

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
收支餘紹表**

中華民國114年08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	12,930,897	13,793,000	-862,103	-6.25%	104,980,362	104,163,000	817,362	0.78%
教學收入	6,160,000	542,334	500,000	42,334	8.47%	4,753,174	4,072,000	681,174	16.73%
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	542,334	500,000	42,334	8.47%	4,684,174	4,000,000	684,174	17.10%
其他業務收入	146,247,000	12,388,563	13,293,000	-904,437	-6.80%	100,227,188	100,091,000	136,188	0.14%
學校教學研究補助收入	128,716,000	11,836,000	11,836,000	0	0.00%	89,003,000	89,003,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	535,563	1,457,000	-921,437	-63.24%	11,207,188	11,068,000	139,188	1.26%
雜項業務收入	40,000	17,000	0	17,000		17,000	20,000	-3,000	-15.00%
業務成本與費用	161,904,000	10,986,749	11,921,000	-934,251	-7.84%	110,581,721	111,970,000	-1,388,279	-1.24%
教學成本	145,315,000	10,005,192	10,731,000	-725,808	-6.76%	98,808,273	100,026,000	-1,217,727	-1.22%
教學研究及訓輔成本	139,315,000	9,462,858	10,234,000	-771,142	-7.54%	94,505,001	96,050,000	-1,544,999	-1.61%
推廣教育成本	6,000,000	542,334	497,000	45,334	9.12%	4,303,272	3,976,000	327,272	8.23%
管理及總務費用	16,549,000	981,557	1,190,000	-208,443	-17.52%	11,773,448	11,924,000	-150,552	-1.26%
管理費用及總務費用	16,549,000	981,557	1,190,000	-208,443	-17.52%	11,773,448	11,924,000	-150,552	-1.26%
其他業務費用	40,000	0	0	0		0	20,000	-20,000	-100.00%
雜項業務費用	40,000	0	0	0		0	20,000	-20,000	-100.00%
業務賸餘(短紹)	-9,497,000	1,944,148	1,872,000	72,148	3.85%	-5,601,359	-7,807,000	2,205,641	-28.25%
業務外收入	2,700,000	135,491	206,000	-70,509	-34.23%	1,953,489	1,748,000	205,489	11.76%
財務收入	1,600,000	86,918	133,000	-46,082	-34.65%	1,481,329	1,064,000	417,329	39.22%
利息收入	1,600,000	86,918	133,000	-46,082	-34.65%	1,481,329	1,064,000	417,329	39.22%
其他業務外收入	1,100,000	48,573	73,000	-24,427	-33.46%	472,160	684,000	-211,840	-30.97%
資產使用及權利金收入	300,000	5,516	25,000	-19,484	-77.94%	107,623	200,000	-92,377	-46.19%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		4,666	0	4,666	
受贈收入	580,000	43,057	48,000	-4,943	-10.30%	347,516	384,000	-36,484	-9.50%
雜項收入	200,000	0	0	0		12,355	100,000	-87,645	-87.65%
業務外賸餘(短紹)	2,700,000	135,491	206,000	-70,509	-34.23%	1,953,489	1,748,000	205,489	11.76%
本期賸餘(短紹)	-6,797,000	2,079,639	2,078,000	1,639	0.08%	-3,647,870	-6,059,000	2,411,130	-39.79%

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
收支餘绌表**

中華民國114年08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(短绌)截至本(8)月底止，實際短绌數5,601,359元，較預算短绌數7,807,000元，差異數2,205,641元，主要係教學研究及訓輔成本較預期減少所致。
- 2.業務外賸餘(短绌)截至本(8)月底止，實際賸餘數1,953,489元，較預算賸餘數1,748,000元，差異數205,489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，淨短绌數3,647,870元，較預算短绌數6,059,000元，差異數2,411,130元。
- 4.本期賸餘(短绌)，本月份實際賸餘數2,079,639元，較預算賸餘數2,078,000元，差異數1,639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。

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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 頤	%	科 目	金 頤	%
資產	253,130,539	100.00	負債	27,492,745	10.86
流動資產	79,336,678	31.34	流動負債	25,012,844	9.88
現金	55,432,256	21.90	應付款項	6,916,873	2.73
銀行存款	55,432,256	21.90	應付代收款	6,916,873	2.73
應收款項	23,672,000	9.35	預收款項	18,095,971	7.15
其他應收款	23,672,000	9.35	預收收入	18,095,971	7.15
預付款項	232,422	0.09	其他負債	2,479,901	0.98
預付費用	232,422	0.09	遞延負債	1,743,347	0.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,503,320	50.77	遞延收入	1,743,347	0.69
非流動金融資產	124,175,000	49.06	什項負債	736,554	0.29
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產 —非流動	3,500,000	1.38	存入保證金	701,600	0.28
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產 評價調整—非流動	-325,000	-0.13	暫收及待結轉帳項	34,954	0.01
其他金融資產—非流動	121,000,000	47.80	淨值	225,637,794	89.14
準備金	4,328,320	1.71	基金	140,720,487	55.59
其他準備金	4,328,320	1.71	基金	140,720,487	55.59
不動產、廠房及設備	27,684,233	10.94	基金	140,720,487	55.59
土地改良物	1,121,459	0.44	公積	58,896,563	23.27
土地改良物	3,539,406	1.40	資本公積	58,896,563	23.27
累計折舊—土地改良物	-2,417,947	-0.96	受贈公積	58,896,563	23.27
房屋及建築	12,162,728	4.80	累積餘額	26,345,744	10.41
房屋及建築	16,138,378	6.38	累積賸餘	29,993,614	11.85
累計折舊—房屋及建築	-3,975,650	-1.57	累積賸餘	29,993,614	11.85
機械及設備	4,888,090	1.93	累積短緝	-3,647,870	-1.44
機械及設備	19,421,814	7.67	本期短緝	-3,647,870	-1.44
累計折舊—機械及設備	-14,533,724	-5.74	淨值其他項目	-325,000	-0.13
交通及運輸設備	1,699,714	0.67	累積其他綜合餘額	-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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
交通及運輸設備	6,852,201	2.71	透過其他綜合餘額按公允價值衡量之權益工具 投資未實現評價餘額	-325,000	-0.13
累計折舊－交通及運輸設備	-5,152,487	-2.04			
什項設備	7,812,242	3.09			
什項設備	28,924,699	11.43			
累計折舊－什項設備	-21,112,457	-8.34			
無形資產	197,395	0.08			
無形資產	197,395	0.08			
電腦軟體	197,395	0.08			
其他資產	17,408,913	6.88			
遞延資產	17,408,913	6.88			
遞延費用	17,408,913	6.88			
什項資產	0	0.00			
代管資產	178,499,585	70.52			
累計折舊－代管資產	-22,957,214	-9.07			
應付代管資產	-155,542,371	-61.45			
合 計	253,130,539	100.00	合 計	253,130,539	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 0元
 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 0元
 3.珍貴動產、不動產,本月餘額為\$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 08 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 称	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	875	890	98.31	10,815	11,499	-684	-5.95	9,462,858	10,234,000	-771,142	-7.54	
		累計數	875	890	98.31	108,006	107,921	85	0.08	94,505,001	96,050,000	-1,544,999	-1.61	
其他(國中、國小 、高中職)	人	本月數	875	890	98.31	10,815	11,499	-684	-5.95	9,462,858	10,234,000	-771,142	-7.54	
		累計數	875	890	98.31	108,006	107,921	85	0.08	94,505,001	96,050,000	-1,544,999	-1.61	
合 計		本月數	875	890	98.31	10,815	11,499	-684	-5.95	9,462,858	10,234,000	-771,142	-7.54	
		累計數	875	890	98.31	108,006	107,921	85	0.08	94,505,001	96,050,000	-1,544,999	-1.61	

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08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	1,750,000	2,136,621	0	2,136,621	122.09	386,621	22.09			
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,250,000	1,495,621	0	1,495,621	119.65	245,621	19.65	應教學需要，電腦設備更新計劃提前完工驗收。	延請承辦人依進度辦理。	
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,250,000	1,495,621	0	1,495,621	119.65	245,621	19.65			
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	500,000	641,000	0	641,000	128.20	141,000	28.20	應教學需要，增購黑板。	延請承辦人依進度辦理。	
什項設備	0	750,000	0	0	750,000	500,000	641,000	0	641,000	128.20	141,000	28.20			
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	1,750,000	2,136,621	0	2,136,621	122.09	386,621	22.09			
不動產、廠房及 設備	0	2,850,000	0	0	2,850,000	1,750,000	2,136,621	0	2,136,621	122.09	386,621	22.09			
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,250,000	1,495,621	0	1,495,621	119.65	245,621	19.65			
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	500,000	641,000	0	641,000	128.20	141,000	28.20			
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	1,750,000	2,136,621	0	2,136,621	122.09	386,621	22.09			

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08月底止業務收支餘绌情形：

預算分配收入數	<u>105,911,000</u>	實際收入數	<u>106,933,851</u>	差異數	<u>1,022,851</u>
				執行率%	<u>100.97%</u>
預算分配支出數	<u>111,970,000</u>	實際支出數	<u>110,581,721</u>	差異數	<u>-1,388,279</u>
				執行率%	<u>98.76%</u>
預算分配賸餘(短绌)	<u>-6,059,000</u>	本月止賸餘(短绌)	<u>-3,647,870</u>	差異數	<u>2,411,130</u>

折舊、折耗及攤銷實際數 11,272,937

餘绌主要差異原因(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減少所致。

二、截至08月底止資本支出計畫執行情形：

累計分配數	<u>1,750,000</u>	實際執行數	<u>2,136,621</u>	差異數	<u>386,621</u>
				執行率%	<u>122.09%</u>

三、截至08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	<u>40,000</u>	公共關係費執行數	<u>17,027</u>	差異數	<u>-22,973</u>
員工慰勞費預算數	<u>96,000</u>	員工慰勞費執行數	<u>62,073</u>	差異數	<u>-33,927</u>
媒體政策及業務宣導費	<u>0</u>	媒體政策及業務宣導費	<u>0</u>	差異數	<u>0</u>
推展費預算數	<u>0</u>	推展費執行數	<u>0</u>	差異數	<u>0</u>
國外旅費預算數	<u>0</u>	國外旅費執行數	<u>0</u>	差異數	<u>0</u>
大陸地區旅費預算數	<u>0</u>	大陸地區旅費執行數	<u>0</u>	差異數	<u>0</u>

推展費、國外旅費及大陸地區旅費超預算執行之原因說明：

貳、財務狀況

一、截至08月底止資產負債狀況：

現金	<u>55,432,256</u>	流動負債	<u>25,012,844</u>	累積餘绌	<u>29,993,614</u>
流動金融資產	<u>0</u>	長期借款	<u>0</u>	本期餘绌	<u>-3,647,870</u>
長期投資	<u>124,175,000</u>				
營運資金	<u>54,323,834</u>	(流動資產減流動負債)			
流動比率	<u>317.18%</u>	(流動資產／流動負債)			
負債占總資產比率	<u>10.86%</u>	(負債／總資產)			

二、截至114年08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08月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	<u>176,432,256</u>
現金(1)	<u>55,432,256</u>
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	<u>0</u>
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	<u>121,000,000</u>
+短期可變現資產(E=4-5+6+7)	<u>23,672,000</u>
流動金融資產(4)	<u>0</u>
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)	<u>0</u>
應收款項(6)	<u>23,672,000</u>
短期貸墊款(7)	<u>0</u>
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	<u>22,611,900</u>
流動負債(8)	<u>25,012,844</u>
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	<u>3,137,498</u>
存入保證金(10)	<u>701,600</u>

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

應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	34,954
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)	9,783,979
＝可用資金(H=D+E-F-G)	167,708,377
+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)	170,883,377
(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08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)	14.22
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08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)	14.49
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)	11,272,079
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	11,272,079
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)	368
填補短绌(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	368
其他(7)	0
＝截至114年08月底止基金數	140,720,487