

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09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	219,614,000	23,936,288	29,642,000	-5,705,712	-19.25	169,086,191	185,295,000	-16,208,809	-8.75
教學收入	27,015,000	1,656,299	4,160,000	-2,503,701	-60.19	11,969,248	24,111,000	-12,141,752	-50.36
學雜費收入	1,258,000	498,493	637,000	-138,507	-21.74	1,032,626	1,250,000	-217,374	-17.39
學雜費減免	-310,000	-13,840	-157,000	143,160	-91.18	-171,702	-310,000	138,298	-44.61
建教合作收入	26,067,000	1,171,646	3,680,000	-2,508,354	-68.16	11,108,324	23,171,000	-12,062,676	-52.06
其他業務收入	192,599,000	22,279,989	25,482,000	-3,202,011	-12.57	157,116,943	161,184,000	-4,067,057	-2.52
學校教學研究補助收入	180,339,000	22,760,000	22,760,000	0	0.00	151,295,000	151,295,000	0	0.00
其他補助收入	8,700,000	-1,154,390	1,924,000	-3,078,390	-160.00	4,223,272	6,875,000	-2,651,728	-38.57
雜項業務收入	3,560,000	674,379	798,000	-123,621	-15.49	1,598,671	3,014,000	-1,415,329	-46.96
業務成本與費用	236,278,000	29,144,173	31,259,000	-2,114,827	-6.77	179,537,776	198,004,000	-18,466,224	-9.33
教學成本	195,566,000	25,803,875	28,075,000	-2,271,125	-8.09	146,055,489	165,242,000	-19,186,511	-11.61
教學研究及訓輔成本	170,599,000	24,632,229	24,395,000	237,229	0.97	134,947,165	142,071,000	-7,123,835	-5.01
建教合作成本	24,967,000	1,171,646	3,680,000	-2,508,354	-68.16	11,108,324	23,171,000	-12,062,676	-52.06
其他業務成本	323,000	56,730	162,000	-105,270	-64.98	275,750	323,000	-47,250	-14.63
學生公費及獎勵金	323,000	56,730	162,000	-105,270	-64.98	275,750	323,000	-47,250	-14.63
管理及總務費用	40,389,000	3,283,568	3,022,000	261,568	8.66	33,206,537	32,439,000	767,537	2.37
管理費用及總務費用	40,389,000	3,283,568	3,022,000	261,568	8.66	33,206,537	32,439,000	767,537	2.37
業務賸餘(短絀)	-16,664,000	-5,207,885	-1,617,000	-3,590,885	222.07	-10,451,585	-12,709,000	2,257,415	-17.76
業務外收入	2,426,000	300,743	419,000	-118,257	-28.22	2,297,371	1,947,000	350,371	18.00
財務收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	893,712	900,000	-6,288	-0.70
利息收入	1,200,000	52,725	100,000	-47,275	-47.28	893,712	900,000	-6,288	-0.70
其他業務外收入	1,226,000	248,018	319,000	-70,982	-22.25	1,403,659	1,047,000	356,659	34.06
資產使用及權利金收入	730,000	195,809	280,000	-84,191	-30.07	486,671	676,000	-189,329	-28.01
違規罰款收入	0	0	0	0		709	0	709	
受贈收入	476,000	50,524	39,000	11,524	29.55	640,623	351,000	289,623	82.51
雜項收入	20,000	1,685	0	1,685		275,656	20,000	255,656	1,278.28
業務外費用	723,000	203,937	49,000	154,937	316.20	635,130	461,000	174,130	37.77
其他業務外費用	723,000	203,937	49,000	154,937	316.20	635,130	461,000	174,130	37.77
雜項費用	723,000	203,937	49,000	154,937	316.20	635,130	461,000	174,130	37.77
業務外賸餘(短絀)	1,703,000	96,806	370,000	-273,194	-73.84	1,662,241	1,486,000	176,241	11.86
本期賸餘(短絀)	-14,961,000	-5,111,079	-1,247,000	-3,864,079	309.87	-8,789,344	-11,223,000	2,433,656	-21.68

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09月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	230,920,121	100.00	負債	39,016,803	16.90
流動資產	118,391,940	51.27	流動負債	34,623,847	14.99
現金	115,632,451	50.07	應付款項	13,212,183	5.72
銀行存款	115,512,451	50.02	應付代收款	13,211,210	5.72
零用及週轉金	120,000	0.05	應付費用	973	0.00
預付款項	88,000	0.04	預收款項	21,411,664	9.27
預付費用	88,000	0.04	預收收入	21,411,664	9.27
短期貸墊款	2,671,489	1.16	其他負債	4,392,956	1.90
短期墊款	2,671,489	1.16	遞延負債	2,413,956	1.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,020,844	21.23	遞延收入	2,413,956	1.05
非流動金融資產	46,280,000	20.04	什項負債	1,979,000	0.86
其他金融資產－非流動	46,280,000	20.04	存入保證金	1,979,000	0.86
準備金	2,740,844	1.19	淨值	191,903,318	83.10
其他準備金	2,740,844	1.19	基金	151,899,804	65.78
不動產、廠房及設備	50,765,140	21.98	基金	151,899,804	65.78
土地改良物	406,797	0.18	基金	151,899,804	65.78
土地改良物	3,334,877	1.44	公積	73,215,408	31.71
累計折舊－土地改良物	-2,928,080	-1.27	資本公積	73,215,408	31.71
房屋及建築	11,151,523	4.83	受贈公積	73,215,408	31.71
房屋及建築	14,091,980	6.10	累積餘絀	-33,211,894	-14.38
累計折舊－房屋及建築	-2,940,457	-1.27	累積短絀	-33,211,894	-14.38
機械及設備	21,310,548	9.23	累積短絀	-24,422,550	-10.58
機械及設備	68,382,654	29.61	本期短絀	-8,789,344	-3.81
累計折舊－機械及設備	-47,072,106	-20.38			
交通及運輸設備	1,069,153	0.46			
交通及運輸設備	6,955,080	3.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,885,927	-2.55			
什項設備	16,827,119	7.29			
什項設備	55,436,416	24.01			
累計折舊－什項設備	-38,609,297	-16.72			
無形資產	683,471	0.30			
無形資產	683,471	0.30			
電腦軟體	683,471	0.30			
其他資產	12,058,726	5.22			
遞延資產	11,529,740	4.99			
遞延費用	11,529,740	4.99			
什項資產	528,986	0.23			
暫付及待結轉帳項	528,986	0.23			
代管資產	299,885,844	129.87			
累計折舊－代管資產	-77,061,152	-33.37			
應付代管資產	-222,824,692	-96.49			
合計	230,920,121	100.00	合計	230,920,121	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09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	54,860	47,927	6,933	14.47	24,632,229	24,395,000	237,229	0.97
		累計數	449	509	88.21	300,550	279,118	21,432	7.68	134,947,165	142,071,000	-7,123,835	-5.01
建教合作	元	本月數	0	0						1,171,646	3,680,000	-2,508,354	-68.16
		累計數	0	0						11,108,324	23,171,000	-12,062,676	-52.06

**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09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	5,214,000	6,563,630	0	6,563,630	125.88	1,349,630	25.88		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	1,500,000	0	0	0	0.00	-1,500,000	-100.00	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	1,500,000	0	0	0	0.00	-1,500,000	-100.00		
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,423,000	3,438,086	0	3,438,086	141.89	1,015,086	41.89	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	3,438,086	0	3,438,086	141.89	1,015,086	41.89		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99	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	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,066,000	2,869,064	0	2,869,064	269.14	1,803,064	169.14	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，增加中餐教室設備。	各項計畫規畫執行中。
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,066,000	2,869,064	0	2,869,064	269.14	1,803,064	169.14		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	5,214,000	6,563,630	0	6,563,630	125.88	1,349,630	25.88		
不動產、廠房及設備	0	6,664,000	0	0	6,664,000	5,214,000	6,563,630	0	6,563,630	125.88	1,349,630	25.88		
土地改良物	0	2,500,000	0	0	2,500,000	1,500,000	0	0	0	0.00	-1,500,000	-100.00		
機械及設備	0	2,513,000	0	300,000	2,813,000	2,423,000	3,438,086	0	3,438,086	141.89	1,015,086	41.89		
交通及運輸設備	0	225,000	0	0	225,000	225,000	256,480	0	256,480	113.99	31,480	13.99		
什項設備	0	1,426,000	0	-300,000	1,126,000	1,066,000	2,869,064	0	2,869,064	269.14	1,803,064	169.14		
總計	0	6,664,000	0	0	6,664,000	5,214,000	6,563,630	0	6,563,630	125.88	1,349,630	25.88		