

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	208,364,000	17,914,821	17,141,000	773,821	4.51	184,519,492	193,574,000	-9,054,508	-4.68
教學收入	22,297,000	4,635,938	2,604,000	2,031,938	78.03	15,446,958	21,087,000	-5,640,042	-26.75
學雜費收入	1,591,000	651,659	0	651,659		1,342,016	1,581,000	-238,984	-15.12
學雜費減免	-340,000	-136,095	0	-136,095		-317,592	-340,000	22,408	-6.59
建教合作收入	21,046,000	4,120,374	2,604,000	1,516,374	58.23	14,422,534	19,846,000	-5,423,466	-27.33
其他業務收入	186,067,000	13,278,883	14,537,000	-1,258,117	-8.65	169,072,534	172,487,000	-3,414,466	-1.98
學校教學研究補助收入	174,521,000	12,234,000	12,234,000	0	0.00	161,101,000	161,101,000	0	0.00
其他補助收入	7,820,000	277,774	1,843,000	-1,565,226	-84.93	5,551,605	7,780,000	-2,228,395	-28.64
雜項業務收入	3,726,000	767,109	460,000	307,109	66.76	2,419,929	3,606,000	-1,186,071	-32.89
業務成本與費用	224,230,000	30,657,743	18,374,000	12,283,743	66.85	193,798,145	206,882,000	-13,083,855	-6.32
教學成本	185,418,000	27,645,909	15,692,000	11,953,909	76.18	159,215,134	172,725,000	-13,509,866	-7.82
教學研究及訓輔成本	165,572,000	23,525,535	13,088,000	10,437,535	79.75	144,792,600	152,879,000	-8,086,400	-5.29
建教合作成本	19,846,000	4,120,374	2,604,000	1,516,374	58.23	14,422,534	19,846,000	-5,423,466	-27.33
其他業務成本	333,000	10,500	0	10,500		172,990	333,000	-160,010	-48.05
學生公費及獎勵金	333,000	10,500	0	10,500		172,990	333,000	-160,010	-48.05
管理及總務費用	38,479,000	3,001,334	2,682,000	319,334	11.91	34,410,021	33,824,000	586,021	1.73
管理費用及總務費用	38,479,000	3,001,334	2,682,000	319,334	11.91	34,410,021	33,824,000	586,021	1.73
業務賸餘(短絀)	-15,866,000	-12,742,922	-1,233,000	-11,509,922	933.49	-9,278,653	-13,308,000	4,029,347	-30.28
業務外收入	2,015,000	320,609	121,000	199,609	164.97	2,560,569	1,753,000	807,569	46.07
財務收入	919,000	50,383	76,000	-25,617	-33.71	878,588	760,000	118,588	15.60
利息收入	919,000	50,383	76,000	-25,617	-33.71	878,588	760,000	118,588	15.60
其他業務外收入	1,096,000	270,226	45,000	225,226	500.50	1,681,981	993,000	688,981	69.38
資產使用及權利金收入	700,000	222,593	14,000	208,593	1,489.95	647,194	663,000	-15,806	-2.38
違規罰款收入	0	692	0	692		150,692	0	150,692	
受贈收入	376,000	45,953	31,000	14,953	48.24	558,776	310,000	248,776	80.25
雜項收入	20,000	988	0	988		325,319	20,000	305,319	1,526.60
業務外費用	623,000	31,334	94,000	-62,666	-66.67	455,904	505,000	-49,096	-9.72
其他業務外費用	623,000	31,334	94,000	-62,666	-66.67	455,904	505,000	-49,096	-9.72
雜項費用	623,000	31,334	94,000	-62,666	-66.67	455,904	505,000	-49,096	-9.72
業務外賸餘(短絀)	1,392,000	289,275	27,000	262,275	971.39	2,104,665	1,248,000	856,665	68.64
本期賸餘(短絀)	-14,474,000	-12,453,647	-1,206,000	-11,247,647	932.64	-7,173,988	-12,060,000	4,886,012	-40.51

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10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>225,922,785</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>35,545,066</b>	<b>15.73</b>
<b>流動資產</b>	<b>118,147,234</b>	<b>52.30</b>	<b>流動負債</b>	<b>32,330,944</b>	<b>14.31</b>
現金	117,737,901	52.11	應付款項	8,775,054	3.88
銀行存款	117,617,901	52.06	應付代收款	8,775,054	3.88
零用及週轉金	120,000	0.05	預收款項	23,555,890	10.43
短期貸墊款	409,333	0.18	預收收入	23,555,890	10.43
短期墊款	409,333	0.18	<b>其他負債</b>	<b>3,214,122</b>	<b>1.42</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>48,489,827</b>	<b>21.46</b>	遞延負債	1,865,122	0.83
非流動金融資產	46,280,000	20.48	遞延收入	1,865,122	0.83
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.48	什項負債	1,349,000	0.60
準備金	2,209,827	0.98	存入保證金	1,349,000	0.60
其他準備金	2,209,827	0.98	<b>淨值</b>	<b>190,377,719</b>	<b>84.27</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>50,657,574</b>	<b>22.42</b>	<b>基金</b>	<b>136,533,608</b>	<b>60.43</b>
土地改良物	508,074	0.22	基金	136,533,608	60.43
土地改良物	3,334,877	1.48	基金	136,533,608	60.43
累計折舊－土地改良物	-2,826,803	-1.25	<b>公積</b>	<b>78,322,841</b>	<b>34.67</b>
房屋及建築	11,402,455	5.05	資本公積	78,322,841	34.67
房屋及建築	14,091,980	6.24	受贈公積	78,322,841	34.67
累計折舊－房屋及建築	-2,689,525	-1.19	<b>累積餘絀</b>	<b>-24,478,730</b>	<b>-10.83</b>
機械及設備	22,801,824	10.09	累積短絀	-24,478,730	-10.83
機械及設備	68,046,281	30.12	累積短絀	-17,304,742	-7.66
累計折舊－機械及設備	-45,244,457	-20.03	本期短絀	-7,173,988	-3.18
交通及運輸設備	1,025,389	0.45			
交通及運輸設備	6,669,200	2.95			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,643,811	-2.50			
什項設備	14,919,832	6.60			
什項設備	53,146,113	23.52			
累計折舊－什項設備	-38,226,281	-16.92			
<b>無形資產</b>	<b>859,596</b>	<b>0.38</b>			
無形資產	859,596	0.38			
電腦軟體	859,596	0.38			
<b>其他資產</b>	<b>7,768,554</b>	<b>3.44</b>			
遞延資產	7,676,234	3.40			
遞延費用	7,676,234	3.40			
什項資產	92,320	0.04			
暫付及待結轉帳項	92,320	0.04			
代管資產	299,892,290	132.74			
累計折舊－代管資產	-73,354,031	-32.47			
應付代管資產	-226,538,259	-100.27			
<b>合 計</b>	<b>225,922,785</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>225,922,785</b>	<b>100.00</b>

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	424	626	67.73	55,485	20,907	34,578	165.39	23,525,535	13,088,000	10,437,535	79.75
		累計數	424	626	67.73	341,492	244,216	97,276	39.83	144,792,600	152,879,000	-8,086,400	-5.48
建教合作	元	本月數	0	0						4,120,374	2,604,000	1,516,374	58.23
		累計數	0	0						14,422,534	19,846,000	-5,423,466	-27.33

**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	6,640,000	0	0	6,640,000	6,580,000	6,339,085	0	6,339,085	96.34	-240,915	-3.66		
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	4,523,000	4,427,296	0	4,427,296	97.88	-95,704	-2.12	部分設施設備尚未購置。	各項計畫規劃執行中。
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	4,523,000	4,427,296	0	4,427,296	97.88	-95,704	-2.12		
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	573,000	257,480	0	257,480	44.94	-315,520	-55.06	音響設備等尚未購置。	各項計畫規劃執行中。
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	573,000	257,480	0	257,480	44.94	-315,520	-55.06		
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	1,484,000	1,654,309	0	1,654,309	111.48	170,309	11.48	配合處室空間改善需求，購置屏風、會議桌及辦公椅等設備、公用掃具櫃。	各項計畫規劃執行中。
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	1,484,000	1,654,309	0	1,654,309	111.48	170,309	11.48		
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,580,000	6,339,085	0	6,339,085	96.34	-240,915	-3.66		
不動產、廠房及設備	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,580,000	6,339,085	0	6,339,085	96.34	-240,915	-3.66		
機械及設備	0	4,523,000	0	0	4,523,000	4,523,000	4,427,296	0	4,427,296	97.88	-95,704	-2.12		
交通及運輸設備	0	573,000	0	0	573,000	573,000	257,480	0	257,480	44.94	-315,520	-55.06		
什項設備	0	1,544,000	0	0	1,544,000	1,484,000	1,654,309	0	1,654,309	111.48	170,309	11.48		
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,580,000	6,339,085	0	6,339,085	96.34	-240,915	-3.66		