

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113年02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	201,885,000	12,845,373	13,793,000	-947,627	-6.87	47,966,724	48,364,000	-397,276	-0.82
教學收入	22,297,000	569,773	1,291,000	-721,227	-55.87	897,126	1,969,000	-1,071,874	-54.44
學雜費收入	1,591,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-340,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	21,046,000	569,773	1,291,000	-721,227	-55.87	897,126	1,969,000	-1,071,874	-54.44
其他業務收入	179,588,000	12,275,600	12,502,000	-226,400	-1.81	47,069,598	46,395,000	674,598	1.45
學校教學研究補助收入	168,042,000	12,030,000	12,030,000	0	0.00	45,827,000	45,827,000	0	0.00
其他補助收入	7,820,000	198,380	272,000	-73,620	-27.07	1,066,586	368,000	698,586	189.83
雜項業務收入	3,726,000	47,220	200,000	-152,780	-76.39	176,012	200,000	-23,988	-11.99
業務成本與費用	217,751,000	13,960,659	15,021,000	-1,060,341	-7.06	50,558,774	50,885,000	-326,226	-0.64
教學成本	180,086,000	11,501,624	12,391,000	-889,376	-7.18	40,429,753	41,368,000	-938,247	-2.27
教學研究及訓輔成本	160,240,000	10,931,851	11,100,000	-168,149	-1.51	39,532,627	39,399,000	133,627	0.34
建教合作成本	19,846,000	569,773	1,291,000	-721,227	-55.87	897,126	1,969,000	-1,071,874	-54.44
其他業務成本	333,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	333,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	37,332,000	2,459,035	2,630,000	-170,965	-6.50	10,129,021	9,517,000	612,021	6.43
管理費用及總務費用	37,332,000	2,459,035	2,630,000	-170,965	-6.50	10,129,021	9,517,000	612,021	6.43
業務賸餘(短絀)	-15,866,000	-1,115,286	-1,228,000	112,714	-9.18	-2,592,050	-2,521,000	-71,050	2.82
業務外收入	2,015,000	496,642	121,000	375,642	310.45	606,266	242,000	364,266	150.52
財務收入	919,000	42,901	76,000	-33,099	-43.55	88,462	152,000	-63,538	-41.80
利息收入	919,000	42,901	76,000	-33,099	-43.55	88,462	152,000	-63,538	-41.80
其他業務外收入	1,096,000	453,741	45,000	408,741	908.31	517,804	90,000	427,804	475.34
資產使用及權利金收入	700,000	45,518	14,000	31,518	225.13	70,268	28,000	42,268	150.96
受贈收入	376,000	106,873	31,000	75,873	244.75	145,571	62,000	83,571	134.79
雜項收入	20,000	301,350	0	301,350		301,965	0	301,965	
業務外費用	623,000	164,000	99,000	65,000	65.66	180,890	133,000	47,890	36.01
其他業務外費用	623,000	164,000	99,000	65,000	65.66	180,890	133,000	47,890	36.01
雜項費用	623,000	164,000	99,000	65,000	65.66	180,890	133,000	47,890	36.01
業務外賸餘(短絀)	1,392,000	332,642	22,000	310,642	1,412.01	425,376	109,000	316,376	290.25
本期賸餘(短絀)	-14,474,000	-782,644	-1,206,000	423,356	-35.10	-2,166,674	-2,412,000	245,326	-10.17

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113年02月29日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	213,795,486	100.00	負債	26,227,889	12.27
流動資產	102,450,082	47.92	流動負債	23,195,783	10.85
現金	102,450,082	47.92	應付款項	12,874,495	6.02
銀行存款	102,330,082	47.86	應付代收款	12,695,403	5.94
零用及週轉金	120,000	0.06	應付費用	179,092	0.08
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	48,166,648	22.53	預收款項	10,321,288	4.83
非流動金融資產	46,280,000	21.65	預收收入	10,321,288	4.83
其他金融資產－非 流動	46,280,000	21.65	其他負債	3,032,106	1.42
準備金	1,886,648	0.88	遞延負債	2,049,106	0.96
其他準備金	1,886,648	0.88	遞延收入	2,049,106	0.96
不動產、廠房及設備	50,864,799	23.79	什項負債	983,000	0.46
土地改良物	581,730	0.27	存入保證金	983,000	0.46
土地改良物	3,334,877	1.56	淨值	187,567,597	87.73
累計折舊－土地改 良物	-2,753,147	-1.29	基金	131,438,108	61.48
房屋及建築	11,584,951	5.42	基金	131,438,108	61.48
房屋及建築	14,091,980	6.59	基金	131,438,108	61.48
累計折舊－房屋及 建築	-2,507,029	-1.17	公積	75,600,905	35.36
機械及設備	22,513,616	10.53	資本公積	75,600,905	35.36
機械及設備	67,260,561	31.46	受贈公積	75,600,905	35.36
累計折舊－機械及 設備	-44,746,945	-20.93	累積餘絀	-19,471,416	-9.11
交通及運輸設備	979,735	0.46	累積短絀	-19,471,416	-9.11
交通及運輸設備	6,674,525	3.12	累積短絀	-17,304,742	-8.09
累計折舊－交通及 運輸設備	-5,694,790	-2.66	本期短絀	-2,166,674	-1.01
什項設備	15,204,767	7.11			
什項設備	52,573,244	24.59			
累計折舊－什項設 備	-37,368,477	-17.48			
無形資產	1,098,570	0.51			
無形資產	1,098,570	0.51			
電腦軟體	1,098,570	0.51			
其他資產	11,215,387	5.25			
遞延資產	11,127,367	5.20			
遞延費用	11,127,367	5.20			
什項資產	88,020	0.04			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.04			
代管資產	299,505,016	140.09			
累計折舊－代管資 產	-70,657,943	-33.05			
應付代管資產	-228,847,073	-107.04			
合 計	213,795,486	100.00	合 計	213,795,486	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113年02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	497	626	79.39	21,996	17,732	4,264	24.05	10,931,851	11,100,000	-168,149	-1.51
		累計數	497	626	79.39	79,543	62,938	16,605	26.38	39,532,627	39,399,000	133,627	0.34
建教合作	元	本月數	0	0						569,773	1,291,000	-721,227	-55.87
		累計數	0	0						897,126	1,969,000	-1,071,874	-54.44

**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113年02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	6,640,000	0	0	6,640,000	60,000	950,344	0	950,344	1,583.91	890,344	1,483.91		
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	60,000	482,492	0	482,492	804.15	422,492	704.15	配合計畫及教學行政設備需求，先行購置校門口LED顯示螢幕、筆記型電腦及單槍投影機。	各項計畫規畫執行中。
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	60,000	482,492	0	482,492	804.15	422,492	704.15		
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	0	0	0	0		0		本月尚無分配數，故無執行數。	各項計畫規畫執行中。
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	0	467,852	0	467,852		467,852		配合調科班教學設備需求，先行購置觀光事業科教學用吸塵器等教學設備。	各項計畫規畫執行中。
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	0	467,852	0	467,852		467,852			
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	60,000	950,344	0	950,344	1,583.91	890,344	1,483.91		
不動產、廠房及設備	0	6,640,000	0	0	6,640,000	60,000	950,344	0	950,344	1,583.91	890,344	1,483.91		
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	60,000	482,492	0	482,492	804.15	422,492	704.15		
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	0	467,852	0	467,852		467,852			
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	60,000	950,344	0	950,344	1,583.91	890,344	1,483.91		