

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115年02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	153,627,000	10,510,932	10,519,000	-8,068	-0.08%	31,193,083	32,027,000	-833,917	-2.60%
教學收入	7,380,000	246,944	0	246,944		866,875	604,000	262,875	43.52%
學雜費收入	130,000	0	0	0		0	0	0	
推廣教育收入	7,250,000	246,944	0	246,944		866,875	604,000	262,875	43.52%
其他業務收入	146,247,000	10,263,988	10,519,000	-255,012	-2.42%	30,326,208	31,423,000	-1,096,792	-3.49%
學校教學研究補助收入	128,716,000	9,062,000	9,062,000	0	0.00%	28,509,000	28,509,000	0	0.00%
其他補助收入	17,491,000	1,201,988	1,457,000	-255,012	-17.50%	1,817,208	2,914,000	-1,096,792	-37.64%
雜項業務收入	40,000	0	0	0		0	0	0	
業務成本與費用	166,043,000	10,590,029	11,119,000	-528,971	-4.76%	39,378,038	40,519,000	-1,140,962	-2.82%
教學成本	148,665,000	9,609,541	9,871,000	-261,459	-2.65%	35,609,952	36,495,000	-885,048	-2.43%
教學研究及訓輔成本	141,415,000	9,362,597	9,809,000	-446,403	-4.55%	34,743,077	35,830,000	-1,086,923	-3.03%
推廣教育成本	7,250,000	246,944	62,000	184,944	298.30%	866,875	665,000	201,875	30.36%
管理及總務費用	17,338,000	980,488	1,248,000	-267,512	-21.44%	3,768,086	4,024,000	-255,914	-6.36%
管理費用及總務費用	17,338,000	980,488	1,248,000	-267,512	-21.44%	3,768,086	4,024,000	-255,914	-6.36%
其他業務費用	40,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	40,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘(短絀)	-12,416,000	-79,097	-600,000	520,903	-86.82%	-8,184,955	-8,492,000	307,045	-3.62%
業務外收入	3,100,000	216,365	239,000	-22,635	-9.47%	494,301	478,000	16,301	3.41%
財務收入	2,000,000	187,140	166,000	21,140	12.73%	443,827	332,000	111,827	33.68%
利息收入	2,000,000	187,140	166,000	21,140	12.73%	443,827	332,000	111,827	33.68%
其他業務外收入	1,100,000	29,225	73,000	-43,775	-59.97%	50,474	146,000	-95,526	-65.43%
資產使用及權利金收入	300,000	0	25,000	-25,000	-100.00%	720	50,000	-49,280	-98.56%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		0	0	0	
受贈收入	580,000	29,225	48,000	-18,775	-39.11%	49,554	96,000	-46,446	-48.38%
雜項收入	200,000	0	0	0		200	0	200	
業務外賸餘(短絀)	3,100,000	216,365	239,000	-22,635	-9.47%	494,301	478,000	16,301	3.41%
本期賸餘(短絀)	-9,316,000	137,268	-361,000	498,268	-138.02%	-7,690,654	-8,014,000	323,346	-4.03%

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115年02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(2)月底止，實際短絀數8,184,955元，較預算短絀數8,492,000元，差異數307,045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(短絀)截至本(2)月底止，實際賸餘數494,301元，較預算賸餘數478,000元，差異數16,301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7,690,654元，較預算短絀數8,014,000元，差異數323,346元。
- 4.本期賸餘(短絀)，本月份實際賸餘數137,268元，較預算短絀數361,000元，差異數498,268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115年02月28日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	256,716,262	100.00	負債	30,185,531	11.76
流動資產	80,290,269	31.28	流動負債	27,984,045	10.90
現金	51,648,978	20.12	應付款項	9,943,753	3.87
銀行存款	51,548,978	20.08	應付代收款	9,943,753	3.87
零用及週轉金	100,000	0.04	預收款項	18,040,292	7.03
應收款項	28,641,291	11.16	預收收入	18,040,292	7.03
其他應收款	28,641,291	11.16	其他負債	2,201,486	0.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,493,320	50.05	遞延負債	1,630,896	0.64
非流動金融資產	124,110,000	48.35	遞延收入	1,630,896	0.64
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	1.36	什項負債	570,590	0.22
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	存入保證金	517,600	0.20
其他金融資產－非流動	121,000,000	47.13	暫收及待結轉帳項	52,990	0.02
準備金	4,383,320	1.71	淨值	226,530,731	88.24
其他準備金	4,383,320	1.71	基金	150,450,507	58.61
不動產、廠房及設備	25,820,901	10.06	基金	150,450,507	58.61
土地改良物	1,025,579	0.40	基金	150,450,507	58.61
土地改良物	3,539,406	1.38	公積	59,610,698	23.22
累計折舊－土地改良物	-2,513,827	-0.98	資本公積	59,610,698	23.22
房屋及建築	12,016,484	4.68	受贈公積	59,610,698	23.22
房屋及建築	16,138,378	6.29	累積餘絀	16,859,526	6.57
累計折舊－房屋及建築	-4,121,894	-1.61	累積賸餘	24,550,180	9.56
機械及設備	4,284,962	1.67	累積賸餘	24,550,180	9.56
機械及設備	19,927,624	7.76	累積短絀	-7,690,654	-3.00
累計折舊－機械及設備	-15,642,662	-6.09	本期短絀	-7,690,654	-3.00
交通及運輸設備	1,441,120	0.56	淨值其他項目	-390,000	-0.15
交通及運輸設備	6,879,901	2.68	累積其他綜合餘絀	-390,000	-0.15

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115年02月28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	-5,438,781	-2.12	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	-390,000	-0.15
什項設備	7,052,756	2.75			
什項設備	28,990,749	11.29			
累計折舊－什項設備	-21,937,993	-8.55			
無形資產	399,385	0.16			
無形資產	399,385	0.16			
電腦軟體	399,385	0.16			
其他資產	21,712,387	8.46			
遞延資產	21,712,387	8.46			
遞延費用	21,712,387	8.46			
什項資產	0	0.00			
代管資產	179,518,866	69.93			
累計折舊－代管資產	-23,671,349	-9.22			
應付代管資產	-155,847,517	-60.71			
合 計	256,716,262	100.00	合 計	256,716,262	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115年02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			
			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	875	98.51	10,861	11,210	-349	-3.11	9,362,597	9,809,000	-446,403	-4.55
		累計數	862	875	98.51	40,305	40,949	-644	-1.57	34,743,077	35,830,000	-1,086,923	-3.03
其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	862	875	98.51	10,861	11,210	-349	-3.11	9,362,597	9,809,000	-446,403	-4.55
		累計數	862	875	98.51	40,305	40,949	-644	-1.57	34,743,077	35,830,000	-1,086,923	-3.03
合 計		本月數	862	875	98.51	10,861	11,210	-349	-3.11	9,362,597	9,809,000	-446,403	-4.55
		累計數	862	875	98.51	40,305	40,949	-644	-1.57	34,743,077	35,830,000	-1,086,923	-3.03

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。

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115年02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	4,000,000	0	0	4,000,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		
機械及設備	0	2,872,000	0	0	2,872,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00	原欲購置之平板電腦，尚在採購中。	責請業務單位加速辦理。
機械及設備	0	2,872,000	0	0	2,872,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	42,000	0	0	42,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	42,000	0	0	42,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,086,000	0	0	1,086,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,086,000	0	0	1,086,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	4,000,000	0	0	4,000,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		
不動產、廠房及 設備	0	4,000,000	0	0	4,000,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		
機械及設備	0	2,872,000	0	0	2,872,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	42,000	0	0	42,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	1,086,000	0	0	1,086,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	4,000,000	0	0	4,000,000	550,000	0	0	0	0.00	-550,000	-100.00		

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

115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02月底止業務收支餘絀情形：

預算分配收入數	32,505,000	實際收入數	31,687,384	差異數	-817,616
				執行率%	97.48%
預算分配支出數	40,519,000	實際支出數	39,378,038	差異數	-1,140,962
				執行率%	97.18%
預算分配賸餘(短絀)	-8,014,000	本月止賸餘(短絀)	-7,690,654	差異數	323,346
折舊、折耗及攤銷實際數	2,765,403				

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減少所致。

二、截至02月底止資本支出計畫執行情形：

累計分配數	550,000	實際執行數	0	差異數	-550,000
				執行率%	0.00%

主要差異原因及改進措施(執行率未達90%，或達成率4月未達40%、5月未達45%、6月未達50%、7月未達60%、8月未達70%、9月未達75%、10月未達85%、11及12月未達90%者，請於100個字內簡要說明)：
原欲購置之平板電腦，尚在採購中。

三、截至02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	60,000	公共關係費執行數	4,099	差異數	-55,901
員工慰勞費預算數	76,000	員工慰勞費執行數	848	差異數	-75,152
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	100,000	國外旅費執行數	0	差異數	-100,000
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：

貳、財務狀況

一、截至02月底止資產負債狀況：

現金	51,648,978	流動負債	27,984,045	累積餘絀	24,550,180
流動金融資產	0	長期借款	0	本期餘絀	-7,690,654
長期投資	124,110,000				
營運資金	52,306,224	(流動資產減流動負債)			
流動比率	286.91%	(流動資產/流動負債)			
負債占總資產比率	11.76%	(負債/總資產)			

二、截至115年02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115年02月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	172,648,978
現金(1)	51,648,978
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)	28,641,291
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)	28,641,291
短期貸墊款(7)	0
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	25,362,154

115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

流動負債(8)	27,984,045
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	3,192,481
存入保證金(10)	517,600
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)	8,668,396
= 可用資金(H=D+E-F-G)	167,259,719
+ 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)	170,369,719
(二)最近年度決算平均每月現金經常支出情形	
業務總支出	166,358,819
－折舊、折耗及攤銷數	16,805,369
－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)	149,553,450
平均每月現金經常支出情形(J=I/12)	12,462,788
(三)截至115年02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)	13.42
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115年02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)	13.67
參、基金數額增減情形	
115年期初基金數(0)	150,450,507
+ 基金增加數(P=1+2+3+4)	0
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	0
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)	0
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	0
其他(7)	0
= 截至115年02月底止基金數	150,450,507