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111 年 05 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	198,525,000	14,808,245	16,227,000	-1,418,755	-8.74	92,950,567	99,576,000	-6,625,433	-6.65
教學收入	22,240,000	1,041,781	2,427,000	-1,385,219	-57.08	4,552,171	10,356,000	-5,803,829	-56.04
學雜費收入	2,023,000	-8,525	0	-8,525		1,011,013	980,000	31,013	3.16
學雜費減免	-382,000	0	0	0		-189,319	-180,000	-9,319	5.18
建教合作收入	20,599,000	1,050,306	2,427,000	-1,376,694	-56.72	3,730,477	9,556,000	-5,825,523	-60.96
其他業務收入	176,285,000	13,766,464	13,800,000	-33,536	-0.24	88,398,396	89,220,000	-821,604	-0.92
學校教學研究補助收入	163,994,000	11,951,000	11,951,000	0		82,971,000	82,971,000	0	
其他補助收入	6,957,000	1,813,723	1,349,000	464,723	34.45	3,444,809	3,685,000	-240,191	-6.52
雜項業務收入	5,334,000	1,741	500,000	-498,259	-99.65	1,982,587	2,564,000	-581,413	-22.68
業務成本與費用	208,272,000	17,912,423	16,968,000	944,423	5.57	96,617,223	103,646,000	-7,028,777	-6.78
教學成本	171,724,000	14,033,711	14,463,000	-429,289	-2.97	77,769,740	84,747,000	-6,977,260	-8.23
教學研究及訓輔成本	156,508,000	12,983,405	12,036,000	947,405	7.87	74,039,263	76,791,000	-2,751,737	-3.58
建教合作成本	15,216,000	1,050,306	2,427,000	-1,376,694	-56.72	3,730,477	7,956,000	-4,225,523	-53.11
其他業務成本	405,000	0	0	0		132,980	202,000	-69,020	-34.17
學生公費及獎勵金	405,000	0	0	0		132,980	202,000	-69,020	-34.17
管理及總務費用	36,143,000	3,878,712	2,505,000	1,373,712	54.84	18,714,503	18,697,000	17,503	0.09
管理費用及總務費用	36,143,000	3,878,712	2,505,000	1,373,712	54.84	18,714,503	18,697,000	17,503	0.09
業務賸餘（短絀）	-9,747,000	-3,104,178	-741,000	-2,363,178	318.92	-3,666,656	-4,070,000	403,344	-9.91
業務外收入	1,886,000	369,477	89,000	280,477	315.14	1,224,700	830,000	394,700	47.55
財務收入	310,000	20,869	25,000	-4,131	-16.52	98,592	125,000	-26,408	-21.13
利息收入	310,000	20,869	25,000	-4,131	-16.52	98,592	125,000	-26,408	-21.13
其他業務外收入	1,576,000	348,608	64,000	284,608	444.70	1,126,108	705,000	421,108	59.73
資產使用及權利金收入	1,090,000	-1,721	26,000	-27,721	-106.62	384,279	515,000	-130,721	-25.38
違規罰款收入	0	298,453	0	298,453		298,453	0	298,453	
受贈收入	466,000	48,836	38,000	10,836	28.52	270,752	190,000	80,752	42.50
雜項收入	20,000	3,040	0	3,040		172,624	0	172,624	
業務外費用	870,000	48,958	68,000	-19,042	-28.00	240,099	360,000	-119,901	-33.31
其他業務外費用	870,000	48,958	68,000	-19,042	-28.00	240,099	360,000	-119,901	-33.31
雜項費用	870,000	48,958	68,000	-19,042	-28.00	240,099	360,000	-119,901	-33.31
業務外賸餘（短絀）	1,016,000	320,519	21,000	299,519	1,426.28	984,601	470,000	514,601	109.49
本期賸餘（短絀）	-8,731,000	-2,783,659	-720,000	-2,063,659	286.62	-2,682,055	-3,600,000	917,945	-25.50

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111 年 05 月 31 日　　單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	430,053,128	100.00	**負債**	253,133,803	58.86
流動資產	96,951,050	22.54	**流動負債**	25,554,530	5.94
現金	96,931,150	22.54	應付款項	5,300,728	1.23
銀行存款	96,811,150	22.51	應付代收款	5,300,728	1.23
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	20,253,802	4.71
預付款項	19,900	0.00	預收收入	20,253,802	4.71
預付費用	19,900	0.00	**其他負債**	227,579,273	52.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	47,968,603	11.15	遞延負債	2,485,558	0.58
非流動金融資產	46,280,000	10.76	遞延收入	2,485,558	0.58
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.76	什項負債	225,093,715	52.34
準備金	1,688,603	0.39	存入保證金	832,897	0.19
其他準備金	1,688,603	0.39	應付代管資產	224,260,818	52.15
不動產、廠房及設備	51,737,686	12.03	**淨值**	176,919,325	41.14
土地改良物	775,077	0.18	**基金**	111,226,772	25.86
土地改良物	3,334,877	0.78	基金	111,226,772	25.86
累計折舊－土地改良物	-2,559,800	-0.60	基金	111,226,772	25.86
房屋及建築	8,556,549	1.99	**公積**	72,963,097	16.97
房屋及建築	10,579,204	2.46	資本公積	72,963,097	16.97
累計折舊－房屋及建築	-2,022,655	-0.47	受贈公積	72,963,097	16.97
機械及設備	25,094,540	5.84	**累積餘絀**	-7,270,544	-1.69
機械及設備	65,739,173	15.29	累積短絀	-7,270,544	-1.69
累計折舊－機械及設備	-40,644,633	-9.45	累積短絀	-4,588,489	-1.07
交通及運輸設備	1,192,649	0.28	本期短絀	-2,682,055	-0.62
交通及運輸設備	7,260,841	1.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,068,192	-1.41			
什項設備	16,118,871	3.75			
什項設備	53,186,063	12.37			
累計折舊－什項設備	-37,067,192	-8.62			
無形資產	1,778,429	0.41			
無形資產	1,778,429	0.41			
電腦軟體	1,778,429	0.41			
其他資產	231,617,360	53.86			
遞延資產	3,843,766	0.89			
遞延費用	3,843,766	0.89			
什項資產	227,773,594	52.96			
暫付及待結轉帳項	3,512,776	0.82			
代管資產	287,873,822	66.94			
累計折舊－代管資產	-63,613,004	-14.79			
合　　計	430,053,128	100.00	**合　　計**	430,053,128	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111 年 05 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	701	790	88.73	18,521	15,235	3,286	21.57	12,983,405	12,036,000	947,405	7.87
		累計數	701	790	88.73	105,619	97,204	8,415	8.66	74,039,263	76,791,000	-2,751,737	-3.58
建教合作	元	本月數	0	0						1,050,306	2,427,000	-1,376,694	-56.72
		累計數	0	0						3,730,477	7,956,000	-4,225,523	-53.11

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111 年 05 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	5,558,000	0	0	5,558,000	1,671,000	1,969,830	0	1,969,830	117.88	298,830	17.88		
機械及設備	0	3,637,000	0	0	3,637,000	1,225,000	754,779	0	754,779	61.61	-470,221	-38.39	配合教學及行政需求電腦及伺服器等設備規畫尚未購買。	各項計畫規劃執行中。
機械及設備	0	3,637,000	0	0	3,637,000	1,225,000	754,779	0	754,779	61.61	-470,221	-38.39		
交通及運輸設備	0	15,000	0	0	15,000	15,000	313,271	0	313,271	2,088.47	298,271	1,988.47	配合校園安全及行政需求增加校門口整建設備。	各項計畫規劃執行中。
交通及運輸設備	0	15,000	0	0	15,000	15,000	313,271	0	313,271	2,088.47	298,271	1,988.47		
什項設備	0	1,906,000	0	0	1,906,000	431,000	901,780	0	901,780	209.23	470,780	109.23	配合校園安全及行政需求增加校門口整建設備。	各項計畫規劃執行中。
什項設備	0	1,906,000	0	0	1,906,000	431,000	901,780	0	901,780	209.23	470,780	109.23		
總　　計	0	5,558,000	0	0	5,558,000	1,671,000	1,969,830	0	1,969,830	117.88	298,830	17.88		
不動產、廠房及設備	0	5,558,000	0	0	5,558,000	1,671,000	1,969,830	0	1,969,830	117.88	298,830	17.88		
機械及設備	0	3,637,000	0	0	3,637,000	1,225,000	754,779	0	754,779	61.61	-470,221	-38.39		
交通及運輸設備	0	15,000	0	0	15,000	15,000	313,271	0	313,271	2,088.47	298,271	1,988.47		
什項設備	0	1,906,000	0	0	1,906,000	431,000	901,780	0	901,780	209.23	470,780	109.23		
總　　計	0	5,558,000	0	0	5,558,000	1,671,000	1,969,830	0	1,969,830	117.88	298,830	17.88		