

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08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	15,339,103	15,647,000	-307,897	-1.97	145,149,903	155,653,000	-10,503,097	-6.75
教學收入	26,958,000	2,408,563	2,864,000	-455,437	-15.90	10,312,949	19,951,000	-9,638,051	-48.31
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	2,408,563	2,864,000	-455,437	-15.90	9,936,678	19,491,000	-9,554,322	-49.02
其他業務收入	192,599,000	12,930,540	12,783,000	147,540	1.15	134,836,954	135,702,000	-865,046	-0.64
學校教學研究補助收入	180,339,000	12,121,000	12,121,000	0	0.00	128,535,000	128,535,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	735,840	212,000	523,840	247.09	5,377,662	4,951,000	426,662	8.62
雜項業務收入	3,560,000	73,700	450,000	-376,300	-83.62	924,292	2,216,000	-1,291,708	-58.29
業務成本與費用	236,221,000	17,235,964	17,016,000	219,964	1.29	150,393,603	166,745,000	-16,351,397	-9.81
教學成本	195,509,000	14,397,523	14,241,000	156,523	1.10	120,251,614	137,167,000	-16,915,386	-12.33
教學研究及訓輔成本	170,599,000	11,988,960	11,377,000	611,960	5.38	110,314,936	117,676,000	-7,361,064	-6.26
建教合作成本	24,910,000	2,408,563	2,864,000	-455,437	-15.90	9,936,678	19,491,000	-9,554,322	-49.02
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	2,838,441	2,775,000	63,441	2.29	29,922,969	29,417,000	505,969	1.72
管理費用及總務費用	40,389,000	2,838,441	2,775,000	63,441	2.29	29,922,969	29,417,000	505,969	1.72
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-1,896,861	-1,369,000	-527,861	38.56	-5,243,700	-11,092,000	5,848,300	-52.73
業務外收入	2,426,000	337,620	156,000	181,620	116.42	1,996,628	1,528,000	468,628	30.67
財務收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	840,987	800,000	40,987	5.12
利息收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	840,987	800,000	40,987	5.12
其他業務外收入	1,226,000	284,895	56,000	228,895	408.74	1,155,641	728,000	427,641	58.74
資產使用及權利金收入	730,000	1,127	17,000	-15,873	-93.37	290,862	396,000	-105,138	-26.55
違規罰款收入	0	0	0	0		709	0	709	
受贈收入	476,000	27,948	39,000	-11,052	-28.34	590,099	312,000	278,099	89.13
雜項收入	20,000	255,820	0	255,820		273,971	20,000	253,971	1,269.86
業務外費用	723,000	4,950	34,000	-29,050	-85.44	431,193	412,000	19,193	4.66
其他業務外費用	723,000	4,950	34,000	-29,050	-85.44	431,193	412,000	19,193	4.66
雜項費用	723,000	4,950	34,000	-29,050	-85.44	431,193	412,000	19,193	4.66
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	332,670	122,000	210,670	172.68	1,565,435	1,116,000	449,435	40.27
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-1,564,191	-1,247,000	-317,191	25.44	-3,678,265	-9,976,000	6,297,735	-63.13

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08月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	227,712,200	100.00	負債	32,704,198	14.36
流動資產	121,773,984	53.48	流動負債	28,250,750	12.41
現金	119,102,495	52.30	應付款項	12,176,743	5.35
銀行存款	118,982,495	52.25	應付代收款	12,176,743	5.35
零用及週轉金	120,000	0.05	預收款項	16,074,007	7.06
短期貸墊款	2,671,489	1.17	預收收入	16,074,007	7.06
短期墊款	2,671,489	1.17	其他負債	4,453,448	1.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,030,276	21.53	遞延負債	2,444,448	1.07
非流動金融資產	46,280,000	20.32	遞延收入	2,444,448	1.07
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.32	什項負債	2,009,000	0.88
準備金	2,750,276	1.21	存入保證金	2,009,000	0.88
其他準備金	2,750,276	1.21	淨值	195,008,002	85.64
不動產、廠房及設備	48,604,309	21.34	基金	150,230,420	65.97
土地改良物	416,004	0.18	基金	150,230,420	65.97
土地改良物	3,334,877	1.46	基金	150,230,420	65.97
累計折舊－土地改良物	-2,918,873	-1.28	公積	72,878,397	32.00
房屋及建築	11,174,335	4.91	資本公積	72,878,397	32.00
房屋及建築	14,091,980	6.19	受贈公積	72,878,397	32.00
累計折舊－房屋及建築	-2,917,645	-1.28	累積餘絀	-28,100,815	-12.34
機械及設備	20,999,090	9.22	累積短絀	-28,100,815	-12.34
機械及設備	67,677,588	29.72	累積短絀	-24,422,550	-10.73
累計折舊－機械及設備	-46,678,498	-20.50	本期短絀	-3,678,265	-1.62
交通及運輸設備	1,013,441	0.45			
交通及運輸設備	6,875,080	3.02			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,861,639	-2.57			
什項設備	15,001,439	6.59			
什項設備	53,452,679	23.47			
累計折舊－什項設備	-38,451,240	-16.89			
無形資產	613,978	0.27			
無形資產	613,978	0.27			
電腦軟體	613,978	0.27			
其他資產	7,689,653	3.38			
遞延資產	7,454,787	3.27			
遞延費用	7,454,787	3.27			
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	131.70			
累計折舊－代管資產	-76,724,141	-33.69			
應付代管資產	-223,161,703	-98.00			
合計	227,712,200	100.00	合計	227,712,200	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08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	449	509	88.21	26,701	22,352	4,349	19.46	11,988,960	11,377,000	611,960	5.38
		累計數	449	509	88.21	245,690	231,191	14,499	6.27	110,314,936	117,676,000	-7,361,064	-6.26
建教合作	元	本月數	0	0						2,408,563	2,864,000	-455,437	-15.90
		累計數	0	0						9,936,678	19,491,000	-9,554,322	-49.02

**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08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	3,514,000	3,729,091	0	3,729,091	106.12	215,091	6.12		
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	2,423,000	2,698,707	0	2,698,707	111.38	275,707	11.38	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	2,423,000	2,698,707	0	2,698,707	111.38	275,707	11.38		
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	1,066,000	853,904	0	853,904	80.10	-212,096	-19.90	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，中餐教室設備已發包並預計於9月初交貨完成。	積極辦理中。
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,066,000	853,904	0	853,904	80.10	-212,096	-19.90		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,514,000	3,729,091	0	3,729,091	106.12	215,091	6.12		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,514,000	3,729,091	0	3,729,091	106.12	215,091	6.12		
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	2,423,000	2,698,707	0	2,698,707	111.38	275,707	11.38		
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	1,066,000	853,904	0	853,904	80.10	-212,096	-19.90		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	3,514,000	3,729,091	0	3,729,091	106.12	215,091	6.12		