

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114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	212,153,000	13,496,514	14,515,000	-1,018,486	-7.02	48,573,802	50,087,000	-1,513,198	-3.02
教學收入	24,408,000	807,273	1,693,000	-885,727	-52.32	847,003	2,371,000	-1,523,997	-64.28
學雜費收入	1,258,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-310,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	23,460,000	807,273	1,693,000	-885,727	-52.32	847,003	2,371,000	-1,523,997	-64.28
其他業務收入	187,745,000	12,689,241	12,822,000	-132,759	-1.04	47,726,799	47,716,000	10,799	0.02
學校教學研究補助收入	175,485,000	12,330,000	12,330,000	0	0.00	46,939,000	46,939,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	333,561	272,000	61,561	22.63	762,044	557,000	205,044	36.81
雜項業務收入	3,560,000	25,680	220,000	-194,320	-88.33	25,755	220,000	-194,245	-88.29
業務成本與費用	228,817,000	14,577,387	15,769,000	-1,191,613	-7.56	50,244,752	52,710,000	-2,465,248	-4.68
教學成本	188,986,000	12,019,731	13,020,000	-1,000,269	-7.68	40,734,225	43,000,000	-2,265,775	-5.27
教學研究及訓輔成本	166,626,000	11,212,458	11,327,000	-114,542	-1.01	39,887,222	40,629,000	-741,778	-1.83
建教合作成本	22,360,000	807,273	1,693,000	-885,727	-52.32	847,003	2,371,000	-1,523,997	-64.28
其他業務成本	323,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	323,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	39,508,000	2,557,656	2,749,000	-191,344	-6.96	9,510,527	9,710,000	-199,473	-2.05
管理費用及總務費用	39,508,000	2,557,656	2,749,000	-191,344	-6.96	9,510,527	9,710,000	-199,473	-2.05
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-1,080,873	-1,254,000	173,127	-13.81	-1,670,950	-2,623,000	952,050	-36.30
業務外收入	2,426,000	140,799	156,000	-15,201	-9.74	285,187	312,000	-26,813	-8.59
財務收入	1,200,000	57,543	100,000	-42,457	-42.46	91,886	200,000	-108,114	-54.06
利息收入	1,200,000	57,543	100,000	-42,457	-42.46	91,886	200,000	-108,114	-54.06
其他業務外收入	1,226,000	83,256	56,000	27,256	48.67	193,301	112,000	81,301	72.59
資產使用及權利金收入	730,000	13,743	17,000	-3,257	-19.16	33,139	34,000	-861	-2.53
受贈收入	476,000	67,298	39,000	28,298	72.56	156,356	78,000	78,356	100.46
雜項收入	20,000	2,215	0	2,215		3,806	0	3,806	
業務外費用	723,000	98,280	149,000	-50,720	-34.04	124,340	183,000	-58,660	-32.05
其他業務外費用	723,000	98,280	149,000	-50,720	-34.04	124,340	183,000	-58,660	-32.05
雜項費用	723,000	98,280	149,000	-50,720	-34.04	124,340	183,000	-58,660	-32.05
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	42,519	7,000	35,519	507.41	160,847	129,000	31,847	24.69
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-1,038,354	-1,247,000	208,646	-16.73	-1,510,103	-2,494,000	983,897	-39.45

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114年02月28日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	213,691,346	100.00	負債	25,729,560	12.04
流動資產	108,591,654	50.82	流動負債	22,692,430	10.62
現金	108,561,654	50.80	應付款項	12,876,360	6.03
銀行存款	108,441,654	50.75	應付代收款	12,876,360	6.03
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	9,816,070	4.59
預付款項	30,000	0.01	預收收入	9,816,070	4.59
預付費用	30,000	0.01	其他負債	3,037,130	1.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,994,081	22.93	遞延負債	1,773,130	0.83
非流動金融資產	46,280,000	21.66	遞延收入	1,773,130	0.83
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.66	什項負債	1,264,000	0.59
準備金	2,714,081	1.27	存入保證金	1,264,000	0.59
其他準備金	2,714,081	1.27	淨值	187,961,786	87.96
不動產、廠房及設備	48,172,070	22.54	基金	143,038,108	66.94
土地改良物	471,246	0.22	基金	143,038,108	66.94
土地改良物	3,334,877	1.56	基金	143,038,108	66.94
累計折舊－土地改良物	-2,863,631	-1.34	公積	70,856,331	33.16
房屋及建築	11,311,207	5.29	資本公積	70,856,331	33.16
房屋及建築	14,091,980	6.59	受贈公積	70,856,331	33.16
累計折舊－房屋及建築	-2,780,773	-1.30	累積餘絀	-25,932,653	-12.14
機械及設備	21,009,543	9.83	累積短絀	-25,932,653	-12.14
機械及設備	67,547,283	31.61	累積短絀	-24,422,550	-11.43
累計折舊－機械及設備	-46,537,740	-21.78	本期短絀	-1,510,103	-0.71
交通及運輸設備	977,026	0.46			
交通及運輸設備	6,721,200	3.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,744,174	-2.69			
什項設備	14,403,048	6.74			
什項設備	52,713,574	24.67			
累計折舊－什項設備	-38,310,526	-17.93			
無形資產	851,598	0.40			
無形資產	851,598	0.40			
電腦軟體	851,598	0.40			
其他資產	7,081,943	3.31			
遞延資產	6,987,541	3.27			
遞延費用	6,987,541	3.27			
什項資產	94,402	0.04			
暫付及待結轉帳項	94,402	0.04			
代管資產	299,885,844	140.34			
累計折舊－代管資產	-74,702,075	-34.96			
應付代管資產	-225,183,769	-105.38			
合計	213,691,346	100.00	合計	213,691,346	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114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	403	509	79.17	27,822	22,253	5,569	25.03	11,212,458	11,327,000	-114,542	-1.01
		累計數	403	509	79.17	98,976	79,821	19,155	24.00	39,887,222	40,629,000	-741,778	-1.83
建教合作	元	本月數	0	0						807,273	1,693,000	-885,727	-52.32
		累計數	0	0						847,003	2,371,000	-1,523,997	-64.28

**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114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	6,664,000	0	0	6,664,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	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。
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0	0		0			
機械及設備	0	2,513,000	0	0	2,513,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00	業務用筆記型電腦規劃辦理中。	各項計畫規畫執行中。
機械及設備	0	2,513,000	0	0	2,513,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	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	225,000	0	0	225,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	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。
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	0	0	0	0		0			
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0	0		0			
機械及設備	0	2,513,000	0	0	2,513,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	0	0	0	0		0			
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	60,000	30,000	0	30,000	50.00	-30,000	-50.00		