

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04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 | 13,416,745 | 15,425,000 | -2,008,255 | -13.02 | 76,941,499 | 82,225,000 | -5,283,501 | -6.43 |
| 教學收入 | 22,297,000 | 879,282 | 862,000 | 17,282 | 2.00 | 2,879,056 | 7,122,000 | -4,242,944 | -59.58 |
| 學雜費收入 | 1,591,000 | 170,472 | 0 | 170,472 | | 689,141 | 780,000 | -90,859 | -11.65 |
| 學雜費減免 | -340,000 | -164,358 | 0 | -164,358 | | -180,472 | -170,000 | -10,472 | 6.16 |
| 建教合作收入 | 21,046,000 | 873,168 | 862,000 | 11,168 | 1.30 | 2,370,387 | 6,512,000 | -4,141,613 | -63.60 |
| 其他業務收入 | 179,588,000 | 12,537,463 | 14,563,000 | -2,025,537 | -13.91 | 74,062,443 | 75,103,000 | -1,040,557 | -1.39 |
| 學校教學研究補助收入 | 168,042,000 | 12,140,000 | 12,140,000 | 0 | 0.00 | 71,117,000 | 71,117,000 | 0 | 0.00 |
| 其他補助收入 | 7,820,000 | 376,099 | 2,023,000 | -1,646,901 | -81.41 | 1,878,550 | 2,506,000 | -627,450 | -25.04 |
| 雜項業務收入 | 3,726,000 | 21,364 | 400,000 | -378,636 | -94.66 | 1,066,893 | 1,480,000 | -413,107 | -27.91 |
| 業務成本與費用 | 217,751,000 | 15,020,257 | 16,718,000 | -1,697,743 | -10.16 | 80,713,562 | 87,592,000 | -6,878,438 | -7.85 |
| 教學成本 | 180,086,000 | 12,300,370 | 13,946,000 | -1,645,630 | -11.80 | 64,730,183 | 70,591,000 | -5,860,817 | -8.30 |
| 教學研究及訓輔成本 | 160,240,000 | 11,427,202 | 13,084,000 | -1,656,798 | -12.66 | 62,359,796 | 64,079,000 | -1,719,204 | -2.68 |
| 建教合作成本 | 19,846,000 | 873,168 | 862,000 | 11,168 | 1.30 | 2,370,387 | 6,512,000 | -4,141,613 | -63.60 |
| 其他業務成本 | 333,000 | 129,080 | 0 | 129,080 | | 144,340 | 166,000 | -21,660 | -13.05 |
| 學生公費及獎勵金 | 333,000 | 129,080 | 0 | 129,080 | | 144,340 | 166,000 | -21,660 | -13.05 |
| 管理及總務費用 | 37,332,000 | 2,590,807 | 2,772,000 | -181,193 | -6.54 | 15,839,039 | 16,835,000 | -995,961 | -5.92 |
| 管理費用及總務費用 | 37,332,000 | 2,590,807 | 2,772,000 | -181,193 | -6.54 | 15,839,039 | 16,835,000 | -995,961 | -5.92 |
| 業務賸餘(短絀) | -15,866,000 | -1,603,512 | -1,293,000 | -310,512 | 24.01 | -3,772,063 | -5,367,000 | 1,594,937 | -29.72 |
| 業務外收入 | 2,015,000 | 155,840 | 121,000 | 34,840 | 28.79 | 1,143,390 | 744,000 | 399,390 | 53.68 |
| 財務收入 | 919,000 | 48,806 | 76,000 | -27,194 | -35.78 | 189,489 | 304,000 | -114,511 | -37.67 |
| 利息收入 | 919,000 | 48,806 | 76,000 | -27,194 | -35.78 | 189,489 | 304,000 | -114,511 | -37.67 |
| 其他業務外收入 | 1,096,000 | 107,034 | 45,000 | 62,034 | 137.85 | 953,901 | 440,000 | 513,901 | 116.80 |
| 資產使用及權利金收入 | 700,000 | 33,987 | 14,000 | 19,987 | 142.76 | 362,132 | 316,000 | 46,132 | 14.60 |
| 受贈收入 | 376,000 | 72,502 | 31,000 | 41,502 | 133.88 | 279,349 | 124,000 | 155,349 | 125.28 |
| 雜項收入 | 20,000 | 545 | 0 | 545 | | 312,420 | 0 | 312,420 | |
| 業務外費用 | 623,000 | 49,504 | 34,000 | 15,504 | 45.60 | 276,861 | 201,000 | 75,861 | 37.74 |
| 其他業務外費用 | 623,000 | 49,504 | 34,000 | 15,504 | 45.60 | 276,861 | 201,000 | 75,861 | 37.74 |
| 雜項費用 | 623,000 | 49,504 | 34,000 | 15,504 | 45.60 | 276,861 | 201,000 | 75,861 | 37.74 |
| 業務外賸餘(短絀) | 1,392,000 | 106,336 | 87,000 | 19,336 | 22.23 | 866,529 | 543,000 | 323,529 | 59.58 |
| 本期賸餘(短絀) | -14,474,000 | -1,497,176 | -1,206,000 | -291,176 | 24.14 | -2,905,534 | -4,824,000 | 1,918,466 | -39.77 |

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04月30日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|
| 資產 | 218,631,543 | 100.00 | 負債 | 29,096,322 | 13.31 |
| 流動資產 | 108,475,885 | 49.62 | 流動負債 | 26,128,212 | 11.95 |
| 現金 | 108,475,885 | 49.62 | 應付款項 | 8,809,185 | 4.03 |
| 銀行存款 | 108,355,885 | 49.56 | 應付代收款 | 8,809,185 | 4.03 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.05 | 預收款項 | 17,319,027 | 7.92 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 48,295,066 | 22.09 | 預收收入 | 17,319,027 | 7.92 |
| 非流動金融資產 | 46,280,000 | 21.17 | 其他負債 | 2,968,110 | 1.36 |
| 其他金融資產—非流動 | 46,280,000 | 21.17 | 遞延負債 | 2,003,110 | 0.92 |
| 準備金 | 2,015,066 | 0.92 | 遞延收入 | 2,003,110 | 0.92 |
| 其他準備金 | 2,015,066 | 0.92 | 什項負債 | 965,000 | 0.44 |
| 不動產、廠房及設備 | 50,520,485 | 23.11 | 存入保證金 | 965,000 | 0.44 |
| 土地改良物 | 563,316 | 0.26 | 淨值 | 189,535,221 | 86.69 |
| 土地改良物 | 3,334,877 | 1.53 | 基金 | 133,464,108 | 61.05 |
| 累計折舊—土地改良物 | -2,771,561 | -1.27 | 基金 | 133,464,108 | 61.05 |
| 房屋及建築 | 11,539,327 | 5.28 | 基金 | 133,464,108 | 61.05 |
| 房屋及建築 | 14,091,980 | 6.45 | 公積 | 76,281,389 | 34.89 |
| 累計折舊—房屋及建築 | -2,552,653 | -1.17 | 資本公積 | 76,281,389 | 34.89 |
| 機械及設備 | 22,510,801 | 10.30 | 受贈公積 | 76,281,389 | 34.89 |
| 機械及設備 | 67,074,607 | 30.68 | 累積餘絀 | -20,210,276 | -9.24 |
| 累計折舊—機械及設備 | -44,563,806 | -20.38 | 累積短絀 | -20,210,276 | -9.24 |
| 交通及運輸設備 | 1,047,057 | 0.48 | 累積短絀 | -17,304,742 | -7.92 |
| 交通及運輸設備 | 6,772,000 | 3.10 | 本期短絀 | -2,905,534 | -1.33 |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -5,724,943 | -2.62 | | | |
| 什項設備 | 14,859,984 | 6.80 | | | |
| 什項設備 | 52,591,324 | 24.05 | | | |
| 累計折舊—什項設備 | -37,731,340 | -17.26 | | | |
| 無形資產 | 988,584 | 0.45 | | | |
| 無形資產 | 988,584 | 0.45 | | | |
| 電腦軟體 | 988,584 | 0.45 | | | |
| 其他資產 | 10,351,523 | 4.73 | | | |
| 遞延資產 | 10,263,503 | 4.69 | | | |
| 遞延費用 | 10,263,503 | 4.69 | | | |
| 什項資產 | 88,020 | 0.04 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 88,020 | 0.04 | | | |
| 代管資產 | 299,911,676 | 137.18 | | | |
| 累計折舊—代管資產 | -71,331,965 | -32.63 | | | |
| 應付代管資產 | -228,579,711 | -104.55 | | | |
| 合計 | 218,631,543 | 100.00 | 合計 | 218,631,543 | 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04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 | 22,992 | 20,901 | 2,091 | 10.00 | 11,427,202 | 13,084,000 | -1,656,798 | -12.66 |
| | | 累計數 | 497 | 626 | 79.39 | 125,472 | 102,363 | 23,109 | 22.58 | 62,359,796 | 64,079,000 | -1,719,204 | -2.68 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 873,168 | 862,000 | 11,168 | 1.30 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 2,370,387 | 6,512,000 | -4,141,613 | -63.60 |

**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04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 | 548,000 | 1,971,188 | 0 | 1,971,188 | 359.71 | 1,423,188 | 259.71 | | |
| 機械及設備 | 0 | 4,523,000 | 0 | 0 | 4,523,000 | 198,000 | 1,367,476 | 0 | 1,367,476 | 690.64 | 1,169,476 | 590.64 | 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 | 198,000 | 1,367,476 | 0 | 1,367,476 | 690.64 | 1,169,476 | 590.64 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 573,000 | 0 | 0 | 573,000 | 25,000 | 117,780 | 0 | 117,780 | 471.12 | 92,780 | 371.12 | 配合計畫及教學行政設備需求，先行購置第一會議室無線麥克風及明遠樓電梯讀卡機等設備。 | 各項計畫規畫執行中。 |
| 交通及運輸設備 | 0 | 573,000 | 0 | 0 | 573,000 | 25,000 | 117,780 | 0 | 117,780 | 471.12 | 92,780 | 371.12 | | |
| 什項設備 | 0 | 1,544,000 | 0 | 0 | 1,544,000 | 325,000 | 485,932 | 0 | 485,932 | 149.52 | 160,932 | 49.52 | 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 | 325,000 | 485,932 | 0 | 485,932 | 149.52 | 160,932 | 49.52 | | |
| 總計 | 0 | 6,640,000 | 0 | 0 | 6,640,000 | 548,000 | 1,971,188 | 0 | 1,971,188 | 359.71 | 1,423,188 | 259.71 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 6,640,000 | 0 | 0 | 6,640,000 | 548,000 | 1,971,188 | 0 | 1,971,188 | 359.71 | 1,423,188 | 259.71 | | |
| 機械及設備 | 0 | 4,523,000 | 0 | 0 | 4,523,000 | 198,000 | 1,367,476 | 0 | 1,367,476 | 690.64 | 1,169,476 | 590.64 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 573,000 | 0 | 0 | 573,000 | 25,000 | 117,780 | 0 | 117,780 | 471.12 | 92,780 | 371.12 | | |
| 什項設備 | 0 | 1,544,000 | 0 | 0 | 1,544,000 | 325,000 | 485,932 | 0 | 485,932 | 149.52 | 160,932 | 49.52 | | |
| 總計 | 0 | 6,640,000 | 0 | 0 | 6,640,000 | 548,000 | 1,971,188 | 0 | 1,971,188 | 359.71 | 1,423,188 | 259.71 | | |