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 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	204,871,000	16,132,669	14,820,000	1,312,669	8.86	142,966,261	148,028,000	-5,061,739	-3.42
教學收入	22,240,000	827,243	1,683,000	-855,757	-50.85	7,230,376	15,593,000	-8,362,624	-53.63
學雜費收入	2,023,000	0	0	0		1,014,673	1,007,000	7,673	0.76
學雜費減免	-382,000	0	0	0		-201,949	-186,000	-15,949	8.57
建教合作收入	20,599,000	827,243	1,683,000	-855,757	-50.85	6,417,652	14,772,000	-8,354,348	-56.56
其他業務收入	182,631,000	15,305,426	13,137,000	2,168,426	16.51	135,735,885	132,435,000	3,300,885	2.49
學校教學研究補助收入	170,340,000	12,245,000	12,245,000	0		125,067,000	125,067,000	0	
其他補助收入	6,957,000	2,065,386	302,000	1,763,386	583.90	7,754,396	4,007,000	3,747,396	93.52
雜項業務收入	5,334,000	995,040	590,000	405,040	68.65	2,914,489	3,361,000	-446,511	-13.29
業務成本與費用	214,618,000	16,218,884	15,571,000	647,884	4.16	142,080,505	154,361,000	-12,280,495	-7.96
教學成本	177,015,000	13,561,003	12,970,000	591,003	4.56	115,091,070	126,757,000	-11,665,930	-9.20
教學研究及訓輔成本	161,799,000	12,733,760	12,387,000	346,760	2.80	108,673,418	115,785,000	-7,111,582	-6.14
建教合作成本	15,216,000	827,243	583,000	244,243	41.89	6,417,652	10,972,000	-4,554,348	-41.51
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	37,198,000	2,657,881	2,601,000	56,881	2.19	26,856,455	27,402,000	-545,545	-1.99
管理費用及總務費用	37,198,000	2,657,881	2,601,000	56,881	2.19	26,856,455	27,402,000	-545,545	-1.99
業務賸餘（短絀）	-9,747,000	-86,215	-751,000	664,785	-88.52	885,756	-6,333,000	7,218,756	-113.99
業務外收入	1,886,000	95,672	89,000	6,672	7.50	1,489,875	1,117,000	372,875	33.38
財務收入	310,000	24,155	25,000	-845	-3.38	207,963	200,000	7,963	3.98
利息收入	310,000	24,155	25,000	-845	-3.38	207,963	200,000	7,963	3.98
其他業務外收入	1,576,000	71,517	64,000	7,517	11.75	1,281,912	917,000	364,912	39.79
資產使用及權利金收入	1,090,000	36,931	26,000	10,931	42.04	372,160	593,000	-220,840	-37.24
違規罰款收入	0	0	0	0		298,453	0	298,453	
受贈收入	466,000	30,876	38,000	-7,124	-18.75	428,155	304,000	124,155	40.84
雜項收入	20,000	3,710	0	3,710		183,144	20,000	163,144	815.72
業務外費用	870,000	9,229	58,000	-48,771	-84.09	337,007	544,000	-206,993	-38.05
其他業務外費用	870,000	9,229	58,000	-48,771	-84.09	337,007	544,000	-206,993	-38.05
雜項費用	870,000	9,229	58,000	-48,771	-84.09	337,007	544,000	-206,993	-38.05
業務外賸餘（短絀）	1,016,000	86,443	31,000	55,443	178.85	1,152,868	573,000	579,868	101.20
本期賸餘（短絀）	-8,731,000	228	-720,000	720,228	-100.03	2,038,624	-5,760,000	7,798,624	-135.39

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 08 月 31 日　　單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	457,672,306	100.00	**負債**	267,179,898	58.38
流動資產	114,284,656	24.97	**流動負債**	28,676,156	6.27
現金	112,628,085	24.61	應付款項	9,549,559	2.09
銀行存款	112,508,085	24.58	應付代收款	9,549,559	2.09
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	19,126,597	4.18
預付款項	1,577,370	0.34	預收收入	19,126,597	4.18
預付費用	1,577,370	0.34	**其他負債**	238,503,742	52.11
短期貸墊款	79,201	0.02	遞延負債	2,410,814	0.53
短期墊款	79,201	0.02	遞延收入	2,410,814	0.53
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	47,918,316	10.47	什項負債	236,092,928	51.59
非流動金融資產	46,280,000	10.11	存入保證金	1,097,897	0.24
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.11	應付代管資產	234,995,031	51.35
準備金	1,638,316	0.36	**淨值**	190,492,408	41.62
其他準備金	1,638,316	0.36	**基金**	119,054,724	26.01
不動產、廠房及設備	55,206,712	12.06	基金	119,054,724	26.01
土地改良物	747,456	0.16	基金	119,054,724	26.01
土地改良物	3,334,877	0.73	**公積**	73,987,549	16.17
累計折舊－土地改良物	-2,587,421	-0.57	資本公積	73,987,549	16.17
房屋及建築	11,995,567	2.62	受贈公積	73,987,549	16.17
房屋及建築	14,091,980	3.08	**累積餘絀**	-2,549,865	-0.56
累計折舊－房屋及建築	-2,096,413	-0.46	累積賸餘	2,038,624	0.45
機械及設備	25,599,980	5.59	本期賸餘	2,038,624	0.45
機械及設備	66,038,151	14.43	累積短絀	-4,588,489	-1.00
累計折舊－機械及設備	-40,438,171	-8.84	累積短絀	-4,588,489	-1.00
交通及運輸設備	1,113,161	0.24			
交通及運輸設備	7,260,841	1.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,147,680	-1.34			
什項設備	15,750,548	3.44			
什項設備	53,307,503	11.65			
累計折舊－什項設備	-37,556,955	-8.21			
無形資產	1,797,166	0.39			
無形資產	1,797,166	0.39			
電腦軟體	1,797,166	0.39			
其他資產	238,465,456	52.10			
遞延資產	3,470,425	0.76			
遞延費用	3,470,425	0.76			
什項資產	234,995,031	51.35			
代管資產	299,622,794	65.47			
累計折舊－代管資產	-64,627,763	-14.12			
合　　計	457,672,306	100.00	**合　　計**	457,672,306	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 08 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	653	790	82.66	19,500	15,680	3,820	24.36	12,733,760	12,387,000	346,760	2.80
		累計數	653	790	82.66	166,422	146,563	19,859	13.55	108,673,418	115,785,000	-7,111,582	-6.44
建教合作	元	本月數	0	0						827,243	583,000	244,243	41.89
		累計數	0	0						6,417,652	10,972,000	-4,554,348	-41.51

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 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
							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	8,558,000	0	0	8,558,000	8,558,000	7,443,536	0	7,443,536	86.98	-1,114,464	-13.02		
房屋及建築	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	3,512,776	0	3,512,776	117.09	512,776	17.09	配合校園安全及行政需求增加校門口整建	已辦理完成。
房屋及建	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	3,512,776	0	3,512,776	117.09	512,776	17.09		
機械及設備	0	3,637,000	0	0	3,637,000	3,637,000	2,555,269	0	2,555,269	70.26	-1,081,731	-29.74	配合補助計畫期程規畫尚未購買。	各項計畫規劃執行中。
機械及設	0	3,637,000	0	0	3,637,000	3,637,000	2,555,269	0	2,555,269	70.26	-1,081,731	-29.74		
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	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	1,906,000	1,062,220	0	1,062,220	55.73	-843,780	-44.27	配合委辦計畫及行政需求存放資料用系統櫃已驗收完成	各項計畫規劃執行中。
什項設備	0	1,906,000	0	0	1,906,000	1,906,000	1,062,220	0	1,062,220	55.73	-843,780	-44.27		
總　　計	0	8,558,000	0	0	8,558,000	8,558,000	7,443,536	0	7,443,536	86.98	-1,114,464	-13.02		
不動產、廠房及設備	0	8,558,000	0	0	8,558,000	8,558,000	7,443,536	0	7,443,536	86.98	-1,114,464	-13.02		
房屋及建築	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	3,512,776	0	3,512,776	117.09	512,776	17.09		
機械及設備	0	3,637,000	0	0	3,637,000	3,637,000	2,555,269	0	2,555,269	70.26	-1,081,731	-29.74		
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	1,906,000	1,062,220	0	1,062,220	55.73	-843,780	-44.27		
總　　計	0	8,558,000	0	0	8,558,000	8,558,000	7,443,536	0	7,443,536	86.98	-1,114,464	-13.02		