.39	遞延收入	2,164,648	0.47
其他準備金	1,828,063	0.39	什項負債	231,742,180	49.86
<b>不動產、廠房及設備</b>	52,053,662	11.20	存入保證金	1,193,897	0.26
土地改良物	627,765	0.14	應付代管資產	230,548,283	49.61
土地改良物	3,334,877	0.72	<b>淨值</b>	202,788,820	43.63
累計折舊－土地改良物	-2,707,112	-0.58	<b>基金</b>	130,216,492	28.02
房屋及建築	11,699,011	2.52	基金	130,216,492	28.02
房屋及建築	14,091,980	3.03	基金	130,216,492	28.02
累計折舊－房屋及建築	-2,392,969	-0.51	<b>公積</b>	76,374,695	16.43
機械及設備	24,141,408	5.19	資本公積	76,374,695	16.43
機械及設備	68,292,180	14.69	受贈公積	76,374,695	16.43
累計折舊－機械及設備	-44,150,772	-9.50	<b>累積餘絀</b>	-3,802,367	-0.82
交通及運輸設備	1,094,154	0.24	累積賸餘	6,698,646	1.44
交通及運輸設備	6,989,125	1.50	本期賸餘	6,698,646	1.44
累計折舊－交通及運輸設備	-5,894,971	-1.27	累積短絀	-10,501,013	-2.26
什項設備	14,491,324	3.12	累積短絀	-10,501,013	-2.26

什項設備	52,170,457	11.23			
累計折舊－什項設備	-37,679,133	-8.11			
<b>無形資產</b>	<b>1,284,469</b>	<b>0.28</b>			
無形資產	1,284,469	0.28			
電腦軟體	1,284,469	0.28			
<b>其他資產</b>	<b>238,986,011</b>	<b>51.42</b>			
遞延資產	8,349,708	1.80			
遞延費用	8,349,708	1.80			
什項資產	230,636,303	49.63			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,521,171	64.45			
累計折舊－代管資產	-68,972,888	-14.84			
<b>合 計</b>	<b>464,741,938</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>464,741,938</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$200,000.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$200,000.00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09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	519	751	69.11	25,109	30,001	-4,892	-16.31	13,031,704	22,531,000	-9,499,296	-42.16
		累計數	519	751	69.11	232,864	179,992	52,872	29.37	120,856,379	135,174,000	-14,317,621	-10.59
建教合作	元	本月數	0	0						925,518	1,185,000	-259,482	-21.90
		累計數	0	0						7,123,234	16,453,000	-9,329,766	-56.71

**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09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	5,007,000	3,373,767	0	3,373,767	67.38	-1,633,233	-32.62		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,698,325	0	2,698,325	67.32	-1,309,675	-32.68	會議室投影機及電子講桌等，尚在規劃中。	積極辦理。
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,698,325	0	2,698,325	67.32	-1,309,675	-32.68		
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		
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	751,000	426,162	0	426,162	56.75	-324,838	-43.25	完免及優質化計畫經費等核定數較編列數少所致。	積極辦理。
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	751,000	426,162	0	426,162	56.75	-324,838	-43.25		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,007,000	3,373,767	0	3,373,767	67.38	-1,633,233	-32.62		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,007,000	3,373,767	0	3,373,767	67.38	-1,633,233	-32.62		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,698,325	0	2,698,325	67.32	-1,309,675	-32.68		
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	751,000	426,162	0	426,162	56.75	-324,838	-43.25		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,007,000	3,373,767	0	3,373,767	67.38	-1,633,233	-32.62		