

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12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	210,018,000	13,921,101	6,249,000	7,672,101	122.77	216,278,421	210,018,000	6,260,421	2.98
教學收入	22,297,000	5,303,866	10,000	5,293,866	52,938.66	21,520,985	22,297,000	-776,015	-3.48
學雜費收入	1,591,000	13,669	10,000	3,669	36.69	1,348,724	1,591,000	-242,276	-15.23
學雜費減免	-340,000	0	0	0		-317,592	-340,000	22,408	-6.59
建教合作收入	21,046,000	5,290,197	0	5,290,197		20,489,853	21,046,000	-556,147	-2.64
其他業務收入	187,721,000	8,617,235	6,239,000	2,378,235	38.12	194,757,436	187,721,000	7,036,436	3.75
學校教學研究補助收入	176,175,000	6,209,000	6,209,000	0	0.00	176,175,000	176,175,000	0	0.00
其他補助收入	7,820,000	2,425,355	20,000	2,405,355	12,026.78	16,159,418	7,820,000	8,339,418	106.64
雜項業務收入	3,726,000	-17,120	10,000	-27,120	-271.20	2,423,018	3,726,000	-1,302,982	-34.97
業務成本與費用	232,545,000	17,867,749	14,180,000	3,687,749	26.01	235,016,706	232,545,000	2,471,706	1.06
教學成本	192,961,000	14,016,904	11,303,000	2,713,904	24.01	193,581,926	192,961,000	620,926	0.32
教學研究及訓輔成本	173,115,000	8,737,628	11,303,000	-2,565,372	-22.70	173,102,994	173,115,000	-12,006	-0.01
建教合作成本	19,846,000	5,279,276	0	5,279,276		20,478,932	19,846,000	632,932	3.19
其他業務成本	333,000	0	0	0		358,850	333,000	25,850	7.76
學生公費及獎勵金	333,000	0	0	0		358,850	333,000	25,850	7.76
管理及總務費用	39,251,000	3,850,845	2,877,000	973,845	33.85	41,075,930	39,251,000	1,824,930	4.65
管理費用及總務費用	39,251,000	3,850,845	2,877,000	973,845	33.85	41,075,930	39,251,000	1,824,930	4.65
業務賸餘(短絀)	-22,527,000	-3,946,648	-7,931,000	3,984,352	-50.24	-18,738,285	-22,527,000	3,788,715	-16.82
業務外收入	2,015,000	744,022	141,000	603,022	427.68	3,435,488	2,015,000	1,420,488	70.50
財務收入	919,000	513,894	83,000	430,894	519.15	1,442,865	919,000	523,865	57.00
利息收入	919,000	513,894	83,000	430,894	519.15	1,442,865	919,000	523,865	57.00
其他業務外收入	1,096,000	230,128	58,000	172,128	296.77	1,992,623	1,096,000	896,623	81.81
資產使用及權利金收入	700,000	50,393	23,000	27,393	119.10	734,413	700,000	34,413	4.92
違規罰款收入	0	0	0	0		150,692	0	150,692	
受贈收入	376,000	173,485	35,000	138,485	395.67	774,459	376,000	398,459	105.97
雜項收入	20,000	6,250	0	6,250		333,059	20,000	313,059	1,565.30
業務外費用	623,000	160,907	79,000	81,907	103.68	636,011	623,000	13,011	2.09
其他業務外費用	623,000	160,907	79,000	81,907	103.68	636,011	623,000	13,011	2.09
雜項費用	623,000	160,907	79,000	81,907	103.68	636,011	623,000	13,011	2.09
業務外賸餘(短絀)	1,392,000	583,115	62,000	521,115	840.51	2,799,477	1,392,000	1,407,477	101.11
本期賸餘(短絀)	-21,135,000	-3,363,533	-7,869,000	4,505,467	-57.26	-15,938,808	-21,135,000	5,196,192	-24.59

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12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	204,671,224	100.00	負債	16,967,857	8.29
流動資產	98,488,688	48.12	流動負債	13,762,731	6.72
現金	86,914,457	42.47	應付款項	6,884,717	3.36
銀行存款	86,914,457	42.47	應付代收款	5,311,720	2.60
預付款項	9,088,353	4.44	應付費用	1,572,997	0.77
預付費用	9,088,353	4.44	預收款項	6,878,014	3.36
短期貸墊款	2,485,878	1.21	預收收入	6,878,014	3.36
短期墊款	2,485,878	1.21	其他負債	3,205,126	1.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,829,241	23.86	遞延負債	1,819,126	0.89
非流動金融資產	46,280,000	22.61	遞延收入	1,819,126	0.89
其他金融資產－非流動	46,280,000	22.61	什項負債	1,386,000	0.68
準備金	2,549,241	1.25	存入保證金	1,386,000	0.68
其他準備金	2,549,241	1.25	淨值	187,703,367	91.71
不動產、廠房及設備	49,477,247	24.17	基金	141,943,608	69.35
土地改良物	489,660	0.24	基金	141,943,608	69.35
土地改良物	3,334,877	1.63	基金	141,943,608	69.35
累計折舊－土地改良物	-2,845,217	-1.39	公積	70,182,309	34.29
房屋及建築	11,356,831	5.55	資本公積	70,182,309	34.29
房屋及建築	14,091,980	6.89	受贈公積	70,182,309	34.29
累計折舊－房屋及建築	-2,735,149	-1.34	累積餘絀	-24,422,550	-11.93
機械及設備	21,860,708	10.68	累積短絀	-24,422,550	-11.93
機械及設備	67,935,405	33.19	累積短絀	-24,422,550	-11.93
累計折舊－機械及設備	-46,074,697	-22.51			
交通及運輸設備	1,021,806	0.50			
交通及運輸設備	6,721,200	3.28			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,699,394	-2.78			
什項設備	14,748,242	7.21			
什項設備	53,209,615	26.00			
累計折舊－什項設備	-38,461,373	-18.79			
無形資產	960,910	0.47			
無形資產	960,910	0.47			
電腦軟體	960,910	0.47			
其他資產	6,915,138	3.38			
遞延資產	6,820,736	3.33			
遞延費用	6,820,736	3.33			
什項資產	94,402	0.05			
暫付及待結轉帳項	94,402	0.05			
代管資產	299,885,844	146.52			
累計折舊－代管資產	-74,028,053	-36.17			
應付代管資產	-225,857,791	-110.35			
合計	204,671,224	100.00	合計	204,671,224	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12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	408	626	65.18	21,416	18,056	3,360	18.61	8,737,628	11,303,000	-2,565,372	-68.23
		累計數	408	626	65.18	424,272	276,542	147,730	53.42	173,102,994	173,115,000	-12,006	-0.01
建教合作	元	本月數	0	0						5,279,276	0	5,279,276	
		累計數	0	0						20,478,932	19,846,000	632,932	3.19

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12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	6,640,000	6,585,557	0	6,585,557	99.18	-54,443	-0.82		
機械及設備	0	4,523,000	0	-43,000	4,480,000	4,480,000	4,427,296	0	4,427,296	98.82	-52,704	-1.18	配合觀光事業科客房服務教室設置及教學需求增購設備，經費調整至什項設備。	已執行完畢。
機械及設備	0	4,523,000	0	-43,000	4,480,000	4,480,000	4,427,296	0	4,427,296	98.82	-52,704	-1.18		
交通及運輸設備	0	573,000	0	-263,000	310,000	310,000	309,480	0	309,480	99.83	-520	-0.17	配合觀光事業科客房服務教室設置及教學需求增購設備，經費調整至什項設備。	已執行完畢。
交通及運輸設備	0	573,000	0	-263,000	310,000	310,000	309,480	0	309,480	99.83	-520	-0.17		
什項設備	0	1,544,000	0	306,000	1,850,000	1,850,000	1,848,781	0	1,848,781	99.93	-1,219	-0.07	配合觀光事業科客房服務教室設置及教學需求增購設備，調整經費支出。	已執行完畢。
什項設備	0	1,544,000	0	306,000	1,850,000	1,850,000	1,848,781	0	1,848,781	99.93	-1,219	-0.07		
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,640,000	6,585,557	0	6,585,557	99.18	-54,443	-0.82		
不動產、廠房及設備	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,640,000	6,585,557	0	6,585,557	99.18	-54,443	-0.82		
機械及設備	0	4,523,000	0	-43,000	4,480,000	4,480,000	4,427,296	0	4,427,296	98.82	-52,704	-1.18		
交通及運輸設備	0	573,000	0	-263,000	310,000	310,000	309,480	0	309,480	99.83	-520	-0.17		
什項設備	0	1,544,000	0	306,000	1,850,000	1,850,000	1,848,781	0	1,848,781	99.93	-1,219	-0.07		
總計	0	6,640,000	0	0	6,640,000	6,640,000	6,585,557	0	6,585,557	99.18	-54,443	-0.82		