

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03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	16,465,503	18,384,000	-1,918,497	-10.44	65,039,305	68,471,000	-3,431,695	-5.01
教學收入	24,408,000	1,644,486	3,549,000	-1,904,514	-53.66	2,491,489	5,920,000	-3,428,511	-57.91
學雜費收入	1,258,000	518,219	605,000	-86,781	-14.34	518,219	605,000	-86,781	-14.34
學雜費減免	-310,000	-157,064	-153,000	-4,064	2.66	-157,064	-153,000	-4,064	2.66
建教合作收入	23,460,000	1,283,331	3,097,000	-1,813,669	-58.56	2,130,334	5,468,000	-3,337,666	-61.04
其他業務收入	187,745,000	14,821,017	14,835,000	-13,983	-0.09	62,547,816	62,551,000	-3,184	-0.01
學校教學研究補助收入	175,485,000	13,836,000	13,836,000	0	0.00	60,775,000	60,775,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	391,063	144,000	247,063	171.57	1,153,107	701,000	452,107	64.49
雜項業務收入	3,560,000	593,954	855,000	-261,046	-30.53	619,709	1,075,000	-455,291	-42.35
業務成本與費用	228,817,000	16,184,636	20,013,000	-3,828,364	-19.13	66,429,388	72,723,000	-6,293,612	-8.65
教學成本	188,986,000	12,829,031	14,989,000	-2,159,969	-14.41	53,563,256	57,989,000	-4,425,744	-7.63
教學研究及訓輔成本	166,626,000	11,545,700	11,892,000	-346,300	-2.91	51,432,922	52,521,000	-1,088,078	-2.07
建教合作成本	22,360,000	1,283,331	3,097,000	-1,813,669	-58.56	2,130,334	5,468,000	-3,337,666	-61.04
其他業務成本	323,000	17,900	161,000	-143,100	-88.88	17,900	161,000	-143,100	-88.88
學生公費及獎勵金	323,000	17,900	161,000	-143,100	-88.88	17,900	161,000	-143,100	-88.88
管理及總務費用	39,508,000	3,337,705	4,863,000	-1,525,295	-31.37	12,848,232	14,573,000	-1,724,768	-11.84
管理費用及總務費用	39,508,000	3,337,705	4,863,000	-1,525,295	-31.37	12,848,232	14,573,000	-1,724,768	-11.84
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	280,867	-1,629,000	1,909,867	-117.24	-1,390,083	-4,252,000	2,861,917	-67.31
業務外收入	2,426,000	370,439	416,000	-45,561	-10.95	655,626	728,000	-72,374	-9.94
財務收入	1,200,000	63,263	100,000	-36,737	-36.74	155,149	300,000	-144,851	-48.28
利息收入	1,200,000	63,263	100,000	-36,737	-36.74	155,149	300,000	-144,851	-48.28
其他業務外收入	1,226,000	307,176	316,000	-8,824	-2.79	500,477	428,000	72,477	16.93
資產使用及權利金收入	730,000	190,087	277,000	-86,913	-31.38	223,226	311,000	-87,774	-28.22
受贈收入	476,000	116,089	39,000	77,089	197.66	272,445	117,000	155,445	132.86
雜項收入	20,000	1,000	0	1,000		4,806	0	4,806	
業務外費用	723,000	95,455	34,000	61,455	180.75	219,795	217,000	2,795	1.29
其他業務外費用	723,000	95,455	34,000	61,455	180.75	219,795	217,000	2,795	1.29
雜項費用	723,000	95,455	34,000	61,455	180.75	219,795	217,000	2,795	1.29
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	274,984	382,000	-107,016	-28.01	435,831	511,000	-75,169	-14.71
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	555,851	-1,247,000	1,802,851	-144.58	-954,252	-3,741,000	2,786,748	-74.49

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03月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	217,397,424	100.00	負債	28,563,476	13.14
流動資產	112,359,539	51.68	流動負債	25,519,344	11.74
現金	112,359,539	51.68	應付款項	13,011,360	5.99
銀行存款	112,239,539	51.63	應付代收款	13,011,360	5.99
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	12,507,984	5.75
投資、長期應收款、貸墊款及準	49,154,640	22.61	預收收入	12,507,984	5.75
非流動金融資產	46,280,000	21.29	其他負債	3,044,132	1.40
其他金融資產	46,280,000	21.29	遞延負債	1,750,132	0.81
準備金	2,874,640	1.32	遞延收入	1,750,132	0.81
其他準備金	2,874,640	1.32	什項負債	1,294,000	0.60
不動產、廠房及	48,446,070	22.28	存入保證金	1,294,000	0.60
土地改良物	462,039	0.21	淨值	188,833,948	86.86
土地改良物	3,334,877	1.53	基金	143,017,408	65.79
累計折舊－土	-2,872,838	-1.32	基金	143,017,408	65.79
房屋及建築	11,288,395	5.19	基金	143,017,408	65.79
房屋及建築	14,091,980	6.48	公積	71,193,342	32.75
累計折舊－房	-2,803,585	-1.29	資本公積	71,193,342	32.75
機械及設備	21,392,836	9.84	受贈公積	71,193,342	32.75
機械及設備	68,367,371	31.45	累積餘絀	-25,376,802	-11.67
累計折舊－機	-46,974,535	-21.61	累積短絀	-25,376,802	-11.67
交通及運輸設備	954,636	0.44	累積短絀	-24,422,550	-11.23
交通及運輸設	6,721,200	3.09	本期短絀	-954,252	-0.44
累計折舊－交	-5,766,564	-2.65			
什項設備	14,348,164	6.60			
什項設備	52,831,282	24.30			
累計折舊－什	-38,483,118	-17.70			
無形資產	796,942	0.37			
無形資產	796,942	0.37			
電腦軟體	796,942	0.37			
其他資產	6,640,233	3.05			
遞延資產	6,547,831	3.01			
遞延費用	6,547,831	3.01			
什項資產	92,402	0.04			
暫付及待結轉	92,402	0.04			
代管資產	299,885,844	137.94			
累計折舊－代	-75,039,086	-34.52			
應付代管資產	-224,846,758	-103.43			
合 計	217,397,424	100.00	合 計	217,397,424	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03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	28,649	23,363	5,286	22.63	11,545,700	11,892,000	-346,300	-2.91
		累計數	403	509	79.17	127,625	103,185	24,440	23.69	51,432,922	52,521,000	-1,088,078	-2.07
建教合作	元	本月數	0	0						1,283,331	3,097,000	-1,813,669	-58.56
		累計數	0	0						2,130,334	5,468,000	-3,337,666	-61.04

**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03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	285,000	967,796	0	967,796	339.58	682,796	239.58		
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	120,000	850,088	0	850,088	708.41	730,088	608.41	配合計畫及教學行政設備需求，先行購置雷射投影機及彩色印表機。	各項計畫規畫執行中。
機械及設備	0	2,513,000	0	0	2,513,000	120,000	850,088	0	850,088	708.41	730,088	608.41		
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	165,000	117,708	0	117,708	71.34	-47,292	-28.66	配合教學需求，部分設備正辦理規劃購置。	積極辦理中。
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	165,000	117,708	0	117,708	71.34	-47,292	-28.66		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	285,000	967,796	0	967,796	339.58	682,796	239.58		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	285,000	967,796	0	967,796	339.58	682,796	239.58		
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	120,000	850,088	0	850,088	708.41	730,088	608.41		
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	165,000	117,708	0	117,708	71.34	-47,292	-28.66		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	285,000	967,796	0	967,796	339.58	682,796	239.58		