

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

會 計 月 報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 林穗美

基金主持人 張慧娟

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

目 次

中華民國 114 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 至 5 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 6 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、各項費用彙計表	第 8 至 14 頁

國立東華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10月份

單位：新臺幣元

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	144,672,000	16,197,775	15,769,000	428,775	2.72	117,313,633	112,634,000	4,679,633	4.15
教學收入	7,788,000	776,805	649,000	127,805	19.69	5,567,163	6,490,000	-922,837	-14.22
推廣教育收入	7,788,000	776,805	649,000	127,805	19.69	5,567,163	6,490,000	-922,837	-14.22
其他業務收入	136,884,000	15,420,970	15,120,000	300,970	1.99	111,746,470	106,144,000	5,602,470	5.28
學校教學研究補助收入	117,864,000	13,620,000	13,620,000			90,624,000	90,624,000		
其他補助收入	19,000,000	1,796,386	1,500,000	296,386	19.76	21,042,975	15,500,000	5,542,975	35.76
雜項業務收入	20,000	4,584		4,584		79,495	20,000	59,495	297.48
業務成本與費用	154,957,000	11,768,739	10,949,000	819,739	7.49	135,959,881	134,738,000	1,221,881	0.91
教學成本	137,640,000	10,282,366	9,582,000	700,366	7.31	122,410,173	119,857,000	2,553,173	2.13
教學研究及訓輔成本	129,998,000	9,493,308	8,802,000	691,308	7.85	116,858,262	113,787,000	3,071,262	2.70
推廣教育成本	7,642,000	789,058	780,000	9,058	1.16	5,551,911	6,070,000	-518,089	-8.54
管理及總務費用	17,297,000	1,481,789	1,367,000	114,789	8.40	13,470,213	14,861,000	-1,390,787	-9.36
管理費用及總務費用	17,297,000	1,481,789	1,367,000	114,789	8.40	13,470,213	14,861,000	-1,390,787	-9.36
其他業務費用	20,000	4,584		4,584		79,495	20,000	59,495	297.48
雜項業務費用	20,000	4,584		4,584		79,495	20,000	59,495	297.48
業務賸餘（短絀）	-10,285,000	4,429,036	4,820,000	-390,964	-8.11	-18,646,248	-22,104,000	3,457,752	-15.64
業務外收入	3,156,000	152,254	304,000	-151,746	-49.92	3,219,327	2,300,000	919,327	39.97

國立東華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10月份

單位：新臺幣元

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	%
財務收入	1,936,000	102,473	78,000	24,473	31.38	1,511,991	1,280,000	231,991	18.12
利息收入	1,936,000	102,473	78,000	24,473	31.38	1,511,991	1,280,000	231,991	18.12
其他業務外收入	1,220,000	49,781	226,000	-176,219	-77.97	1,707,336	1,020,000	687,336	67.39
資產使用及權利金收入	450,000	20,800	37,000	-16,200	-43.78	427,946	376,000	51,946	13.82
受贈收入	750,000	28,981	188,000	-159,019	-84.58	629,688	630,000	-312	-0.05
雜項收入	20,000		1,000	-1,000	-100.00	649,702	14,000	635,702	4,540.73
業務外費用	846,000	47,580	75,000	-27,420	-36.56	746,687	690,000	56,687	8.22
其他業務外費用	846,000	47,580	75,000	-27,420	-36.56	746,687	690,000	56,687	8.22
雜項費用	846,000	47,580	75,000	-27,420	-36.56	746,687	690,000	56,687	8.22
業務外賸餘（短絀）	2,310,000	104,674	229,000	-124,326	-54.29	2,472,640	1,610,000	862,640	53.58
本期賸餘（短絀）	-7,975,000	4,533,710	5,049,000	-515,290	-10.21	-16,173,608	-20,494,000	4,320,392	-21.08

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	387,160,741	100.00	負債	39,467,388	10.19
流動資產	285,909,994	73.85	流動負債	36,941,689	9.54
現金	272,095,174	70.28	應付款項	3,714,706	0.96
銀行存款	271,945,174	70.24	應付代收款	3,714,706	0.96
零用及週轉金	150,000	0.04	預收款項	33,226,983	8.58
應收款項	13,620,000	3.52	預收收入	33,226,983	8.58
其他應收款	13,620,000	3.52	其他負債	2,525,699	0.65
預付款項	136,101	0.04	遞延負債	1,325,555	0.34
預付費用	136,101	0.04	遞延收入	1,325,555	0.34
短期貸墊款	58,719	0.02	什項負債	1,200,144	0.31
短期墊款	58,719	0.02	存入保證金	1,200,144	0.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,773,263	0.46	淨值	347,693,353	89.81
準備金	1,773,263	0.46	基金	179,632,303	46.40
其他準備金	1,773,263	0.46	基金	179,632,303	46.40
不動產、廠房及設備	77,379,050	19.99	基金	179,632,303	46.40
土地改良物	12,869,782	3.32	公積	116,191,255	30.01

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	16,888,093	4.36	資本公積	116,191,255	30.01
累計折舊－土地改良物	-4,018,311	--	受贈公積	116,191,255	30.01
房屋及建築	45,259,094	11.69	累積餘絀	51,869,795	13.40
房屋及建築	58,199,631	15.03	累積賸餘	68,043,403	17.57
累計折舊－房屋及建築	-12,940,537	--	累積賸餘	68,043,403	17.57
機械及設備	7,874,431	2.03	累積短絀	-16,173,608	--
機械及設備	34,809,539	8.99	本期短絀	-16,173,608	--
累計折舊－機械及設備	-26,935,108	--			
交通及運輸設備	961,740	0.25			
交通及運輸設備	5,720,815	1.48			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,759,075	--			
什項設備	10,414,003	2.69			
什項設備	32,705,925	8.45			
累計折舊－什項設備	-22,291,922	--			
無形資產	358,678	0.09			
無形資產	358,678	0.09			
電腦軟體	358,678	0.09			

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	21,739,756	5.62			
遞延資產	21,739,756	5.62			
遞延費用	21,739,756	5.62			
什項資產					
代管資產	405,175,694	104.65			
累計折舊—代管資產	-76,968,576	--			
應付代管資產	-328,207,118	--			
合 計	387,160,741	100.00	合 計	387,160,741	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為346,800.00元。

國立東華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10月份

貨幣單位:新臺幣元

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	%
01. 教學訓輔	人	本月數	846.00	879.00	96.25	11,221.40	10,013.65	1,207.75	12.06	9,493,308	8,802,000	691,308	7.85
		累計數	846.00	879.00	96.25	138,130.33	129,450.51	8,679.82	6.71	116,858,262	113,787,000	3,071,262	2.70
0106. 其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	846.00	879.00	96.25	11,221.40	10,013.65	1,207.75	12.06	9,493,308	8,802,000	691,308	7.85
		累計數	846.00	879.00	96.25	138,130.33	129,450.51	8,679.82	6.71	116,858,262	113,787,000	3,071,262	2.70
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立東華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10月份

單位：新臺幣元

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		5,933,000			5,933,000	5,114,000	2,419,393		2,419,393	47.31	-2,694,607	-52.69		
一次性項目		5,933,000			5,933,000	5,114,000	2,419,393		2,419,393	47.31	-2,694,607	-52.69		
機械及設備		3,889,000			3,889,000	3,800,000	989,072		989,072	26.03	-2,810,928	-73.97	優化頻寬及建置網管監視系統設備已採購，預計於11月辦理驗收作業。	1、依實際業務需求分配預算。 2、於行政會議宣導需求單位依業務實際需求辦理採購。
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00	預計增置各領域教學設備，需求單位尚未簽請辦理採購。	1、依實際業務需求分配預算。 2、於行政會議宣導需求單位依業務實際需求辦理採購。
什項設備		1,994,000			1,994,000	1,264,000	1,430,321		1,430,321	113.16	166,321	13.16		
總計		5,933,000			5,933,000	5,114,000	2,419,393		2,419,393	47.31	-2,694,607	-52.69		
機械及設備		3,889,000			3,889,000	3,800,000	989,072		989,072	26.03	-2,810,928	-73.97		
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		
什項設備		1,994,000			1,994,000	1,264,000	1,430,321		1,430,321	113.16	166,321	13.16		
總計		5,933,000			5,933,000	5,114,000	2,419,393		2,419,393	47.31	-2,694,607	-52.69		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
用人費用	113,616,000	103,157,147	90.79
正式員額薪資	64,729,000	56,558,593	87.38
職員薪金	64,729,000	56,244,103	86.89
工員工資		314,490	--
聘僱及兼職人員薪資	19,024,000	18,934,181	99.53
兼職人員酬金	19,024,000	18,934,181	99.53
加(夜)班費	1,235,000	1,279,460	103.60
未休假加班費	1,235,000	1,279,460	103.60
津貼	484,000	431,205	89.09
僻地津貼	484,000	431,205	89.09
獎金	14,500,000	13,778,349	95.02
考績獎金	6,969,000	6,681,130	95.87
年終獎金	7,531,000	7,097,219	94.24
退休及卹償金	6,587,000	5,976,225	90.73
職員退休及離職金	6,587,000	5,957,531	90.44
工員退休及離職金		18,694	--
福利費	7,057,000	6,199,134	87.84
分擔員工保險費	5,570,000	5,197,324	93.31

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
傷病醫藥費	45,000	48,200	107.11
其他福利費	1,442,000	953,610	66.13
服務費用	11,190,000	10,470,158	93.57
水電費	1,572,000	1,292,884	82.24
工作場所電費	1,302,000	1,193,584	91.67
工作場所水費	270,000	99,300	36.78
郵電費	173,000	234,293	135.43
郵費	43,000	22,895	53.24
電話費	90,000	45,067	50.07
數據通信費	40,000	166,331	415.83
旅運費	580,000	1,573,503	271.29
國內旅費	340,000	811,797	238.76
國外旅費		497,500	--
貨物運費		37,930	--
其他旅運費	240,000	226,276	94.28
印刷裝訂及公告費	553,000	598,302	108.19
印刷及裝訂費	553,000	598,302	108.19
修理保養及保固費	2,221,000	967,644	43.57

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
土地改良物修護費	25,000	17,660	70.64
一般房屋修護費	340,000	9,660	2.84
其他建築修護費	307,000	32,450	10.57
機械及設備修護費	600,000	277,242	46.21
交通及運輸設備修護費	110,000	128,500	116.82
什項設備修護費	839,000	502,132	59.85
保險費	10,000	299,285	2,992.85
其他保險費	10,000	299,285	2,992.85
一般服務費	5,083,000	4,254,526	83.70
佣金、匯費、經理費及手續費		330	--
外包費	2,682,000	2,151,120	80.21
計時與計件人員酬金	2,200,000	1,931,981	87.82
體育活動費	201,000	171,095	85.12
專業服務費	862,000	1,135,960	131.78
工程及管理諮詢服務費		30,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	223,000	465,920	208.93
委託檢驗(定)試驗認證費		210,043	--
委託考選訓練費		5,963	--

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
試務甄選費	20,000	78,512	392.56
電腦軟體服務費	119,000	345,522	290.35
其他	500,000		
公關慰勞費	136,000	113,761	83.65
公共關係費	91,000	69,020	75.85
員工慰勞費	45,000	44,741	99.42
材料及用品費	4,648,000	4,218,425	90.76
使用材料費	450,000	729,323	162.07
燃料		294	--
設備零件	450,000	729,029	162.01
用品消耗	4,198,000	3,489,102	83.11
辦公(事務)用品	855,000	530,306	62.02
報章什誌	35,000	46,829	133.80
農業與園藝用品及環境美化費	220,000	250,810	114.00
化學藥劑與實驗用品	100,000		
食品	190,000	478,144	251.65
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,239	67.46
其他	2,768,000	2,162,774	78.13

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
租金與利息	673,000	530,254	78.79
地租及水租	60,000	35,000	58.33
場地租金	60,000	35,000	58.33
機器租金	275,000	312,830	113.76
機械及設備租金	275,000	312,830	113.76
交通及運輸設備租金	238,000	135,224	56.82
車租	188,000	58,900	31.33
電信設備租金	50,000	76,324	152.65
什項設備租金	100,000	47,200	47.20
什項設備租金	100,000	47,200	47.20
折舊、折耗及攤銷	24,865,000	17,335,852	69.72
不動產、廠房及設備折舊	11,005,000	9,573,869	87.00
土地改良物折舊	158,000	2,600,252	1,645.73
一般房屋折舊	1,140,000	950,230	83.35
機械及設備折舊	5,316,000	3,375,655	63.50
交通及運輸設備折舊	856,000	381,452	44.56
什項設備折舊	3,535,000	2,266,280	64.11
其他折舊性資產折舊	4,573,000	3,810,337	83.32

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
代管資產折舊	4,573,000	3,810,337	83.32
攤銷	9,287,000	3,951,646	42.55
攤銷電腦軟體費	63,000	174,061	276.29
其他攤銷費用	9,224,000	3,777,585	40.95
稅捐與規費(強制費)	5,000	23,069	461.38
消費與行為稅	5,000	17,959	359.18
營業稅	5,000	17,959	359.18
規費		5,110	--
行政規費與強制費		5,110	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	806,000	971,663	120.55
會費		990	--
職業團體會費		990	--
捐助、補助與獎助	399,000	573,965	143.85
獎助學員生給與	399,000	573,965	143.85
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250,000	159,000	63.60
獎勵費用	130,000	159,000	122.31
其他	120,000		
競賽及交流活動費	157,000	237,708	151.41

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
技能競賽	50,000	237,708	475.42
交流活動費	107,000		
合 計	155,803,000	136,706,568	87.74

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。