

## 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國114 年 10 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

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	152,407,000	11,669,094	11,837,000	-167,906	-1.42%	131,196,090	129,794,000	1,402,090	1.08%
教學收入	6,160,000	922,220	500,000	422,220	84.44%	6,012,619	5,072,000	940,619	18.55%
學雜費收入	160,000	0	0	0		69,000	72,000	-3,000	-4.17%
推廣教育收入	6,000,000	922,220	500,000	422,220	84.44%	5,943,619	5,000,000	943,619	18.87%
其他業務收入	146,247,000	10,746,874	11,337,000	-590,126	-5.21%	125,183,471	124,722,000	461,471	0.37%
學校教學研究補助收入	128,716,000	9,292,000	9,292,000	0	0.00%	110,132,000	110,132,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	1,454,874	2,045,000	-590,126	-28.86%	15,026,471	14,570,000	456,471	3.13%
雜項業務收入	40,000	0	0	0		25,000	20,000	5,000	25.00%
業務成本與費用	161,904,000	13,247,522	11,921,000	1,326,522	11.13%	145,997,307	143,765,000	2,232,307	1.55%
教學成本	145,315,000	11,959,937	10,731,000	1,228,937	11.45%	131,681,285	129,425,000	2,256,285	1.74%
教學研究及訓輔成本	139,315,000	11,037,717	10,234,000	803,717	7.85%	126,146,370	124,455,000	1,691,370	1.36%
推廣教育成本	6,000,000	922,220	497,000	425,220	85.56%	5,534,915	4,970,000	564,915	11.37%
管理及總務費用	16,549,000	1,287,585	1,190,000	97,585	8.20%	14,291,022	14,320,000	-28,978	-0.20%
管理費用及總務費用	16,549,000	1,287,585	1,190,000	97,585	8.20%	14,291,022	14,320,000	-28,978	-0.20%
其他業務費用	40,000	0	0	0		25,000	20,000	5,000	25.00%
雜項業務費用	40,000	0	0	0		25,000	20,000	5,000	25.00%
業務賸餘（短絀）	-9,497,000	-1,578,428	-84,000	-1,494,428	1779.08%	-14,801,217	-13,971,000	-830,217	5.94%
業務外收入	2,700,000	307,540	206,000	101,540	49.29%	2,564,938	2,160,000	404,938	18.75%
財務收入	1,600,000	247,991	133,000	114,991	86.46%	1,825,426	1,330,000	495,426	37.25%
利息收入	1,600,000	247,991	133,000	114,991	86.46%	1,825,426	1,330,000	495,426	37.25%
其他業務外收入	1,100,000	59,549	73,000	-13,451	-18.43%	739,512	830,000	-90,488	-10.90%
資產使用及權利金收入	300,000	13,740	25,000	-11,260	-45.04%	219,521	250,000	-30,479	-12.19%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		4,666	0	4,666	
受贈收入	580,000	44,779	48,000	-3,221	-6.71%	469,458	480,000	-10,542	-2.20%
雜項收入	200,000	1,030	0	1,030		45,867	100,000	-54,133	-54.13%
業務外賸餘（短絀）	2,700,000	307,540	206,000	101,540	49.29%	2,564,938	2,160,000	404,938	18.75%
本期賸餘（短絀）	-6,797,000	-1,270,888	122,000	-1,392,888	-1141.71%	-12,236,279	-11,811,000	-425,279	3.60%

保存年限:10年

## 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

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	%

備註:

本月份收支分析，主要差異原因如下：

- 1.業務賸餘(短絀)截至本(10)月底止，實際短絀數14,801,217元，較預算短絀數13,971,000元，差異數830,217元，主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。
- 2.業務外賸餘(短絀)截至本(10)月底止，實際賸餘數2,564,938元，較預算賸餘數2,160,000元，差異數404,938元，主要係利息收入較預期增加所致。
- 3.以上收支增減相抵後，淨短絀數12,236,279元，較預算短絀數11,811,000元，差異數425,279元。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際短絀數1,270,888元，較預算賸餘數122,000元，差異數1,392,888元，主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。
- 5.本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

## 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	253,737,887	100.00	負債	35,092,757	13.83
流動資產	82,185,024	32.39	流動負債	23,176,186	9.13
現金	72,802,194	28.69	應付款項	1,473,193	0.58
銀行存款	72,702,194	28.65	應付代收款	1,473,193	0.58
零用及週轉金	100,000	0.04	預收款項	21,702,993	8.55
應收款項	9,292,000	3.66	預收收入	21,702,993	8.55
其他應收款	9,292,000	3.66	其他負債	11,916,571	4.70
預付款項	82,640	0.03	遞延負債	1,705,008	0.67
預付費用	82,640	0.03	遞延收入	1,705,008	0.67
短期貸墊款	8,190	0.00	什項負債	10,211,563	4.02
短期墊款	8,190	0.00	存入保證金	712,600	0.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,544,171	50.66	暫收及待結轉帳項	9,498,963	3.74
非流動金融資產	124,175,000	48.94	淨值	218,645,130	86.17
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,500,000	1.38	基金	142,078,187	55.99
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-325,000	-0.13	基金	142,078,187	55.99
其他金融資產－非流動	121,000,000	47.69	基金	142,078,187	55.99
準備金	4,369,171	1.72	公積	59,134,608	23.31
其他準備金	4,369,171	1.72	資本公積	59,134,608	23.31
不動產、廠房及設備	27,076,064	10.67	受贈公積	59,134,608	23.31
土地改良物	1,089,499	0.43	累積餘絀	17,757,335	7.00
土地改良物	3,539,406	1.39	累積賸餘	29,993,614	11.82
累計折舊－土地改良物	-2,449,907	-0.97	累積賸餘	29,993,614	11.82
房屋及建築	12,113,980	4.77	累積短絀	-12,236,279	-4.82
房屋及建築	16,138,378	6.36	本期短絀	-12,236,279	-4.82
累計折舊－房屋及建築	-4,024,398	-1.59	淨值其他項目	-325,000	-0.13
機械及設備	4,759,675	1.88	累積其他綜合餘絀	-325,000	-0.13

保存年限:10年

## 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	19,662,310	7.75	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具 投資未實現評價餘絀	-325,000	-0.13
累計折舊－機械及設備	-14,902,635	-5.87			
交通及運輸設備	1,580,061	0.62			
交通及運輸設備	6,852,201	2.70			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,272,140	-2.08			
什項設備	7,532,849	2.97			
什項設備	28,924,699	11.40			
累計折舊－什項設備	-21,391,850	-8.43			
無形資產	172,006	0.07			
無形資產	172,006	0.07			
電腦軟體	172,006	0.07			
其他資產	15,760,622	6.21			
遞延資產	15,760,622	6.21			
遞延費用	15,760,622	6.21			
什項資產	0	0.00			
代管資產	178,499,585	70.35			
累計折舊－代管資產	-23,195,259	-9.14			
應付代管資產	-155,304,326	-61.21			
合 計	253,737,887	100.00	合 計	253,737,887	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為
- 3.珍貴動產、不動產,本月餘額為\$0元。

0元

0元

保存年限:10年

# 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 產品銷售(營運)量值表

中華民國114 年 10 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

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 數%	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	863	890	96.97	12,790	11,499	1,291	11.23	11,037,717	10,234,000	803,717	7.85
		累計數	863	890	96.97	146,172	139,837	6,335	4.53	126,146,370	124,455,000	1,691,370	1.36
其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	863	890	96.97	12,790	11,499	1,291	11.23	11,037,717	10,234,000	803,717	7.85
		累計數	863	890	96.97	146,172	139,837	6,335	4.53	126,146,370	124,455,000	1,691,370	1.36
合 計		本月數	863	890	96.97	12,790	11,499	1,291	11.23	11,037,717	10,234,000	803,717	7.85
		累計數	863	890	96.97	146,172	139,837	6,335	4.53	126,146,370	124,455,000	1,691,370	1.36

備註：

本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國114 年 10 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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	2,850,000	0	0	2,850,000	2,350,000	2,397,386	0	2,397,386	102.02	47,386	2.02		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,750,000	1,756,386	0	1,756,386	100.36	6,386	0.36		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,750,000	1,756,386	0	1,756,386	100.36	6,386	0.36		
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	750,000	0	0	750,000	600,000	641,000	0	641,000	106.83	41,000	6.83		
什項設備	0	750,000	0	0	750,000	600,000	641,000	0	641,000	106.83	41,000	6.83		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,350,000	2,397,386	0	2,397,386	102.02	47,386	2.02		
不動產、廠房及 設備	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,350,000	2,397,386	0	2,397,386	102.02	47,386	2.02		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,750,000	1,756,386	0	1,756,386	100.36	6,386	0.36		
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	750,000	0	0	750,000	600,000	641,000	0	641,000	106.83	41,000	6.83		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,350,000	2,397,386	0	2,397,386	102.02	47,386	2.02		

備註：  
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

# 114年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

單位:元/%/倍數

## 壹、預算執行情形

### 一、截至10月底止業務收支餘絀情形:

預算分配收入數	131,954,000	實際收入數	133,761,028	差異數	1,807,028
				執行率%	101.37%
預算分配支出數	143,765,000	實際支出數	145,997,307	差異數	2,232,307
				執行率%	101.55%
預算分配賸餘(短絀)	-11,811,000	本月止賸餘(短絀)	-12,236,279	差異數	-425,279
折舊、折耗及攤銷實際數	14,053,596				

餘絀主要差異原因(請於100個字內簡要說明):  
主要係教學研究及訓輔成本較預期增加所致。

### 二、截至10月底止資本支出計畫執行情形:

累計分配數	2,350,000	實際執行數	2,397,386	差異數	47,386
				執行率%	102.02%

### 三、截至10月底止管制性及重大事項執行情形:(公共關係費、員工慰勞費、媒體政策及業務宣導費應於法定預算額度內執行)

公共關係費預算數	40,000	公共關係費執行數	36,614	差異數	-3,386
員工慰勞費預算數	96,000	員工慰勞費執行數	84,027	差異數	-11,973
媒體政策及業務宣導費	0	媒體政策及業務宣導費	0	差異數	0
推展費預算數	0	推展費執行數	0	差異數	0
國外旅費預算數	0	國外旅費執行數	194,800	差異數	194,800
大陸地區旅費預算數	0	大陸地區旅費執行數	0	差異數	0

推展費、國外旅費及大陸地區旅費超預算執行之原因說明:  
係國教署補助國際教育交流計畫及體育署補助輕艇隊赴泰國參訪及移地訓練交流計畫帶隊教師國外旅費。

## 貳、財務狀況

### 一、截至10月底止資產負債狀況:

現金	72,802,194	流動負債	23,176,186	累積餘絀	29,993,614
流動金融資產	0	長期借款	0	本期餘絀	-12,236,279
長期投資	124,175,000				
營運資金	59,008,838	(流動資產減流動負債)			
流動比率	354.61%	(流動資產/流動負債)			
負債占總資產比率	13.83%	(負債/總資產)			

### 二、截至114年10月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數:

#### (一)截至114年10月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	193,802,194
現金(1)	72,802,194
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	0
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	121,000,000
+短期可變現資產(E=4-5+6+7)	9,300,190
流動金融資產(4)	0
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款之部(5=2)	0
應收款項(6)	9,292,000
短期貸墊款(7)	8,190
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	30,209,400
流動負債(8)	23,176,186
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	3,178,349

# 114年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

單位:元/%/倍數

存入保證金(10)	712,600
應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	9,498,963
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0
－資本門補助計畫尚未執行數(G)	10,340,879
＝可用資金(H=D+E-F-G)	162,552,105
＋長期投資(不包含長期定期存款)	3,175,000
「可用資金」加計「長期投資(不包含長期定期存款)」之合計數(H1)	165,727,105
(二)最近年度決算平均每月現金經常支出情形	
業務總支出	160,140,738
－折舊、折耗及攤銷數	18,655,428
－建教合作成本	0
＋建教合作成本項下之折舊、折耗及攤銷數	0
＝現金經常支出情形(I)	141,485,310
平均每月現金經常支出情形(J=I/12)	11,790,443
(三)截至114年10月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數(K=H/J)	13.79
可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數低於4之原因說明:	
(四)截至114年10月底止可用資金加計投資占每月現金經常支出倍數(L=H1/J)	14.06
參、基金數額增減情形	
114年期初基金數(0)	129,448,776
＋基金增加數(P=1+2+3+4)	12,630,879
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	12,630,879
財產撥入(2)	0
以前年度公積及賸餘撥充(3)	0
其他(4)	0
－基金減少數(Q=5+6+7)	1,468
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	1,468
其他(7)	0
＝截至114年10月底止基金數	142,078,187