

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10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	16,832,971	17,557,000	-724,029	-4.12	179,896,960	189,578,000	-9,681,040	-5.11
教學收入	23,800,000	4,333,558	4,396,000	-62,442	-1.42	12,781,254	22,498,000	-9,716,746	-43.19
學雜費收入	1,909,000	157,971	0	157,971		1,664,777	1,885,000	-220,223	-11.68
學雜費減免	-381,000	-138,675	0	-138,675		-321,019	-371,000	49,981	-13.47
建教合作收入	22,272,000	4,314,262	4,396,000	-81,738	-1.86	11,437,496	20,984,000	-9,546,504	-45.49
其他業務收入	182,560,000	12,499,413	13,161,000	-661,587	-5.03	167,115,706	167,080,000	35,706	0.02
學校教學研究補助收入	170,980,000	11,810,000	11,810,000	0	0.00	156,094,000	156,094,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	662,503	1,091,000	-428,497	-39.28	7,362,975	7,315,000	47,975	0.66
雜項業務收入	3,796,000	26,910	260,000	-233,090	-89.65	3,658,731	3,671,000	-12,269	-0.33
業務成本與費用	219,740,000	30,068,465	18,941,000	11,127,465	58.75	187,765,497	201,944,000	-14,178,503	-7.02
教學成本	181,200,000	26,630,634	16,401,000	10,229,634	62.37	154,610,247	168,028,000	-13,417,753	-7.99
教學研究及訓輔成本	160,428,000	22,316,372	13,053,000	9,263,372	70.97	143,172,751	148,227,000	-5,054,249	-3.41
建教合作成本	20,772,000	4,314,262	3,348,000	966,262	28.86	11,437,496	19,801,000	-8,363,504	-42.24
其他業務成本	294,000	167,160	0	167,160		303,240	294,000	9,240	3.14
學生公費及獎勵金	294,000	167,160	0	167,160		303,240	294,000	9,240	3.14
管理及總務費用	38,246,000	3,270,671	2,540,000	730,671	28.77	32,852,010	33,622,000	-769,990	-2.29
管理費用及總務費用	38,246,000	3,270,671	2,540,000	730,671	28.77	32,852,010	33,622,000	-769,990	-2.29
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	-13,235,494	-1,384,000	-11,851,494	856.32	-7,868,537	-12,366,000	4,497,463	-36.37
業務外收入	1,769,000	113,658	87,000	26,658	30.64	1,729,445	1,580,000	149,445	9.46
財務收入	511,000	45,291	40,000	5,291	13.23	714,001	431,000	283,001	65.66
利息收入	511,000	45,291	40,000	5,291	13.23	714,001	431,000	283,001	65.66
其他業務外收入	1,258,000	68,367	47,000	21,367	45.46	1,015,444	1,149,000	-133,556	-11.62
資產使用及權利金收入	828,000	19,830	14,000	5,830	41.64	450,140	787,000	-336,860	-42.80
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	47,887	33,000	14,887	45.11	527,576	337,000	190,576	56.55
雜項收入	25,000	650	0	650		17,407	25,000	-7,593	-30.37
業務外費用	770,000	26,600	111,000	-84,400	-76.04	310,698	651,000	-340,302	-52.27
其他業務外費用	770,000	26,600	111,000	-84,400	-76.04	310,698	651,000	-340,302	-52.27
雜項費用	770,000	26,600	111,000	-84,400	-76.04	310,698	651,000	-340,302	-52.27
業務外賸餘(短絀)	999,000	87,058	-24,000	111,058	-462.74	1,418,747	929,000	489,747	52.72
本期賸餘(短絀)	-12,381,000	-13,148,436	-1,408,000	-11,740,436	833.84	-6,449,790	-11,437,000	4,987,210	-43.61

備註：

**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10月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	446,882,373	100.00	負債	256,848,851	57.48
流動資產	107,325,430	24.02	流動負債	23,265,815	5.21
現金	107,325,430	24.02	應付款項	9,087,661	2.03
銀行存款	107,205,430	23.99	應付代收款	9,087,661	2.03
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	14,178,154	3.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,299,063	10.81	預收收入	14,178,154	3.17
非流動金融資產	46,280,000	10.36	其他負債	233,583,036	52.27
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.36	遞延負債	2,141,098	0.48
準備金	2,019,063	0.45	遞延收入	2,141,098	0.48
其他準備金	2,019,063	0.45	什項負債	231,441,938	51.79
不動產、廠房及設備	51,750,820	11.58	存入保證金	1,233,897	0.28
土地改良物	618,558	0.14	應付代管資產	230,208,041	51.51
土地改良物	3,334,877	0.75	淨值	190,033,522	42.52
累計折舊－土地改良物	-2,716,319	-0.61	基金	130,269,388	29.15
房屋及建築	11,676,199	2.61	基金	130,269,388	29.15
房屋及建築	14,091,980	3.15	基金	130,269,388	29.15
累計折舊－房屋及建築	-2,415,781	-0.54	公積	76,714,937	17.17
機械及設備	23,690,893	5.30	資本公積	76,714,937	17.17
機械及設備	68,038,801	15.23	受贈公積	76,714,937	17.17
累計折舊－機械及設備	-44,347,908	-9.92	累積餘絀	-16,950,803	-3.79
交通及運輸設備	1,068,397	0.24	累積短絀	-16,950,803	-3.79
交通及運輸設備	6,966,525	1.56	累積短絀	-10,501,013	-2.35
累計折舊－交通及運輸設備	-5,898,128	-1.32	本期短絀	-6,449,790	-1.44
什項設備	14,696,773	3.29			
什項設備	52,432,709	11.73			
累計折舊－什項設備	-37,735,936	-8.44			
無形資產	1,226,486	0.27			
無形資產	1,226,486	0.27			
電腦軟體	1,226,486	0.27			
其他資產	238,280,574	53.32			
遞延資產	7,984,513	1.79			
遞延費用	7,984,513	1.79			
什項資產	230,296,061	51.53			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,517,940	67.02			
累計折舊－代管資產	-69,309,899	-15.51			
合 計	446,882,373	100.00	合 計	446,882,373	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10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	42,999	17,381	25,618	147.39	22,316,372	13,053,000	9,263,372	70.97
		累計數	519	751	69.11	275,863	197,373	78,490	39.77	143,172,751	148,227,000	-5,054,249	-3.41
建教合作	元	本月數	0	0						4,314,262	3,348,000	966,262	28.86
		累計數	0	0						11,437,496	19,801,000	-8,363,504	-42.24

**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10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	5,067,000	3,750,563	0	3,750,563	74.02	-1,316,437	-25.98		
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	會議室電子講桌等設備已上網招標中。	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	配合教學及校園安全需求增設門口監視主機	各項計畫規劃執行中。
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	811,000	802,958	0	802,958	99.01	-8,042	-0.99	配合計畫期程規劃辦理中。	各項計畫規劃執行中。
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	811,000	802,958	0	802,958	99.01	-8,042	-0.99		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,750,563	0	3,750,563	74.02	-1,316,437	-25.98		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,750,563	0	3,750,563	74.02	-1,316,437	-25.98		
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	811,000	802,958	0	802,958	99.01	-8,042	-0.99		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,750,563	0	3,750,563	74.02	-1,316,437	-25.98		