# 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 10 月份

單位:新臺幣元

| 科　目 | 本 年 度<br>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 | 14,951,106 | 17,572,000 | -2,620,894 | -14.92 | 177,613,876 | 184,057,000 | -6,443,124 | -3.50 |
| 教學收入 | 21,286,000 | 849,404 | 2,034,000 | -1,184,596 | -58.24 | 10,674,974 | 18,745,000 | -8,070,026 | -43.05 |
| 學雜費收入 | 2,211,000 | 156,489 | 0 | 156,489 | | 2,205,168 | 2,178,000 | 27,168 | 1.25 |
| 學雜費減免 | -424,000 | -152,670 | 0 | -152,670 | | -345,078 | -424,000 | 78,922 | -18.61 |
| 建教合作收入 | 19,499,000 | 845,585 | 2,034,000 | -1,188,415 | -58.43 | 8,814,884 | 16,991,000 | -8,176,116 | -48.12 |
| 其他業務收入 | 177,306,000 | 14,101,702 | 15,538,000 | -1,436,298 | -9.24 | 166,938,902 | 165,312,000 | 1,626,902 | 0.98 |
| 學校教學研究補助收入 | 166,513,000 | 13,590,000 | 13,590,000 | 0 | | 154,615,000 | 154,615,000 | 0 | |
| 其他補助收入 | 5,150,000 | 578,325 | 1,198,000 | -619,675 | -51.73 | 7,653,170 | 5,150,000 | 2,503,170 | 48.61 |
| 雜項業務收入 | 5,643,000 | -66,623 | 750,000 | -816,623 | -108.88 | 4,670,732 | 5,547,000 | -876,268 | -15.80 |
| 業務成本與費用 | 210,543,000 | 14,204,182 | 17,575,000 | -3,370,818 | -19.18 | 175,169,026 | 193,182,000 | -18,012,974 | -9.32 |
| 教學成本 | 175,444,000 | 11,831,824 | 15,196,000 | -3,364,176 | -22.14 | 143,795,394 | 162,675,000 | -18,879,606 | -11.61 |
| 教學研究及訓輔成本 | 159,827,000 | 10,986,239 | 12,734,000 | -1,747,761 | -13.73 | 134,980,510 | 148,227,000 | -13,246,490 | -8.94 |
| 建教合作成本 | 15,617,000 | 845,585 | 2,462,000 | -1,616,415 | -65.65 | 8,814,884 | 14,448,000 | -5,633,116 | -38.99 |
| 其他業務成本 | 537,000 | 70,205 | 0 | 70,205 | | 262,787 | 537,000 | -274,213 | -51.06 |
| 學生公費及獎勵金 | 537,000 | 70,205 | 0 | 70,205 | | 262,787 | 537,000 | -274,213 | -51.06 |
| 管理及總務費用 | 34,562,000 | 2,302,153 | 2,379,000 | -76,847 | -3.23 | 31,110,845 | 29,970,000 | 1,140,845 | 3.81 |
| 管理費用及總務費用 | 34,562,000 | 2,302,153 | 2,379,000 | -76,847 | -3.23 | 31,110,845 | 29,970,000 | 1,140,845 | 3.81 |
| 業務賸餘（短絀） | -11,951,000 | 746,924 | -3,000 | 749,924 | -24,997.47 | 2,444,850 | -9,125,000 | 11,569,850 | -126.79 |
| 業務外收入 | 1,603,000 | 91,648 | 78,000 | 13,648 | 17.50 | 1,403,576 | 1,443,000 | -39,424 | -2.73 |
| 財務收入 | 371,000 | 17,744 | 31,000 | -13,256 | -42.76 | 224,665 | 309,000 | -84,335 | -27.29 |
| 利息收入 | 371,000 | 17,744 | 31,000 | -13,256 | -42.76 | 224,665 | 309,000 | -84,335 | -27.29 |
| 其他業務外收入 | 1,232,000 | 73,904 | 47,000 | 26,904 | 57.24 | 1,178,911 | 1,134,000 | 44,911 | 3.96 |
| 資產使用及權利金收入 | 858,000 | 32,175 | 14,000 | 18,175 | 129.82 | 752,286 | 831,000 | -78,714 | -9.47 |
| 受贈收入 | 368,000 | 39,109 | 33,000 | 6,109 | 18.51 | 399,178 | 297,000 | 102,178 | 34.40 |
| 雜項收入 | 6,000 | 2,620 | 0 | 2,620 | | 27,447 | 6,000 | 21,447 | 357.45 |
| 業務外費用 | 675,000 | 41,900 | 105,000 | -63,100 | -60.10 | 526,375 | 584,000 | -57,625 | -9.87 |
| 其他業務外費用 | 675,000 | 41,900 | 105,000 | -63,100 | -60.10 | 526,375 | 584,000 | -57,625 | -9.87 |
| 雜項費用 | 675,000 | 41,900 | 105,000 | -63,100 | -60.10 | 526,375 | 584,000 | -57,625 | -9.87 |
| 業務外賸餘（短絀） | 928,000 | 49,748 | -27,000 | 76,748 | -284.25 | 877,201 | 859,000 | 18,201 | 2.12 |
| 本期賸餘（短絀） | -11,023,000 | 796,672 | -30,000 | 826,672 | -2,755.57 | 3,322,051 | -8,266,000 | 11,588,051 | -140.19 |

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 10 月 31 日　　單位:新臺幣元

| 科　目 | 金　額 | % | 科　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **資產** | 438,857,921 | 100.00 | **負債** | 259,710,283 | 59.18 |
| **流動資產** | 104,115,946 | 23.72 | **流動負債** | 29,048,626 | 6.62 |
| 現金 | 104,096,046 | 23.72 | 應付款項 | 8,387,799 | 1.91 |
| 銀行存款 | 103,976,046 | 23.69 | 應付代收款 | 8,387,799 | 1.91 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.03 | 預收款項 | 20,660,827 | 4.71 |
| 預付款項 | 19,900 | 0.00 | 預收收入 | 20,660,827 | 4.71 |
| 預付費用 | 19,900 | 0.00 | **其他負債** | 230,661,657 | 52.56 |
| **投資、長期應收款、貸墊款及準備金** | 48,082,026 | 10.96 | 遞延負債 | 2,706,730 | 0.62 |
| 非流動金融資產 | 46,280,000 | 10.55 | 遞延收入 | 2,706,730 | 0.62 |
| 其他金融資產－非流動 | 46,280,000 | 10.55 | 什項負債 | 227,954,927 | 51.94 |
| 準備金 | 1,802,026 | 0.41 | 存入保證金 | 1,267,400 | 0.29 |
| 其他準備金 | 1,802,026 | 0.41 | 應付代管資產 | 226,687,527 | 51.65 |
| **不動產、廠房及設備** | 53,200,712 | 12.12 | **淨值** | 179,147,638 | 40.82 |
| 土地改良物 | 839,526 | 0.19 | **基金** | 107,300,605 | 24.45 |
| 土地改良物 | 3,334,877 | 0.76 | 基金 | 107,300,605 | 24.45 |
| 累計折舊－土地改良物 | -2,495,351 | -0.57 | 基金 | 107,300,605 | 24.45 |
| 房屋及建築 | 8,678,979 | 1.98 | **公積** | 77,988,825 | 17.77 |
| 房屋及建築 | 10,579,204 | 2.41 | 資本公積 | 77,988,825 | 17.77 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -1,900,225 | -0.43 | 受贈公積 | 77,988,825 | 17.77 |
| 機械及設備 | 26,781,801 | 6.10 | **累積餘絀** | -6,141,792 | -1.40 |
| 機械及設備 | 65,399,791 | 14.90 | 累積賸餘 | 3,322,051 | 0.76 |
| 累計折舊－機械及設備 | -38,617,990 | -8.80 | 本期賸餘 | 3,322,051 | 0.76 |
| 交通及運輸設備 | 884,080 | 0.20 | 累積短絀 | -9,463,843 | -2.16 |
| 交通及運輸設備 | 7,079,870 | 1.61 | 累積短絀 | -9,463,843 | -2.16 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -6,195,790 | -1.41 | | | |
| 什項設備 | 16,016,326 | 3.65 | | | |
| 什項設備 | 54,198,966 | 12.35 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -38,182,640 | -8.70 | | | |
| **無形資產** | 2,056,815 | 0.47 | | | |
| 無形資產 | 2,056,815 | 0.47 | | | |
| 電腦軟體 | 2,056,815 | 0.47 | | | |
| **其他資產** | 231,402,422 | 52.73 | | | |
| 遞延資產 | 4,714,895 | 1.07 | | | |
| 遞延費用 | 4,714,895 | 1.07 | | | |
| 什項資產 | 226,687,527 | 51.65 | | | |
| 代管資產 | 288,243,994 | 65.68 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -61,556,467 | -14.03 | | | |
| **合　　計** | 438,857,921 | 100.00 | **合　　計** | 438,857,921 | 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 10 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 | 733 | 875 | 83.77 | 14,988 | 14,553 | 435 | 2.99 | 10,986,239 | 12,734,000 | -1,747,761 | -13.73 |
| | | 累計數 | 733 | 875 | 83.77 | 184,148 | 169,402 | 14,746 | 8.70 | 134,980,510 | 148,227,000 | -13,246,490 | -8.94 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 845,585 | 2,462,000 | -1,616,415 | -65.65 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 8,814,884 | 14,448,000 | -5,633,116 | -38.99 |

# 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 10 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) | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) | | |
| 一般建築及設備計畫 | 0 | 7,096,000 | 0 | 0 | 7,096,000 | 7,096,000 | 4,438,788 | 0 | 4,438,788 | 62.55 | -2,657,212 | -37.45 | | |
| 機械及設備 | 0 | 5,666,000 | 0 | 0 | 5,666,000 | 5,666,000 | 2,745,370 | 0 | 2,745,370 | 48.45 | -2,920,630 | -51.55 | 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.門市教室使用POS系統擴充設備等 | 積極辦理 |
| 機械及設備 | 0 | 5,666,000 | 0 | 0 | 5,666,000 | 5,666,000 | 2,745,370 | 0 | 2,745,370 | 48.45 | -2,920,630 | -51.55 | | |
| 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 | 1,250,000 | 1,693,418 | 0 | 1,693,418 | 135.47 | 443,418 | 35.47 | 多媒體廣播系統用50型4KLED液晶顯示器44台及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.印表機及汙水排放用油脂截留槽等 | 積極辦理 |
| 什項設備 | 0 | 1,250,000 | 0 | 0 | 1,250,000 | 1,250,000 | 1,693,418 | 0 | 1,693,418 | 135.47 | 443,418 | 35.47 | | |
| 總　計 | 0 | 7,096,000 | 0 | 0 | 7,096,000 | 7,096,000 | 4,438,788 | 0 | 4,438,788 | 62.55 | -2,657,212 | -37.45 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 7,096,000 | 0 | 0 | 7,096,000 | 7,096,000 | 4,438,788 | 0 | 4,438,788 | 62.55 | -2,657,212 | -37.45 | | |
| 機械及設備 | 0 | 5,666,000 | 0 | 0 | 5,666,000 | 5,666,000 | 2,745,370 | 0 | 2,745,370 | 48.45 | -2,920,630 | -51.55 | | |
| 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 | 1,250,000 | 1,693,418 | 0 | 1,693,418 | 135.47 | 443,418 | 35.47 | | |
| 總　計 | 0 | 7,096,000 | 0 | 0 | 7,096,000 | 7,096,000 | 4,438,788 | 0 | 4,438,788 | 62.55 | -2,657,212 | -37.45 | | |