

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12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	15,309,880	11,276,000	4,033,880	35.77%	157,641,590	152,407,000	5,234,590	3.43%
教學收入	6,160,000	1,549,870	500,000	1,049,870	209.97%	8,197,980	6,160,000	2,037,980	33.08%
學雜費收入	160,000	0	0	0		133,000	160,000	-27,000	-16.88%
推廣教育收入	6,000,000	1,549,870	500,000	1,049,870	209.97%	8,064,980	6,000,000	2,064,980	34.42%
其他業務收入	146,247,000	13,760,010	10,776,000	2,984,010	27.69%	149,443,610	146,247,000	3,196,610	2.19%
學校教學研究補助收入	128,716,000	9,292,000	9,292,000	0	0.00%	128,716,000	128,716,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	4,468,010	1,464,000	3,004,010	205.19%	20,702,610	17,491,000	3,211,610	18.36%
雜項業務收入	40,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	25,000	40,000	-15,000	-37.50%
業務成本與費用	161,904,000	8,712,261	6,218,000	2,494,261	40.11%	166,358,819	161,904,000	4,454,819	2.75%
教學成本	145,315,000	7,358,744	5,159,000	2,199,744	42.64%	149,584,754	145,315,000	4,269,754	2.94%
教學研究及訓輔成本	139,315,000	6,448,182	4,626,000	1,822,182	39.39%	142,567,786	139,315,000	3,252,786	2.33%
推廣教育成本	6,000,000	910,562	533,000	377,562	70.84%	7,016,968	6,000,000	1,016,968	16.95%
管理及總務費用	16,549,000	1,353,517	1,039,000	314,517	30.27%	16,749,065	16,549,000	200,065	1.21%
管理費用及總務費用	16,549,000	1,353,517	1,039,000	314,517	30.27%	16,749,065	16,549,000	200,065	1.21%
其他業務費用	40,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	25,000	40,000	-15,000	-37.50%
雜項業務費用	40,000	0	20,000	-20,000	-100.00%	25,000	40,000	-15,000	-37.50%
業務賸餘(短絀)	-9,497,000	6,597,619	5,058,000	1,539,619	30.44%	-8,717,229	-9,497,000	779,771	-8.21%
業務外收入	2,700,000	490,333	334,000	156,333	46.81%	3,273,795	2,700,000	573,795	21.25%
財務收入	1,600,000	377,313	137,000	240,313	175.41%	2,372,495	1,600,000	772,495	48.28%
利息收入	1,600,000	377,313	137,000	240,313	175.41%	2,372,495	1,600,000	772,495	48.28%
其他業務外收入	1,100,000	113,020	197,000	-83,980	-42.63%	901,300	1,100,000	-198,700	-18.06%
資產使用及權利金收入	300,000	36,429	25,000	11,429	45.72%	264,352	300,000	-35,648	-11.88%
違規罰款收入	20,000	1,460	20,000	-18,540	-92.70%	6,824	20,000	-13,176	-65.88%
受贈收入	580,000	74,119	52,000	22,119	42.54%	583,045	580,000	3,045	0.53%
雜項收入	200,000	1,012	100,000	-98,988	-98.99%	47,079	200,000	-152,921	-76.46%
業務外賸餘(短絀)	2,700,000	490,333	334,000	156,333	46.81%	3,273,795	2,700,000	573,795	21.25%
本期賸餘(短絀)	-6,797,000	7,087,952	5,392,000	1,695,952	31.45%	-5,443,434	-6,797,000	1,353,566	-19.91%

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12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(12)月底止，實際短絀數8,717,229元，較預算短絀數9,497,000元，差異數779,771元，主要係推廣教育收入及其他補助收入較預期增加所致。
- 2.業務外賸餘(短絀)截至本(12)月底止，實際賸餘數3,273,795元，較預算賸餘數2,700,000元，差異數573,795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5,443,434元，較預算短絀數6,797,000元，差異數1,353,566元。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際賸餘數7,087,952元，較預算短絀數5,392,000元，差異數1,695,952元，主要係推廣教育收入及其他補助收入較預期增加所致。

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12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	258,326,964	100.00	負債	24,343,624	9.42
流動資產	79,502,629	30.78	流動負債	22,070,080	8.54
現金	70,219,178	27.18	應付款項	3,362,776	1.30
銀行存款	70,219,178	27.18	應付代收款	3,362,776	1.30
應收款項	662,291	0.26	預收款項	18,707,304	7.24
其他應收款	662,291	0.26	預收收入	18,707,304	7.24
預付款項	6,826,126	2.64	其他負債	2,273,544	0.88
預付費用	6,826,126	2.64	遞延負債	1,667,954	0.65
短期貸墊款	1,795,034	0.69	遞延收入	1,667,954	0.65
短期墊款	1,795,034	0.69	什項負債	605,590	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,510,304	49.75	存入保證金	552,600	0.21
非流動金融資產	124,110,000	48.04	暫收及待結轉帳項	52,990	0.02
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	1.35	淨值	233,983,340	90.58
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	-390,000	-0.15	基金	150,450,507	58.24
其他金融資產－非流動	121,000,000	46.84	基金	150,450,507	58.24
準備金	4,400,304	1.70	基金	150,450,507	58.24
其他準備金	4,400,304	1.70	公積	59,372,653	22.98
不動產、廠房及設備	26,665,262	10.32	資本公積	59,372,653	22.98
土地改良物	1,057,539	0.41	受贈公積	59,372,653	22.98
土地改良物	3,539,406	1.37	累積餘絀	24,550,180	9.50
累計折舊－土地改良物	-2,481,867	-0.96	累積賸餘	24,550,180	9.50
房屋及建築	12,065,232	4.67	累積賸餘	24,550,180	9.50
房屋及建築	16,138,378	6.25	淨值其他項目	-390,000	-0.15
累計折舊－房屋及建築	-4,073,146	-1.58	累積其他綜合餘絀	-390,000	-0.15
機械及設備	4,688,279	1.81	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	-390,000	-0.15
機械及設備	19,927,624	7.71			

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12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-15,239,345	-5.90			
交通及運輸設備	1,523,011	0.59			
交通及運輸設備	6,879,901	2.66			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,356,890	-2.07			
什項設備	7,331,201	2.84			
什項設備	28,990,749	11.22			
累計折舊－什項設備	-21,659,548	-8.38			
無形資產	432,566	0.17			
無形資產	432,566	0.17			
電腦軟體	432,566	0.17			
其他資產	23,216,203	8.99			
遞延資產	23,216,203	8.99			
遞延費用	23,216,203	8.99			
什項資產	0	0.00			
代管資產	178,499,585	69.10			
累計折舊－代管資產	-23,433,304	-9.07			
應付代管資產	-155,066,281	-60.03			
合 計	258,326,964	100.00	合 計	258,326,964	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12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	7,480	5,198	2,282	43.90	6,448,182	4,626,000	1,822,182	39.39
		累計數	862	890	96.85	165,392	156,534	8,858	5.66	142,567,786	139,315,000	3,252,786	2.33
其他(國中、國小、 高中職)	人	本月數	862	890	96.85	7,480	5,198	2,282	43.90	6,448,182	4,626,000	1,822,182	39.39
		累計數	862	890	96.85	165,392	156,534	8,858	5.66	142,567,786	139,315,000	3,252,786	2.33
合 計		本月數	862	890	96.85	7,480	5,198	2,282	43.90	6,448,182	4,626,000	1,822,182	39.39
		累計數	862	890	96.85	165,392	156,534	8,858	5.66	142,567,786	139,315,000	3,252,786	2.33

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12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	2,850,000	2,828,650	0	2,828,650	99.25	-21,350	-0.75		
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	2,084,000	2,082,700	0	2,082,700	99.94	-1,300	-0.06	因應教學及行政 所需，由交通及 運輸設備流入3 萬1,000元；由 什項設備流入1 萬3,000元。	
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	2,084,000	2,082,700	0	2,082,700	99.94	-1,300	-0.06		
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	因應教學及行政 所需，流出3萬1 ,000元至機械及 設備。	
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	737,000	718,250	0	718,250	97.46	-18,750	-2.54	因應教學及行政 所需，流出1萬3 ,000元至機械及 設備。	
什項設備	0	750,000	0	-13,000	737,000	737,000	718,250	0	718,250	97.46	-18,750	-2.54		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,850,000	2,828,650	0	2,828,650	99.25	-21,350	-0.75		
不動產、廠房及 設備	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,850,000	2,828,650	0	2,828,650	99.25	-21,350	-0.75		
機械及設備	0	2,040,000	0	44,000	2,084,000	2,084,000	2,082,700	0	2,082,700	99.94	-1,300	-0.06		
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	737,000	718,250	0	718,250	97.46	-18,750	-2.54		
總 計	0	2,850,000	0	0	2,850,000	2,850,000	2,828,650	0	2,828,650	99.25	-21,350	-0.75		

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12月底止業務收支餘絀情形:

預算分配收入數	155,107,000	實際收入數	160,915,385	差異數	5,808,385
				執行率%	103.74%
預算分配支出數	161,904,000	實際支出數	166,358,819	差異數	4,454,819
				執行率%	102.75%
預算分配賸餘(短絀)	-6,797,000	本月止賸餘(短絀)	-5,443,434	差異數	1,353,566
折舊、折耗及攤銷實際數	16,805,369				

餘絀主要差異原因(請於100個字內簡要說明):
 主要係推廣教育收入及其他補助收入較預期增加所致。

二、截至12月底止資本支出計畫執行情形:

累計分配數	2,850,000	實際執行數	2,828,650	差異數	-21,350
				執行率%	99.25%

三、截至12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	39,600	差異數	-400
員工慰勞費預算數	96,000	員工慰勞費執行數	96,000	差異數	0
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12月底止資產負債狀況:

現金	70,219,178	流動負債	22,070,080	累積餘絀	24,550,180
流動金融資產	0	長期借款	0	本期餘絀	0
長期投資	124,110,000				
營運資金	57,432,549	(流動資產減流動負債)			
流動比率	360.23%	(流動資產/流動負債)			
負債占總資產比率	9.42%	(負債/總資產)			

二、截至114年12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12月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	191,219,178
現金(1)	70,219,178
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)	2,457,325
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)	662,291
短期貸墊款(7)	1,795,034
- 短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	19,466,205
流動負債(8)	22,070,080
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	3,209,465

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)	552,600
應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	52,990
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)	8,284,396
= 可用資金(H=D+E-F-G)	165,925,902
+ 長期投資(不包含長期定期存款)	3,110,000
「可用資金」加計「長期投資(不包含長期定期存款)」之合計數(H1)	169,035,902
(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12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)	14.07
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12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)	14.34
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)	21,003,199
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	21,003,199
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12月底止基金數	150,450,507