

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 09 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	14,546,634	13,794,000	752,634	5.46%	119,526,996	117,957,000	1,569,996	1.33%
教學收入	6,160,000	337,225	500,000	-162,775	-32.56%	5,090,399	4,572,000	518,399	11.34%
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	337,225	500,000	-162,775	-32.56%	5,021,399	4,500,000	521,399	11.59%
其他業務收入	146,247,000	14,209,409	13,294,000	915,409	6.89%	114,436,597	113,385,000	1,051,597	0.93%
學校教學研究補助收入	128,716,000	11,837,000	11,837,000	0	0.00%	100,840,000	100,840,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	2,364,409	1,457,000	907,409	62.28%	13,571,597	12,525,000	1,046,597	8.36%
雜項業務收入	40,000	8,000	0	8,000		25,000	20,000	5,000	25.00%
業務成本與費用	161,904,000	22,168,064	19,874,000	2,294,064	11.54%	132,749,785	131,844,000	905,785	0.69%
教學成本	145,315,000	20,913,075	18,668,000	2,245,075	12.03%	119,721,348	118,694,000	1,027,348	0.87%
教學研究及訓輔成本	139,315,000	20,603,652	18,171,000	2,432,652	13.39%	115,108,653	114,221,000	887,653	0.78%
推廣教育成本	6,000,000	309,423	497,000	-187,577	-37.74%	4,612,695	4,473,000	139,695	3.12%
管理及總務費用	16,549,000	1,229,989	1,206,000	23,989	1.99%	13,003,437	13,130,000	-126,563	-0.96%
管理費用及總務費用	16,549,000	1,229,989	1,206,000	23,989	1.99%	13,003,437	13,130,000	-126,563	-0.96%
其他業務費用	40,000	25,000	0	25,000		25,000	20,000	5,000	25.00%
雜項業務費用	40,000	25,000	0	25,000		25,000	20,000	5,000	25.00%
業務賸餘（短絀）	-9,497,000	-7,621,430	-6,080,000	-1,541,430	25.35%	-13,222,789	-13,887,000	664,211	-4.78%
業務外收入	2,700,000	303,909	206,000	97,909	47.53%	2,257,398	1,954,000	303,398	15.53%
財務收入	1,600,000	96,106	133,000	-36,894	-27.74%	1,577,435	1,197,000	380,435	31.78%
利息收入	1,600,000	96,106	133,000	-36,894	-27.74%	1,577,435	1,197,000	380,435	31.78%
其他業務外收入	1,100,000	207,803	73,000	134,803	184.66%	679,963	757,000	-77,037	-10.18%
資產使用及權利金收入	300,000	98,158	25,000	73,158	292.63%	205,781	225,000	-19,219	-8.54%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		4,666	0	4,666	
受贈收入	580,000	77,163	48,000	29,163	60.76%	424,679	432,000	-7,321	-1.69%
雜項收入	200,000	32,482	0	32,482		44,837	100,000	-55,163	-55.16%
業務外賸餘（短絀）	2,700,000	303,909	206,000	97,909	47.53%	2,257,398	1,954,000	303,398	15.53%
本期賸餘（短絀）	-6,797,000	-7,317,521	-5,874,000	-1,443,521	24.57%	-10,965,391	-11,933,000	967,609	-8.11%

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 09 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(9)月底止，實際短絀數13,222,789元，較預算短絀數13,887,000元，差異數664,211元，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- 2.業務外賸餘(短絀)截至本(9)月底止，實際賸餘數2,257,398元，較預算賸餘數1,954,000元，差異數303,398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10,965,391元，較預算短絀數11,933,000元，差異數967,609元。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際短絀數7,317,521元，較預算短絀數5,874,000元，差異數1,443,521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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	252,696,800	100.00	負債	32,898,705	13.02
流動資產	80,095,654	31.70	流動負債	29,214,282	11.56
現金	79,799,667	31.58	應付款項	5,510,238	2.18
銀行存款	79,699,667	31.54	應付代收款	5,510,238	2.18
零用及週轉金	100,000	0.04	預收款項	23,704,044	9.38
預付款項	295,987	0.12	預收收入	23,704,044	9.38
預付費用	295,987	0.12	其他負債	3,684,423	1.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,494,062	50.85	遞延負債	1,723,539	0.68
非流動金融資產	124,175,000	49.14	遞延收入	1,723,539	0.68
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	1.39	什項負債	1,960,884	0.78
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	存入保證金	676,600	0.27
其他金融資產－非流動	121,000,000	47.88	暫收及待結轉帳項	1,284,284	0.51
準備金	4,319,062	1.71	淨值	219,798,095	86.98
其他準備金	4,319,062	1.71	基金	142,079,287	56.23
不動產、廠房及設備	27,337,619	10.82	基金	142,079,287	56.23
土地改良物	1,105,479	0.44	基金	142,079,287	56.23
土地改良物	3,539,406	1.40	公積	59,015,585	23.35
累計折舊－土地改良物	-2,433,927	-0.96	資本公積	59,015,585	23.35
房屋及建築	12,138,354	4.80	受贈公積	59,015,585	23.35
房屋及建築	16,138,378	6.39	累積餘絀	19,028,223	7.53
累計折舊－房屋及建築	-4,000,024	-1.58	累積賸餘	29,993,614	11.87
機械及設備	4,792,581	1.90	累積賸餘	29,993,614	11.87
機械及設備	19,522,014	7.73	累積短絀	-10,965,391	-4.34
累計折舊－機械及設備	-14,729,433	-5.83	本期短絀	-10,965,391	-4.34
交通及運輸設備	1,629,318	0.64	淨值其他項目	-325,000	-0.13
交通及運輸設備	6,852,201	2.71	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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-5,222,883	-2.07	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
什項設備	7,671,887	3.04			
什項設備	28,924,699	11.45			
累計折舊－什項設備	-21,252,812	-8.41			
無形資產	184,700	0.07			
無形資產	184,700	0.07			
電腦軟體	184,700	0.07			
其他資產	16,584,765	6.56			
遞延資產	16,584,765	6.56			
遞延費用	16,584,765	6.56			
什項資產	0	0.00			
代管資產	178,499,585	70.64			
累計折舊－代管資產	-23,076,236	-9.13			
應付代管資產	-155,423,349	-61.51			
合 計	252,696,800	100.00	合 計	252,696,800	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 09 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	864	890	97.08	23,847	20,417	3,430	16.80	20,603,652	18,171,000	2,432,652	13.39
		累計數	864	890	97.08	133,228	128,338	4,890	3.81	115,108,653	114,221,000	887,653	0.78
其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	864	890	97.08	23,847	20,417	3,430	16.80	20,603,652	18,171,000	2,432,652	13.39
		累計數	864	890	97.08	133,228	128,338	4,890	3.81	115,108,653	114,221,000	887,653	0.78
合 計		本月數	864	890	97.08	23,847	20,417	3,430	16.80	20,603,652	18,171,000	2,432,652	13.39
		累計數	864	890	97.08	133,228	128,338	4,890	3.81	115,108,653	114,221,000	887,653	0.78

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 09 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	2,150,000	2,236,821	0	2,236,821	104.04	86,821	4.04		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,550,000	1,595,821	0	1,595,821	102.96	45,821	2.96		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,550,000	1,595,821	0	1,595,821	102.96	45,821	2.96		
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	2,150,000	2,236,821	0	2,236,821	104.04	86,821	4.04		
不動產、廠房及 設備	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,150,000	2,236,821	0	2,236,821	104.04	86,821	4.04		
機械及設備	0	2,040,000	0	0	2,040,000	1,550,000	1,595,821	0	1,595,821	102.96	45,821	2.96		
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	2,150,000	2,236,821	0	2,236,821	104.04	86,821	4.04		

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09月底止業務收支餘絀情形：

預算分配收入數	119,911,000	實際收入數	121,784,394	差異數	1,873,394
				執行率%	101.56%
預算分配支出數	131,844,000	實際支出數	132,749,785	差異數	905,785
				執行率%	100.69%
預算分配賸餘(短絀)	-11,933,000	本月止賸餘(短絀)	-10,965,391	差異數	967,609
折舊、折耗及攤銷實際數	12,675,616				
餘絀主要差異原因(請於100個字內簡要說明)： 主要係其他補助收入較預期增加所致。					

二、截至09月底止資本支出計畫執行情形：

累計分配數	2,150,000	實際執行數	2,236,821	差異數	86,821
				執行率%	104.04%

三、截至09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	24,444	差異數	-15,556
員工慰勞費預算數	96,000	員工慰勞費執行數	80,343	差異數	-15,657
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	165,000	差異數	165,000
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帶隊教師國外旅費。

貳、財務狀況

一、截至09月底止資產負債狀況：

現金	79,799,667	流動負債	29,214,282	累積餘絀	29,993,614
流動金融資產	0	長期借款	0	本期餘絀	-10,965,391
長期投資	124,175,000				
營運資金	50,881,372	(流動資產減流動負債)			
流動比率	274.17%	(流動資產/流動負債)			
負債占總資產比率	13.02%	(負債/總資產)			

二、截至114年09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09月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	200,799,667
現金(1)	79,799,667
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)	0
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)	0
短期貸墊款(7)	0
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	28,046,926
流動負債(8)	29,214,282
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	3,128,240

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)	676,600
應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	1,284,284
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)	10,352,779
＝可用資金(H=D+E-F-G)	162,399,962
＋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)	165,574,962
(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09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)	13.77
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09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)	14.04
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)	368
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	368
其他(7)	0
＝截至114年09月底止基金數	142,079,287