

## 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 11 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	11,135,620	11,337,000	-201,380	-1.78%	142,331,710	141,131,000	1,200,710	0.85%
教學收入	6,160,000	635,491	588,000	47,491	8.08%	6,648,110	5,660,000	988,110	17.46%
學雜費收入	160,000	64,000	88,000	-24,000	-27.27%	133,000	160,000	-27,000	-16.88%
推廣教育收入	6,000,000	571,491	500,000	71,491	14.30%	6,515,110	5,500,000	1,015,110	18.46%
其他業務收入	146,247,000	10,500,129	10,749,000	-248,871	-2.32%	135,683,600	135,471,000	212,600	0.16%
學校教學研究補助收入	128,716,000	9,292,000	9,292,000	0	0.00%	119,424,000	119,424,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	1,208,129	1,457,000	-248,871	-17.08%	16,234,600	16,027,000	207,600	1.30%
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	11,649,251	11,921,000	-271,749	-2.28%	157,646,558	155,686,000	1,960,558	1.26%
教學成本	145,315,000	10,544,725	10,731,000	-186,275	-1.74%	142,226,010	140,156,000	2,070,010	1.48%
教學研究及訓輔成本	139,315,000	9,973,234	10,234,000	-260,766	-2.55%	136,119,604	134,689,000	1,430,604	1.06%
推廣教育成本	6,000,000	571,491	497,000	74,491	14.99%	6,106,406	5,467,000	639,406	11.70%
管理及總務費用	16,549,000	1,104,526	1,190,000	-85,474	-7.18%	15,395,548	15,510,000	-114,452	-0.74%
管理費用及總務費用	16,549,000	1,104,526	1,190,000	-85,474	-7.18%	15,395,548	15,510,000	-114,452	-0.74%
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	-513,631	-584,000	70,369	-12.05%	-15,314,848	-14,555,000	-759,848	5.22%
業務外收入	2,700,000	218,524	206,000	12,524	6.08%	2,783,462	2,366,000	417,462	17.64%
財務收入	1,600,000	169,756	133,000	36,756	27.64%	1,995,182	1,463,000	532,182	36.38%
利息收入	1,600,000	169,756	133,000	36,756	27.64%	1,995,182	1,463,000	532,182	36.38%
其他業務外收入	1,100,000	48,768	73,000	-24,232	-33.19%	788,280	903,000	-114,720	-12.70%
資產使用及權利金收入	300,000	8,402	25,000	-16,598	-66.39%	227,923	275,000	-47,077	-17.12%
違規罰款收入	20,000	698	0	698		5,364	0	5,364	
受贈收入	580,000	39,468	48,000	-8,532	-17.78%	508,926	528,000	-19,074	-3.61%
雜項收入	200,000	200	0	200		46,067	100,000	-53,933	-53.93%
業務外賸餘（短絀）	2,700,000	218,524	206,000	12,524	6.08%	2,783,462	2,366,000	417,462	17.64%
本期賸餘（短絀）	-6,797,000	-295,107	-378,000	82,893	-21.93%	-12,531,386	-12,189,000	-342,386	2.81%

## 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11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(11)月底止，實際短絀數15,314,848元，較預算短絀數14,555,000元，差異數759,848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(11)月底止，實際賸餘數2,783,462元，較預算賸餘數2,366,000元，差異數417,462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12,531,386元，較預算短絀數12,189,000元，差異數342,386元。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際短絀數295,107元，較預算短絀數378,000元，差異數82,893元，主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。
- 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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	249,950,252	100.00	負債	31,481,207	12.59
流動資產	78,776,917	31.52	流動負債	29,169,153	11.67
現金	60,056,782	24.03	應付款項	5,519,415	2.21
銀行存款	59,956,782	23.99	應付代收款	5,519,415	2.21
零用及週轉金	100,000	0.04	預收款項	23,649,738	9.46
應收款項	18,584,000	7.44	預收收入	23,649,738	9.46
其他應收款	18,584,000	7.44	其他負債	2,312,054	0.93
預付款項	136,135	0.05	遞延負債	1,686,484	0.67
預付費用	136,135	0.05	遞延收入	1,686,484	0.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,524,482	51.42	什項負債	625,570	0.25
非流動金融資產	124,175,000	49.68	存入保證金	572,600	0.23
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	1.40	暫收及待結轉帳項	52,970	0.02
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	淨值	218,469,045	87.41
其他金融資產－非流動	121,000,000	48.41	基金	142,078,187	56.84
準備金	4,349,482	1.74	基金	142,078,187	56.84
其他準備金	4,349,482	1.74	基金	142,078,187	56.84
不動產、廠房及設備	26,990,153	10.80	公積	59,253,630	23.71
土地改良物	1,073,519	0.43	資本公積	59,253,630	23.71
土地改良物	3,539,406	1.42	受贈公積	59,253,630	23.71
累計折舊－土地改良物	-2,465,887	-0.99	累積餘絀	17,462,228	6.99
房屋及建築	12,089,606	4.84	累積賸餘	29,993,614	12.00
房屋及建築	16,138,378	6.46	累積賸餘	29,993,614	12.00
累計折舊－房屋及建築	-4,048,772	-1.62	累積短絀	-12,531,386	-5.01
機械及設備	4,821,807	1.93	本期短絀	-12,531,386	-5.01
機械及設備	19,920,624	7.97	淨值其他項目	-325,000	-0.13
累計折舊－機械及設備	-15,098,817	-6.04	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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	1,564,195	0.63	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
交通及運輸設備	6,879,901	2.75			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,315,706	-2.13			
什項設備	7,441,026	2.98			
什項設備	28,971,949	11.59			
累計折舊－什項設備	-21,530,923	-8.61			
無形資產	451,577	0.18			
無形資產	451,577	0.18			
電腦軟體	451,577	0.18			
其他資產	15,207,123	6.08			
遞延資產	15,207,123	6.08			
遞延費用	15,207,123	6.08			
什項資產	0	0.00			
代管資產	178,499,585	71.41			
累計折舊－代管資產	-23,314,281	-9.33			
應付代管資產	-155,185,304	-62.09			
合 計	249,950,252	100.00	合 計	249,950,252	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 11 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	862	890	96.85	11,570	11,499	71	0.62	9,973,234	10,234,000	-260,766	-2.55
		累計數	862	890	96.85	157,911	151,336	6,575	4.34	136,119,604	134,689,000	1,430,604	1.06
其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	862	890	96.85	11,570	11,499	71	0.62	9,973,234	10,234,000	-260,766	-2.55
		累計數	862	890	96.85	157,911	151,336	6,575	4.34	136,119,604	134,689,000	1,430,604	1.06
合 計		本月數	862	890	96.85	11,570	11,499	71	0.62	9,973,234	10,234,000	-260,766	-2.55
		累計數	862	890	96.85	157,911	151,336	6,575	4.34	136,119,604	134,689,000	1,430,604	1.06

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 11 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	2,538,000	2,730,650	0	2,730,650	107.59	192,650	7.59		
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	1,794,000	2,014,700	0	2,014,700	112.30	220,700	12.30	應教學需要，電腦設備更新提前完工付款。	延請業務單位依進度辦理。
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	1,794,000	2,014,700	0	2,014,700	112.30	220,700	12.30		
交通及運輸設備	0	60,000	0	-31,000	29,000	29,000	27,700	0	27,700	95.52	-1,300	-4.48		
交通及運輸設備	0	60,000	0	-31,000	29,000	29,000	27,700	0	27,700	95.52	-1,300	-4.48		
什項設備	0	750,000	0	-13,000	737,000	715,000	688,250	0	688,250	96.26	-26,750	-3.74		
什項設備	0	750,000	0	-13,000	737,000	715,000	688,250	0	688,250	96.26	-26,750	-3.74		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,538,000	2,730,650	0	2,730,650	107.59	192,650	7.59		
不動產、廠房及 設備	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,538,000	2,730,650	0	2,730,650	107.59	192,650	7.59		
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	1,794,000	2,014,700	0	2,014,700	112.30	220,700	12.30		
交通及運輸設備	0	60,000	0	-31,000	29,000	29,000	27,700	0	27,700	95.52	-1,300	-4.48		
什項設備	0	750,000	0	-13,000	737,000	715,000	688,250	0	688,250	96.26	-26,750	-3.74		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,538,000	2,730,650	0	2,730,650	107.59	192,650	7.59		

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11月底止業務收支餘絀情形:

預算分配收入數	143,497,000	實際收入數	145,115,172	差異數	1,618,172
				執行率%	101.13%
預算分配支出數	155,686,000	實際支出數	157,646,558	差異數	1,960,558
				執行率%	101.26%
預算分配賸餘(短絀)	-12,189,000	本月止賸餘(短絀)	-12,531,386	差異數	-342,386
折舊、折耗及攤銷實際數	15,422,870				

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11月底止資本支出計畫執行情形:

累計分配數	2,538,000	實際執行數	2,730,650	差異數	192,650
				執行率%	107.59%

### 三、截至11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	39,525	差異數	-475
員工慰勞費預算數	96,000	員工慰勞費執行數	92,017	差異數	-3,983
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11月底止資產負債狀況:

現金	60,056,782	流動負債	29,169,153	累積餘絀	29,993,614
流動金融資產	0	長期借款	0	本期餘絀	-12,531,386
長期投資	124,175,000				
營運資金	49,607,764	(流動資產減流動負債)			
流動比率	270.07%	(流動資產/流動負債)			
負債占總資產比率	12.59%	(負債/總資產)			

### 二、截至114年11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11月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	181,056,782
現金(1)	60,056,782
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)	18,584,000
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)	18,584,000
短期貸墊款(7)	0
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	26,636,063
流動負債(8)	29,169,153
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	3,158,660

# 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)	572,600
應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	52,970
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)	9,974,730
＝可用資金(H=D+E-F-G)	163,029,989
＋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)	166,204,989
(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11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)	13.83
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11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)	14.10
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11月底止基金數	142,078,187