

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11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	10,279,947	10,926,000	-646,053	-5.91	190,176,907	200,504,000	-10,327,093	-5.15
教學收入	23,800,000	716,317	1,288,000	-571,683	-44.39	13,497,571	23,786,000	-10,288,429	-43.25
學雜費收入	1,909,000	4,229	0	4,229		1,669,006	1,885,000	-215,994	-11.46
學雜費減免	-381,000	1,773	0	1,773		-319,246	-371,000	51,754	-13.95
建教合作收入	22,272,000	710,315	1,288,000	-577,685	-44.85	12,147,811	22,272,000	-10,124,189	-45.46
其他業務收入	182,560,000	9,563,630	9,638,000	-74,370	-0.77	176,679,336	176,718,000	-38,664	-0.02
學校教學研究補助收入	170,980,000	9,230,000	9,230,000	0	0.00	165,324,000	165,324,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	332,149	300,000	32,149	10.72	7,695,124	7,615,000	80,124	1.05
雜項業務收入	3,796,000	1,481	108,000	-106,519	-98.63	3,660,212	3,779,000	-118,788	-3.14
業務成本與費用	219,740,000	14,239,543	11,736,000	2,503,543	21.33	202,005,040	213,680,000	-11,674,960	-5.46
教學成本	181,200,000	11,818,332	9,174,000	2,644,332	28.82	166,428,579	177,202,000	-10,773,421	-6.08
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,108,017	8,670,000	2,438,017	28.12	154,280,768	156,897,000	-2,616,232	-1.67
建教合作成本	20,772,000	710,315	504,000	206,315	40.94	12,147,811	20,305,000	-8,157,189	-40.17
其他業務成本	294,000	-9,238	0	-9,238		294,002	294,000	2	0.00
學生公費及獎勵金	294,000	-9,238	0	-9,238		294,002	294,000	2	0.00
管理及總務費用	38,246,000	2,430,449	2,562,000	-131,551	-5.13	35,282,459	36,184,000	-901,541	-2.49
管理費用及總務費用	38,246,000	2,430,449	2,562,000	-131,551	-5.13	35,282,459	36,184,000	-901,541	-2.49
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	-3,959,596	-810,000	-3,149,596	388.84	-11,828,133	-13,176,000	1,347,867	-10.23
業務外收入	1,769,000	313,699	87,000	226,699	260.57	2,043,144	1,667,000	376,144	22.56
財務收入	511,000	45,561	40,000	5,561	13.90	759,562	471,000	288,562	61.27
利息收入	511,000	45,561	40,000	5,561	13.90	759,562	471,000	288,562	61.27
其他業務外收入	1,258,000	268,138	47,000	221,138	470.51	1,283,582	1,196,000	87,582	7.32
資產使用及權利金收入	828,000	219,707	14,000	205,707	1,469.34	669,847	801,000	-131,153	-16.37
違規罰款收入	0	0	0	0		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	47,896	33,000	14,896	45.14	575,472	370,000	205,472	55.53
雜項收入	25,000	535	0	535		17,942	25,000	-7,058	-28.23
業務外費用	770,000	27,035	51,000	-23,965	-46.99	337,733	702,000	-364,267	-51.89
其他業務外費用	770,000	27,035	51,000	-23,965	-46.99	337,733	702,000	-364,267	-51.89
雜項費用	770,000	27,035	51,000	-23,965	-46.99	337,733	702,000	-364,267	-51.89
業務外賸餘(短絀)	999,000	286,664	36,000	250,664	696.29	1,705,411	965,000	740,411	76.73
本期賸餘(短絀)	-12,381,000	-3,672,932	-774,000	-2,898,932	374.54	-10,122,722	-12,211,000	2,088,278	-17.10

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11月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	444,539,212	100.00	負債	257,838,660	58.00
流動資產	102,599,656	23.08	流動負債	24,595,864	5.53
現金	102,599,656	23.08	應付款項	9,924,129	2.23
銀行存款	102,479,656	23.05	應付代收款	9,924,129	2.23
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	14,671,735	3.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,284,628	10.86	預收收入	14,671,735	3.30
非流動金融資產	46,280,000	10.41	其他負債	233,242,796	52.47
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.41	遞延負債	2,118,100	0.48
準備金	2,004,628	0.45	遞延收入	2,118,100	0.48
其他準備金	2,004,628	0.45	什項負債	231,124,696	51.99
不動產、廠房及設備	51,128,475	11.50	存入保證金	1,256,897	0.28
土地改良物	609,351	0.14	應付代管資產	229,867,799	51.71
土地改良物	3,334,877	0.75	淨值	186,700,552	42.00
累計折舊－土地改良物	-2,725,526	-0.61	基金	130,269,108	29.30
房屋及建築	11,653,387	2.62	基金	130,269,108	29.30
房屋及建築	14,091,980	3.17	基金	130,269,108	29.30
累計折舊－房屋及建築	-2,438,593	-0.55	公積	77,055,179	17.33
機械及設備	23,277,676	5.24	資本公積	77,055,179	17.33
機械及設備	68,048,765	15.31	受贈公積	77,055,179	17.33
累計折舊－機械及設備	-44,771,089	-10.07	累積餘絀	-20,623,735	-4.64
交通及運輸設備	1,042,965	0.23	累積短絀	-20,623,735	-4.64
交通及運輸設備	6,966,525	1.57	累積短絀	-10,501,013	-2.36
累計折舊－交通及運輸設備	-5,923,560	-1.33	本期短絀	-10,122,722	-2.28
什項設備	14,545,096	3.27			
什項設備	52,258,097	11.76			
累計折舊－什項設備	-37,713,001	-8.48			
無形資產	1,266,519	0.28			
無形資產	1,266,519	0.28			
電腦軟體	1,266,519	0.28			
其他資產	241,259,934	54.27			
遞延資產	11,304,115	2.54			
遞延費用	11,304,115	2.54			
什項資產	229,955,819	51.73			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,514,709	67.38			
累計折舊－代管資產	-69,646,910	-15.67			
合計	444,539,212	100.00	合計	444,539,212	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11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	21,403	11,545	9,858	85.39	11,108,017	8,670,000	2,438,017	28.12
		累計數	519	751	69.11	297,265	208,917	88,348	42.29	154,280,768	156,897,000	-2,616,232	-1.67
建教合作	元	本月數	0	0						710,315	504,000	206,315	40.94
		累計數	0	0						12,147,811	20,305,000	-8,157,189	-40.17

**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11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	3,810,757	0	3,810,757	75.21	-1,256,243	-24.79		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,734,953	0	2,734,953	68.24	-1,273,047	-31.76	1.會議室更換電子講桌及投影機，總務處已完成招標程序，預計12月初前完工驗收付款。 2.專科教室冷氣已完成採購，交貨驗收。	1.持續於行政會議檢討資本支出執行情形，落實進度管控。 2.會議室設備更新及專科教室冷氣更換，已積極催辦，預計12月份辦理完成。
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,734,953	0	2,734,953	68.24	-1,273,047	-31.76		
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。	依預算規劃執行。
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	826,524	0	826,524	101.91	15,524	1.91	配合校園環境美化增購充電式無刷吹風機等設備。	依預算規劃執行。
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	811,000	826,524	0	826,524	101.91	15,524	1.91		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,810,757	0	3,810,757	75.21	-1,256,243	-24.79		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,810,757	0	3,810,757	75.21	-1,256,243	-24.79		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	4,008,000	2,734,953	0	2,734,953	68.24	-1,273,047	-31.76		
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	826,524	0	826,524	101.91	15,524	1.91		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	5,067,000	3,810,757	0	3,810,757	75.21	-1,256,243	-24.79		