

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	214,703,000	13,671,431	18,607,000	-4,935,569	-26.53	78,710,736	87,078,000	-8,367,264	-9.61
教學收入	26,958,000	906,665	3,982,000	-3,075,335	-77.23	3,398,154	9,902,000	-6,503,846	-65.68
學雜費收入	1,258,000	14,887	0	14,887		533,106	605,000	-71,894	-11.88
學雜費減免	-310,000	-798	0	-798		-157,862	-153,000	-4,862	3.18
建教合作收入	26,010,000	892,576	3,982,000	-3,089,424	-77.58	3,022,910	9,450,000	-6,427,090	-68.01
其他業務收入	187,745,000	12,764,766	14,625,000	-1,860,234	-12.72	75,312,582	77,176,000	-1,863,418	-2.41
學校教學研究補助收入	175,485,000	12,278,000	12,278,000	0	0.00	73,053,000	73,053,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	462,902	1,997,000	-1,534,098	-76.82	1,616,009	2,698,000	-1,081,991	-40.10
雜項業務收入	3,560,000	23,864	350,000	-326,136	-93.18	643,573	1,425,000	-781,427	-54.84
業務成本與費用	231,367,000	16,872,756	19,976,000	-3,103,244	-15.53	83,302,144	92,699,000	-9,396,856	-10.14
教學成本	191,536,000	12,418,428	17,054,000	-4,635,572	-27.18	65,981,684	75,043,000	-9,061,316	-12.07
教學研究及訓輔成本	166,626,000	11,525,852	13,072,000	-1,546,148	-11.83	62,958,774	65,593,000	-2,634,226	-4.02
建教合作成本	24,910,000	892,576	3,982,000	-3,089,424	-77.58	3,022,910	9,450,000	-6,427,090	-68.01
其他業務成本	323,000	201,120	0	201,120		219,020	161,000	58,020	36.04
學生公費及獎勵金	323,000	201,120	0	201,120		219,020	161,000	58,020	36.04
管理及總務費用	39,508,000	4,253,208	2,922,000	1,331,208	45.56	17,101,440	17,495,000	-393,560	-2.25
管理費用及總務費用	39,508,000	4,253,208	2,922,000	1,331,208	45.56	17,101,440	17,495,000	-393,560	-2.25
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-3,201,325	-1,369,000	-1,832,325	133.84	-4,591,408	-5,621,000	1,029,592	-18.32
業務外收入	2,426,000	224,911	156,000	68,911	44.17	880,537	884,000	-3,463	-0.39
財務收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	207,874	400,000	-192,126	-48.03
利息收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	207,874	400,000	-192,126	-48.03
其他業務外收入	1,226,000	172,186	56,000	116,186	207.48	672,663	484,000	188,663	38.98
資產使用及權利金收入	730,000	48,954	17,000	31,954	187.96	272,180	328,000	-55,820	-17.02
違規罰款收入	0	709	0	709		709	0	709	
受贈收入	476,000	121,618	39,000	82,618	211.84	394,063	156,000	238,063	152.60
雜項收入	20,000	905	0	905		5,711	0	5,711	
業務外費用	723,000	100,195	34,000	66,195	194.69	319,990	251,000	68,990	27.49
其他業務外費用	723,000	100,195	34,000	66,195	194.69	319,990	251,000	68,990	27.49
雜項費用	723,000	100,195	34,000	66,195	194.69	319,990	251,000	68,990	27.49
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	124,716	122,000	2,716	2.23	560,547	633,000	-72,453	-11.45
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-3,076,609	-1,247,000	-1,829,609	146.72	-4,030,861	-4,988,000	957,139	-19.19

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04月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	214,380,759	100.00	負債	28,226,409	13.17
流動資產	109,207,813	50.94	流動負債	25,145,275	11.73
現金	109,207,813	50.94	應付款項	10,126,189	4.72
銀行存款	109,087,813	50.89	應付代收款	10,126,189	4.72
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	15,019,086	7.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,077,220	22.89	預收收入	15,019,086	7.01
非流動金融資產	46,280,000	21.59	其他負債	3,081,134	1.44
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.59	遞延負債	1,727,134	0.81
準備金	2,797,220	1.30	遞延收入	1,727,134	0.81
其他準備金	2,797,220	1.30	什項負債	1,354,000	0.63
不動產、廠房及設備	48,861,965	22.79	存入保證金	1,354,000	0.63
土地改良物	452,832	0.21	淨值	186,154,350	86.83
土地改良物	3,334,877	1.56	基金	143,077,408	66.74
累計折舊－土地改良物	-2,882,045	-1.34	基金	143,077,408	66.74
房屋及建築	11,265,583	5.25	基金	143,077,408	66.74
房屋及建築	14,091,980	6.57	公積	71,530,353	33.37
累計折舊－房屋及建築	-2,826,397	-1.32	資本公積	71,530,353	33.37
機械及設備	21,675,305	10.11	受贈公積	71,530,353	33.37
機械及設備	68,134,812	31.78	累積餘絀	-28,453,411	-13.27
累計折舊－機械及設備	-46,459,507	-21.67	累積短絀	-28,453,411	-13.27
交通及運輸設備	1,023,446	0.48	累積短絀	-24,422,550	-11.39
交通及運輸設備	6,789,800	3.17	本期短絀	-4,030,861	-1.88
累計折舊－交通及運輸設備	-5,766,354	-2.69			
什項設備	14,444,799	6.74			
什項設備	53,103,282	24.77			
累計折舊－什項設備	-38,658,483	-18.03			
無形資產	742,249	0.35			
無形資產	742,249	0.35			
電腦軟體	742,249	0.35			
其他資產	6,491,512	3.03			
遞延資產	6,399,110	2.98			
遞延費用	6,399,110	2.98			
什項資產	92,402	0.04			
暫付及待結轉帳項	92,402	0.04			
代管資產	299,885,844	139.88			
累計折舊－代管資產	-75,376,097	-35.16			
應付代管資產	-224,509,747	-104.72			
合 計	214,380,759	100.00	合 計	214,380,759	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	403	509	79.17	28,600	25,682	2,918	11.36	11,525,852	13,072,000	-1,546,148	-11.83
		累計數	403	509	79.17	156,225	128,866	27,359	21.23	62,958,774	65,593,000	-2,634,226	-4.02
建教合作	元	本月數	0	0						892,576	3,982,000	-3,089,424	-215.74
		累計數	0	0						3,022,910	9,450,000	-6,427,090	-93.15

**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	6,664,000	0	0	6,664,000	642,000	2,051,250	0	2,051,250	319.51	1,409,250	219.51		
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	194,000	1,570,342	0	1,570,342	809.45	1,376,342	709.45	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	194,000	1,570,342	0	1,570,342	809.45	1,376,342	709.45		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	91,200	0	91,200	364.80	66,200	264.80	配合計畫及教學行政設備需求，先行購置可調頻無線麥克風及訊號接收器。	各項計畫規畫執行中。
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	91,200	0	91,200	364.80	66,200	264.80		
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	389,708	0	389,708	92.13	-33,292	-7.87	配合教學需求，部分設備正辦理招標購置。	積極辦理中。
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	389,708	0	389,708	92.13	-33,292	-7.87		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	642,000	2,051,250	0	2,051,250	319.51	1,409,250	219.51		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	642,000	2,051,250	0	2,051,250	319.51	1,409,250	219.51		
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	194,000	1,570,342	0	1,570,342	809.45	1,376,342	709.45		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	91,200	0	91,200	364.80	66,200	264.80		
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	389,708	0	389,708	92.13	-33,292	-7.87		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	642,000	2,051,250	0	2,051,250	319.51	1,409,250	219.51		