

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05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	13,403,285	16,278,000	-2,874,715	-17.66	92,114,021	103,356,000	-11,241,979	-10.88
教學收入	26,958,000	778,183	2,283,000	-1,504,817	-65.91	4,176,337	12,185,000	-8,008,663	-65.73
學雜費收入	1,258,000	1,027	0	1,027		534,133	605,000	-70,867	-11.71
學雜費減免	-310,000	0	0	0		-157,862	-153,000	-4,862	3.18
建教合作收入	26,010,000	777,156	2,283,000	-1,505,844	-65.96	3,800,066	11,733,000	-7,932,934	-67.61
其他業務收入	187,745,000	12,625,102	13,995,000	-1,369,898	-9.79	87,937,684	91,171,000	-3,233,316	-3.55
學校教學研究補助收入	175,485,000	12,209,000	12,209,000	0	0.00	85,262,000	85,262,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	415,395	1,651,000	-1,235,605	-74.84	2,031,404	4,349,000	-2,317,596	-53.29
雜項業務收入	3,560,000	707	135,000	-134,293	-99.48	644,280	1,560,000	-915,720	-58.70
業務成本與費用	231,367,000	16,891,620	17,632,000	-740,380	-4.20	100,193,764	110,331,000	-10,137,236	-9.19
教學成本	191,536,000	13,340,592	14,926,000	-1,585,408	-10.62	79,322,276	89,969,000	-10,646,724	-11.83
教學研究及訓輔成本	166,626,000	12,563,436	12,643,000	-79,564	-0.63	75,522,210	78,236,000	-2,713,790	-3.47
建教合作成本	24,910,000	777,156	2,283,000	-1,505,844	-65.96	3,800,066	11,733,000	-7,932,934	-67.61
其他業務成本	323,000	0	0	0		219,020	161,000	58,020	36.04
學生公費及獎勵金	323,000	0	0	0		219,020	161,000	58,020	36.04
管理及總務費用	39,508,000	3,551,028	2,706,000	845,028	31.23	20,652,468	20,201,000	451,468	2.23
管理費用及總務費用	39,508,000	3,551,028	2,706,000	845,028	31.23	20,652,468	20,201,000	451,468	2.23
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-3,488,335	-1,354,000	-2,134,335	157.63	-8,079,743	-6,975,000	-1,104,743	15.84
業務外收入	2,426,000	159,223	156,000	3,223	2.07	1,039,760	1,040,000	-240	-0.02
財務收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	260,599	500,000	-239,401	-47.88
利息收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	260,599	500,000	-239,401	-47.88
其他業務外收入	1,226,000	106,498	56,000	50,498	90.18	779,161	540,000	239,161	44.29
資產使用及權利金收入	730,000	65	17,000	-16,935	-99.62	272,245	345,000	-72,755	-21.09
違規罰款收入	0	0	0	0		709	0	709	
受贈收入	476,000	96,058	39,000	57,058	146.30	490,121	195,000	295,121	151.34
雜項收入	20,000	10,375	0	10,375		16,086	0	16,086	
業務外費用	723,000	76,720	49,000	27,720	56.57	396,710	300,000	96,710	32.24
其他業務外費用	723,000	76,720	49,000	27,720	56.57	396,710	300,000	96,710	32.24
雜項費用	723,000	76,720	49,000	27,720	56.57	396,710	300,000	96,710	32.24
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	82,503	107,000	-24,497	-22.89	643,050	740,000	-96,950	-13.10
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-3,405,832	-1,247,000	-2,158,832	173.12	-7,436,693	-6,235,000	-1,201,693	19.27

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05月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>210,611,326</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>26,722,647</b>	<b>12.69</b>
<b>流動資產</b>	<b>103,615,752</b>	<b>49.20</b>	<b>流動負債</b>	<b>23,559,511</b>	<b>11.19</b>
現金	103,328,518	49.06	應付款項	7,020,671	3.33
銀行存款	103,208,518	49.00	應付代收款	7,020,671	3.33
零用及週轉金	120,000	0.06	預收款項	16,538,840	7.85
預付款項	181,085	0.09	預收收入	16,538,840	7.85
預付費用	181,085	0.09	<b>其他負債</b>	<b>3,163,136</b>	<b>1.50</b>
短期貸墊款	106,149	0.05	遞延負債	1,704,136	0.81
短期墊款	106,149	0.05	遞延收入	1,704,136	0.81
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>49,027,360</b>	<b>23.28</b>	什項負債	1,459,000	0.69
非流動金融資產	46,280,000	21.97	存入保證金	1,459,000	0.69
其他金融資產－非流動	46,280,000	21.97	<b>淨值</b>	<b>183,888,679</b>	<b>87.31</b>
準備金	2,747,360	1.30	<b>基金</b>	<b>143,880,558</b>	<b>68.32</b>
其他準備金	2,747,360	1.30	基金	143,880,558	68.32
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>49,084,096</b>	<b>23.31</b>	基金	143,880,558	68.32
土地改良物	443,625	0.21	<b>公積</b>	<b>71,867,364</b>	<b>34.12</b>
土地改良物	3,334,877	1.58	資本公積	71,867,364	34.12
累計折舊－土地改良物	-2,891,252	-1.37	受贈公積	71,867,364	34.12
房屋及建築	11,242,771	5.34	<b>累積餘絀</b>	<b>-31,859,243</b>	<b>-15.13</b>
房屋及建築	14,091,980	6.69	累積短絀	-31,859,243	-15.13
累計折舊－房屋及建築	-2,849,209	-1.35	累積短絀	-24,422,550	-11.60
機械及設備	21,946,437	10.42	本期短絀	-7,436,693	-3.53
機械及設備	68,769,812	32.65			
累計折舊－機械及設備	-46,823,375	-22.23			
交通及運輸設備	1,035,311	0.49			
交通及運輸設備	6,825,080	3.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,789,769	-2.75			
什項設備	14,415,952	6.84			
什項設備	53,190,184	25.26			
累計折舊－什項設備	-38,774,232	-18.41			
<b>無形資產</b>	<b>690,987</b>	<b>0.33</b>			
無形資產	690,987	0.33			
電腦軟體	690,987	0.33			
<b>其他資產</b>	<b>8,193,131</b>	<b>3.89</b>			
遞延資產	8,100,729	3.85			
遞延費用	8,100,729	3.85			
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	142.39			
累計折舊－代管資產	-75,713,108	-35.95			
應付代管資產	-224,172,736	-106.44			
<b>合計</b>	<b>210,611,326</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>210,611,326</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114年05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	31,175	24,839	6,336	25.51	12,563,436	12,643,000	-79,564	-0.63
		累計數	403	509	79.17	187,400	153,705	33,695	21.92	75,522,210	78,236,000	-2,713,790	-3.47
建教合作	元	本月數	0	0						777,156	2,283,000	-1,505,844	-65.96
		累計數	0	0						3,800,066	11,733,000	-7,932,934	-86.39

**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05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	1,675,000	2,948,874	0	2,948,874	176.05	1,273,874	76.05		
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	1,227,000	2,283,726	0	2,283,726	186.12	1,056,726	86.12	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	1,227,000	2,283,726	0	2,283,726	186.12	1,056,726	86.12		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	126,480	0	126,480	505.92	101,480	405.92	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分配器。	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	126,480	0	126,480	505.92	101,480	405.92		
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	538,668	0	538,668	127.34	115,668	27.34	配合計畫及教學行政設備需求，先行購置3D列印機承載櫃等設備。	積極辦理中。
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	538,668	0	538,668	127.34	115,668	27.34		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	1,675,000	2,948,874	0	2,948,874	176.05	1,273,874	76.05		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	1,675,000	2,948,874	0	2,948,874	176.05	1,273,874	76.05		
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	1,227,000	2,283,726	0	2,283,726	186.12	1,056,726	86.12		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	126,480	0	126,480	505.92	101,480	405.92		
什項設備	0	1,426,000	0	0	1,426,000	423,000	538,668	0	538,668	127.34	115,668	27.34		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	1,675,000	2,948,874	0	2,948,874	176.05	1,273,874	76.05		