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110 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	198,592,000	14,555,150	14,695,000	-139,850	-0.95	123,168,163	127,923,000	-4,754,837	-3.72
教學收入	21,286,000	827,679	2,301,000	-1,473,321	-64.03	6,070,140	12,771,000	-6,700,860	-52.47
學雜費收入	2,211,000	0	0	0		1,057,312	1,106,000	-48,688	-4.40
學雜費減免	-424,000	0	0	0		-192,408	-212,000	19,592	-9.24
建教合作收入	19,499,000	827,679	2,301,000	-1,473,321	-64.03	5,205,236	11,877,000	-6,671,764	-56.17
其他業務收入	177,306,000	13,727,471	12,394,000	1,333,471	10.76	117,098,023	115,152,000	1,946,023	1.69
學校教學研究補助收入	166,513,000	12,284,000	12,284,000	0		109,213,000	109,213,000	0	
其他補助收入	5,150,000	1,229,962	0	1,229,962		5,446,768	3,061,000	2,385,768	77.94
雜項業務收入	5,643,000	213,509	110,000	103,509	94.10	2,438,255	2,878,000	-439,745	-15.28
業務成本與費用	210,543,000	14,642,245	15,608,000	-965,755	-6.19	121,003,990	133,386,000	-12,382,010	-9.28
教學成本	175,444,000	11,505,648	13,286,000	-1,780,352	-13.40	97,021,035	110,330,000	-13,308,965	-12.06
教學研究及訓輔成本	159,827,000	10,677,969	11,278,000	-600,031	-5.32	91,815,799	100,639,000	-8,823,201	-8.77
建教合作成本	15,617,000	827,679	2,008,000	-1,180,321	-58.78	5,205,236	9,691,000	-4,485,764	-46.29
其他業務成本	537,000	4,000	0	4,000		132,220	269,000	-136,780	-50.85
學生公費及獎勵金	537,000	4,000	0	4,000		132,220	269,000	-136,780	-50.85
管理及總務費用	34,562,000	3,132,597	2,322,000	810,597	34.91	23,850,735	22,787,000	1,063,735	4.67
管理費用及總務費用	34,562,000	3,132,597	2,322,000	810,597	34.91	23,850,735	22,787,000	1,063,735	4.67
業務賸餘（短絀）	-11,951,000	-87,095	-913,000	825,905	-90.46	2,164,173	-5,463,000	7,627,173	-139.62
業務外收入	1,603,000	58,236	77,000	-18,764	-24.37	928,998	862,000	66,998	7.77
財務收入	371,000	25,527	31,000	-5,473	-17.65	168,393	216,000	-47,607	-22.04
利息收入	371,000	25,527	31,000	-5,473	-17.65	168,393	216,000	-47,607	-22.04
其他業務外收入	1,232,000	32,709	46,000	-13,291	-28.89	760,605	646,000	114,605	17.74
資產使用及權利金收入	858,000	0	13,000	-13,000	-100.00	446,715	442,000	4,715	1.07
受贈收入	368,000	32,709	33,000	-291	-0.88	296,783	198,000	98,783	49.89
雜項收入	6,000	0	0	0		17,107	6,000	11,107	185.12
業務外費用	675,000	8,850	40,000	-31,150	-77.88	209,570	384,000	-174,430	-45.42
其他業務外費用	675,000	8,850	40,000	-31,150	-77.88	209,570	384,000	-174,430	-45.42
雜項費用	675,000	8,850	40,000	-31,150	-77.88	209,570	384,000	-174,430	-45.42
業務外賸餘（短絀）	928,000	49,386	37,000	12,386	33.48	719,428	478,000	241,428	50.51
本期賸餘（短絀）	-11,023,000	-37,709	-876,000	838,291	-95.70	2,883,601	-4,985,000	7,868,601	-157.85

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110 年 07 月 31 日　　單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	440,748,341	100.00	**負債**	264,185,413	59.94
流動資產	109,061,697	24.74	**流動負債**	32,516,461	7.38
現金	109,053,197	24.74	應付款項	12,511,616	2.84
銀行存款	108,933,197	24.72	應付代收款	12,511,616	2.84
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	20,004,845	4.54
預付款項	8,500	0.00	預收收入	20,004,845	4.54
預付費用	8,500	0.00	**其他負債**	231,668,952	52.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	47,850,026	10.86	遞延負債	2,780,857	0.63
非流動金融資產	46,280,000	10.50	遞延收入	2,780,857	0.63
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.50	什項負債	228,888,095	51.93
準備金	1,570,026	0.36	存入保證金	1,162,400	0.26
其他準備金	1,570,026	0.36	應付代管資產	227,725,695	51.67
不動產、廠房及設備	52,969,074	12.02	**淨值**	176,562,928	40.06
土地改良物	867,147	0.20	**基金**	106,192,513	24.09
土地改良物	3,334,877	0.76	基金	106,192,513	24.09
累計折舊－土地改良物	-2,467,730	-0.56	基金	106,192,513	24.09
房屋及建築	8,731,449	1.98	**公積**	76,950,657	17.46
房屋及建築	10,579,204	2.40	資本公積	76,950,657	17.46
累計折舊－房屋及建築	-1,847,755	-0.42	受贈公積	76,950,657	17.46
機械及設備	26,554,895	6.02	**累積餘絀**	-6,580,242	-1.49
機械及設備	65,789,680	14.93	累積賸餘	2,883,601	0.65
累計折舊－機械及設備	-39,234,785	-8.90	本期賸餘	2,883,601	0.65
交通及運輸設備	975,568	0.22	累積短絀	-9,463,843	-2.15
交通及運輸設備	7,130,809	1.62	累積短絀	-9,463,843	-2.15
累計折舊－交通及運輸設備	-6,155,241	-1.40			
什項設備	15,840,015	3.59			
什項設備	54,671,327	12.40			
累計折舊－什項設備	-38,831,312	-8.81			
無形資產	1,045,442	0.24			
無形資產	1,045,442	0.24			
電腦軟體	1,045,442	0.24			
其他資產	229,822,102	52.14			
遞延資產	2,096,407	0.48			
遞延費用	2,096,407	0.48			
什項資產	227,725,695	51.67			
代管資產	288,273,387	65.41			
累計折舊－代管資產	-60,547,692	-13.74			
合　　計	440,748,341	100.00	**合　　計**	440,748,341	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110 年 07 月份　　貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)			數量 (營運量)			單位售價 (元) (利、費率)				銷售 (營運) 總值			
名稱	單位	本月數及累計數	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	747	875	85.37	14,294	12,889	1,405	10.90	10,677,969	11,278,000	-600,031	-5.32
		累計數	747	875	85.37	122,913	115,016	7,897	6.87	91,815,799	100,639,000	-8,823,201	-8.77
建教合作	元	本月數	0	0						827,679	2,008,000	-1,180,321	-58.78
		累計數	0	0						5,205,236	9,691,000	-4,485,764	-46.29

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110 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	7,096,000	0	0	7,096,000	2,881,000	2,265,819	0	2,265,819	78.65	-615,181	-21.35		
機械及設備	0	5,666,000	0	0	5,666,000	1,587,000	1,240,747	0	1,240,747	78.18	-346,253	-21.82	筆記型電腦.熱成像體溫檢測臉部辨識儀設備及電腦及紫外線殺菌燈及教務處電腦等	積極辦理
機械及設備	0	5,666,000	0	0	5,666,000	1,587,000	1,240,747	0	1,240,747	78.18	-346,253	-21.82		
交通及運輸設備	0	180,000	0	0	180,000	180,000	0	0	0	0.00	-180,000	-100.00	移動式音響設備還未購置所致	積極辦理
交通及運輸設備	0	180,000	0	0	180,000	180,000	0	0	0	0.00	-180,000	-100.00		
什項設備	0	1,250,000	0	0	1,250,000	1,114,000	1,025,072	0	1,025,072	92.02	-88,928	-7.98	體適能檢測器組及排球柱及機房用冷氣機.飲水機.資料整理及歷年檔案歸檔存放系統櫃及健康與護理教學用婦女懷孕生理模型,充實基礎實習設備購買專題實作教學用筆記型電腦.印表機等	積極辦理
什項設備	0	1,250,000	0	0	1,250,000	1,114,000	1,025,072	0	1,025,072	92.02	-88,928	-7.98		
總計	0	7,096,000	0	0	7,096,000	2,881,000	2,265,819	0	2,265,819	78.65	-615,181	-21.35		
不動產、廠房及設備	0	7,096,000	0	0	7,096,000	2,881,000	2,265,819	0	2,265,819	78.65	-615,181	-21.35		
機械及設備	0	5,666,000	0	0	5,666,000	1,587,000	1,240,747	0	1,240,747	78.18	-346,253	-21.82		
交通及運輸設備	0	180,000	0	0	180,000	180,000	0	0	0	0.00	-180,000	-100.00		
什項設備	0	1,250,000	0	0	1,250,000	1,114,000	1,025,072	0	1,025,072	92.02	-88,928	-7.98		
總計	0	7,096,000	0	0	7,096,000	2,881,000	2,265,819	0	2,265,819	78.65	-615,181	-21.35		