

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07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	219,557,000	23,127,493	20,713,000	2,414,493	11.66	129,810,800	140,006,000	-10,195,200	-7.28
教學收入	26,958,000	2,503,701	1,748,000	755,701	43.23	7,904,386	17,087,000	-9,182,614	-53.74
學雜費收入	1,258,000	0	0	0		534,133	613,000	-78,867	-12.87
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	2,503,701	1,748,000	755,701	43.23	7,528,115	16,627,000	-9,098,885	-54.72
其他業務收入	192,599,000	20,623,792	18,965,000	1,658,792	8.75	121,906,414	122,919,000	-1,012,586	-0.82
學校教學研究補助收入	180,339,000	18,855,000	18,855,000	0	0.00	116,414,000	116,414,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	1,631,312	20,000	1,611,312	8,056.56	4,641,822	4,739,000	-97,178	-2.05
雜項業務收入	3,560,000	137,480	90,000	47,480	52.76	850,592	1,766,000	-915,408	-51.84
業務成本與費用	236,221,000	16,361,529	22,152,000	-5,790,471	-26.14	133,157,639	149,729,000	-16,571,361	-11.07
教學成本	195,509,000	13,459,862	18,479,000	-5,019,138	-27.16	105,854,091	122,926,000	-17,071,909	-13.89
教學研究及訓輔成本	170,599,000	10,956,161	16,661,000	-5,704,839	-34.24	98,325,976	106,299,000	-7,973,024	-7.50
建教合作成本	24,910,000	2,503,701	1,818,000	685,701	37.72	7,528,115	16,627,000	-9,098,885	-54.72
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	40,389,000	2,901,667	3,673,000	-771,333	-21.00	27,084,528	26,642,000	442,528	1.66
管理費用及總務費用	40,389,000	2,901,667	3,673,000	-771,333	-21.00	27,084,528	26,642,000	442,528	1.66
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	6,765,964	-1,439,000	8,204,964	-570.19	-3,346,839	-9,723,000	6,376,161	-65.58
業務外收入	2,426,000	107,023	156,000	-48,977	-31.40	1,659,008	1,372,000	287,008	20.92
財務收入	1,200,000	66,635	100,000	-33,365	-33.37	788,262	700,000	88,262	12.61
利息收入	1,200,000	66,635	100,000	-33,365	-33.37	788,262	700,000	88,262	12.61
其他業務外收入	1,226,000	40,388	56,000	-15,612	-27.88	870,746	672,000	198,746	29.58
資產使用及權利金收入	730,000	13,966	17,000	-3,034	-17.85	289,735	379,000	-89,265	-23.55
違規罰款收入	0	0	0	0		709	0	709	
受贈收入	476,000	24,357	39,000	-14,643	-37.55	562,151	273,000	289,151	105.92
雜項收入	20,000	2,065	0	2,065		18,151	20,000	-1,849	-9.25
業務外費用	723,000	1,359	34,000	-32,641	-96.00	426,243	378,000	48,243	12.76
其他業務外費用	723,000	1,359	34,000	-32,641	-96.00	426,243	378,000	48,243	12.76
雜項費用	723,000	1,359	34,000	-32,641	-96.00	426,243	378,000	48,243	12.76
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	105,664	122,000	-16,336	-13.39	1,232,765	994,000	238,765	24.02
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	6,871,628	-1,317,000	8,188,628	-621.76	-2,114,074	-8,729,000	6,614,926	-75.78

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07月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	231,004,969	100.00	負債	34,979,499	15.14
流動資產	125,216,815	54.21	流動負債	31,322,359	13.56
現金	122,978,606	53.24	應付款項	15,285,631	6.62
銀行存款	122,858,606	53.18	應付代收款	15,285,631	6.62
零用及週轉金	120,000	0.05	預收款項	16,036,728	6.94
短期貸墊款	2,238,209	0.97	預收收入	16,036,728	6.94
短期墊款	2,238,209	0.97	其他負債	3,657,140	1.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,024,626	21.22	遞延負債	1,658,140	0.72
非流動金融資產	46,280,000	20.03	遞延收入	1,658,140	0.72
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.03	什項負債	1,999,000	0.87
準備金	2,744,626	1.19	存入保證金	1,999,000	0.87
其他準備金	2,744,626	1.19	淨值	196,025,470	84.86
不動產、廠房及設備	48,191,822	20.86	基金	150,020,708	64.94
土地改良物	425,211	0.18	基金	150,020,708	64.94
土地改良物	3,334,877	1.44	基金	150,020,708	64.94
累計折舊－土地改良物	-2,909,666	-1.26	公積	72,541,386	31.40
房屋及建築	11,197,147	4.85	資本公積	72,541,386	31.40
房屋及建築	14,091,980	6.10	受贈公積	72,541,386	31.40
累計折舊－房屋及建築	-2,894,833	-1.25	累積餘絀	-26,536,624	-11.49
機械及設備	21,359,452	9.25	累積短絀	-26,536,624	-11.49
機械及設備	67,587,631	29.26	累積短絀	-24,422,550	-10.57
累計折舊－機械及設備	-46,228,179	-20.01	本期短絀	-2,114,074	-0.92
交通及運輸設備	1,037,745	0.45			
交通及運輸設備	6,875,080	2.98			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,837,335	-2.53			
什項設備	14,172,267	6.14			
什項設備	52,483,873	22.72			
累計折舊－什項設備	-38,311,606	-16.58			
無形資產	666,739	0.29			
無形資產	666,739	0.29			
電腦軟體	666,739	0.29			
其他資產	7,904,967	3.42			
遞延資產	7,670,101	3.32			
遞延費用	7,670,101	3.32			
什項資產	234,866	0.10			
暫付及待結轉帳項	234,866	0.10			
代管資產	299,885,844	129.82			
累計折舊－代管資產	-76,387,130	-33.07			
應付代管資產	-223,498,714	-96.75			
合計	231,004,969	100.00	合計	231,004,969	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07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	399	509	78.39	27,459	32,733	-5,274	-16.11	10,956,161	16,661,000	-5,704,839	-44.96
		累計數	399	509	78.39	246,431	208,839	37,592	18.00	98,325,976	106,299,000	-7,973,024	-7.79
建教合作	元	本月數	0	0						2,503,701	1,818,000	685,701	37.72
		累計數	0	0						7,528,115	16,627,000	-9,098,885	-64.64

**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07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	3,304,000	3,439,134	0	3,439,134	104.09	135,134	4.09		
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	300,000	2,813,000	2,273,000	2,608,750	0	2,608,750	114.77	335,750	14.77	因應增調餐飲管理科教學需求增加調整預算數；並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	300,000	2,813,000	2,273,000	2,608,750	0	2,608,750	114.77	335,750	14.77		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	176,480	0	176,480	705.92	151,480	605.92	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	176,480	0	176,480	705.92	151,480	605.92		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,006,000	653,904	0	653,904	65.00	-352,096	-35.00	因應增調餐飲管理科教學需求調整預算數；並配合計畫及教學行政設備需求，飲調教室設備規劃發包中，並於預計暑假前完工。	積極辦理中。
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,006,000	653,904	0	653,904	65.00	-352,096	-35.00		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,304,000	3,439,134	0	3,439,134	104.09	135,134	4.09		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,304,000	3,439,134	0	3,439,134	104.09	135,134	4.09		
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	300,000	2,813,000	2,273,000	2,608,750	0	2,608,750	114.77	335,750	14.77		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	25,000	176,480	0	176,480	705.92	151,480	605.92		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,006,000	653,904	0	653,904	65.00	-352,096	-35.00		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,304,000	3,439,134	0	3,439,134	104.09	135,134	4.09		