

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11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 11 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
五、各項費用彙計表	第 9 至 15 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11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	16,264,797	15,769,000	495,797	3.14	133,578,430	128,403,000	5,175,430	4.03
教學收入	7,788,000	767,115	649,000	118,115	18.20	6,334,278	7,139,000	-804,722	-11.27
推廣教育收入	7,788,000	767,115	649,000	118,115	18.20	6,334,278	7,139,000	-804,722	-11.27
其他業務收入	136,884,000	15,497,682	15,120,000	377,682	2.50	127,244,152	121,264,000	5,980,152	4.93
學校教學研究補助收入	117,864,000	13,620,000	13,620,000			104,244,000	104,244,000		
其他補助收入	19,000,000	1,877,682	1,500,000	377,682	25.18	22,920,657	17,000,000	5,920,657	34.83
雜項業務收入	20,000					79,495	20,000	59,495	297.48
業務成本與費用	154,957,000	11,289,998	10,862,000	427,998	3.94	147,249,879	145,600,000	1,649,879	1.13
教學成本	137,640,000	10,028,189	9,487,000	541,189	5.70	132,438,362	129,344,000	3,094,362	2.39
教學研究及訓輔成本	129,998,000	9,260,796	8,705,000	555,796	6.38	126,119,058	122,492,000	3,627,058	2.96
推廣教育成本	7,642,000	767,393	782,000	-14,607	-1.87	6,319,304	6,852,000	-532,696	-7.77
管理及總務費用	17,297,000	1,261,809	1,375,000	-113,191	-8.23	14,732,022	16,236,000	-1,503,978	-9.26
管理費用及總務費用	17,297,000	1,261,809	1,375,000	-113,191	-8.23	14,732,022	16,236,000	-1,503,978	-9.26
其他業務費用	20,000					79,495	20,000	59,495	297.48
雜項業務費用	20,000					79,495	20,000	59,495	297.48
業務賸餘（短絀）	-10,285,000	4,974,799	4,907,000	67,799	1.38	-13,671,449	-17,197,000	3,525,551	-20.50
業務外收入	3,156,000	223,104	178,000	45,104	25.34	3,442,431	2,478,000	964,431	38.92

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11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	100,635	78,000	22,635	29.02	1,612,626	1,358,000	254,626	18.75
利息收入	1,936,000	100,635	78,000	22,635	29.02	1,612,626	1,358,000	254,626	18.75
其他業務外收入	1,220,000	122,469	100,000	22,469	22.47	1,829,805	1,120,000	709,805	63.38
資產使用及權利金收入	450,000	18,000	37,000	-19,000	-51.35	445,946	413,000	32,946	7.98
受贈收入	750,000	104,368	60,000	44,368	73.95	734,056	690,000	44,056	6.38
雜項收入	20,000	101	3,000	-2,899	-96.63	649,803	17,000	632,803	3,722.37
業務外費用	846,000	78,620	75,000	3,620	4.83	825,307	765,000	60,307	7.88
其他業務外費用	846,000	78,620	75,000	3,620	4.83	825,307	765,000	60,307	7.88
雜項費用	846,000	78,620	75,000	3,620	4.83	825,307	765,000	60,307	7.88
業務外賸餘（短絀）	2,310,000	144,484	103,000	41,484	40.28	2,617,124	1,713,000	904,124	52.78
本期賸餘（短絀）	-7,975,000	5,119,283	5,010,000	109,283	2.18	-11,054,325	-15,484,000	4,429,675	-28.61

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

收支餘絀表說明

中華民國114年11月份

- 一、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。
- 二、本(11)月份收支實際賸餘數5,119,283元，較預算賸餘數5,010,000元，賸餘增加109,283元，主要差異原因分析如下：
 - (一)業務實際賸餘數4,974,799元，較預算賸餘數4,907,000元，賸餘增加67,799元，主要係「管理費用及總務費用」較預計數減少所致。
 - (二)業務外實際賸餘數144,484元，較預算賸餘數103,000元，賸餘增加41,484元，主要係「受贈收入」較預計數增加所致。
- 三、本年度截至(11)月底止累計收支實際短絀數11,054,325元，較預算短絀數15,484,000元，短絀減少4,429,675元，主要差異原因分析如下：
 - (一)業務累計實際短絀數13,671,449元，較累計預算短絀數17,197,000元，短絀減少3,525,551元，主要係「其他補助收入」較預計數增加所致。
 - (二)業務外累計實際賸餘數2,617,124元，較累計預算賸餘數1,713,000元，賸餘增加904,124元，主要係「雜項收入」較預計數增加所致。

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	391,143,481	100.00	負債	37,949,811	9.70
流動資產	288,464,609	73.75	流動負債	35,604,936	9.10
現金	260,812,462	66.68	應付款項	3,341,902	0.85
銀行存款	260,662,462	66.64	應付代收款	3,341,902	0.85
零用及週轉金	150,000	0.04	預收款項	32,263,034	8.25
應收款項	27,240,000	6.96	預收收入	32,263,034	8.25
其他應收款	27,240,000	6.96	其他負債	2,344,875	0.60
預付款項	412,147	0.11	遞延負債	1,305,731	0.33
預付費用	412,147	0.11	遞延收入	1,305,731	0.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,698,840	0.43	什項負債	1,039,144	0.27
準備金	1,698,840	0.43	存入保證金	1,039,144	0.27
其他準備金	1,698,840	0.43	淨值	353,193,670	90.30
不動產、廠房及設備	78,775,623	20.14	基金	179,632,303	45.92
土地改良物	12,609,755	3.22	基金	179,632,303	45.92
土地改良物	16,888,093	4.32	基金	179,632,303	45.92
累計折舊－土地改良物	-4,278,338	--	公積	116,572,289	29.80

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	45,164,071	11.55	資本公積	116,572,289	29.80
房屋及建築	58,199,631	14.88	受贈公積	116,572,289	29.80
累計折舊－房屋及建築	-13,035,560	--	累積餘絀	56,989,078	14.57
機械及設備	9,837,815	2.52	累積賸餘	68,043,403	17.40
機械及設備	37,109,539	9.49	累積賸餘	68,043,403	17.40
累計折舊－機械及設備	-27,271,724	--	累積短絀	-11,054,325	--
交通及運輸設備	926,975	0.24	本期短絀	-11,054,325	--
交通及運輸設備	5,720,815	1.46			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,793,840	--			
什項設備	10,237,007	2.62			
什項設備	32,689,039	8.36			
累計折舊－什項設備	-22,452,032	--			
無形資產	341,488	0.09			
無形資產	341,488	0.09			
電腦軟體	341,488	0.09			
其他資產	21,862,921	5.59			
遞延資產	21,862,921	5.59			

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延費用	21,862,921	5.59			
什項資產					
代管資產	405,175,694	103.59			
累計折舊—代管資產	-77,349,610	--			
應付代管資產	-327,826,084	--			
合 計	391,143,481	100.00	合 計	391,143,481	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11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	10,946.57	9,903.30	1,043.27	10.53	9,260,796	8,705,000	555,796	6.38
		累計數	846.00	879.00	96.25	149,076.90	139,353.81	9,723.09	6.98	126,119,058	122,492,000	3,627,058	2.96
0106. 其他(國中、國小、高中職)	人	本月數	846.00	879.00	96.25	10,946.57	9,903.30	1,043.27	10.53	9,260,796	8,705,000	555,796	6.38
		累計數	846.00	879.00	96.25	149,076.90	139,353.81	9,723.09	6.98	126,119,058	122,492,000	3,627,058	2.96
		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11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	4,764,507		4,764,507	93.17	-349,493	-6.83		
一次性項目		5,933,000			5,933,000	5,114,000	4,764,507		4,764,507	93.17	-349,493	-6.83		
機械及設備		3,889,000			3,889,000	3,800,000	3,289,072		3,289,072	86.55	-510,928	-13.45	無線網路基地台 備已採購，預計 於12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	1,475,435		1,475,435	116.73	211,435	16.73		
總計		5,933,000			5,933,000	5,114,000	4,764,507		4,764,507	93.17	-349,493	-6.83		
機械及設備		3,889,000			3,889,000	3,800,000	3,289,072		3,289,072	86.55	-510,928	-13.45		
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	1,475,435		1,475,435	116.73	211,435	16.73		
總計		5,933,000			5,933,000	5,114,000	4,764,507		4,764,507	93.17	-349,493	-6.83		

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11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	111,615,188	98.24
正式員額薪資	64,729,000	61,821,260	95.51
職員薪金	64,729,000	61,475,321	94.97
工員工資		345,939	--
聘僱及兼職人員薪資	19,024,000	21,071,266	110.76
兼職人員酬金	19,024,000	21,071,266	110.76
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	470,265	97.16
僻地津貼	484,000	470,265	97.16
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	6,519,069	98.97
職員退休及離職金	6,587,000	6,498,467	98.66
工員退休及離職金		20,602	--
福利費	7,057,000	6,675,519	94.59
分擔員工保險費	5,570,000	5,653,009	101.49

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11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	52,900	117.56
其他福利費	1,442,000	969,610	67.24
服務費用	11,190,000	11,583,284	103.51
水電費	1,572,000	1,445,219	91.94
工作場所電費	1,302,000	1,328,470	102.03
工作場所水費	270,000	116,749	43.24
郵電費	173,000	255,486	147.68
郵費	43,000	24,663	57.36
電話費	90,000	49,492	54.99
數據通信費	40,000	181,331	453.33
旅運費	580,000	1,689,984	291.38
國內旅費	340,000	864,370	254.23
國外旅費		525,200	--
貨物運費		37,930	--
其他旅運費	240,000	262,484	109.37
印刷裝訂及公告費	553,000	658,852	119.14
印刷及裝訂費	553,000	658,852	119.14
修理保養及保固費	2,221,000	1,043,009	46.96

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11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	297,642	49.61
交通及運輸設備修護費	110,000	147,200	133.82
什項設備修護費	839,000	538,397	64.17
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	4,756,030	93.57
佣金、匯費、經理費及手續費		330	--
外包費	2,682,000	2,417,859	90.15
計時與計件人員酬金	2,200,000	2,161,946	98.27
體育活動費	201,000	175,895	87.51
專業服務費	862,000	1,307,625	151.70
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	553,243	248.09
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11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	394,864	331.82
其他	500,000	35,000	7.00
公關慰勞費	136,000	127,794	93.97
公共關係費	91,000	83,053	91.27
員工慰勞費	45,000	44,741	99.42
材料及用品費	4,648,000	4,598,103	98.93
使用材料費	450,000	783,368	174.08
燃料		294	--
設備零件	450,000	783,074	174.02
用品消耗	4,198,000	3,814,735	90.87
辦公(事務)用品	855,000	578,375	67.65
報章什誌	35,000	52,260	149.31
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	520,516	273.96
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,239	67.46
其他	2,768,000	2,392,535	86.44

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11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	574,565	85.37
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	337,060	122.57
機械及設備租金	275,000	337,060	122.57
交通及運輸設備租金	238,000	144,805	60.84
車租	188,000	58,900	31.33
電信設備租金	50,000	85,905	171.81
什項設備租金	100,000	57,700	57.70
什項設備租金	100,000	57,700	57.70
折舊、折耗及攤銷	24,865,000	18,682,617	75.14
不動產、廠房及設備折舊	11,005,000	10,522,410	95.61
土地改良物折舊	158,000	2,860,279	1,810.30
一般房屋折舊	1,140,000	1,045,253	91.69
機械及設備折舊	5,316,000	3,712,271	69.83
交通及運輸設備折舊	856,000	416,217	48.62
什項設備折舊	3,535,000	2,488,390	70.39
其他折舊性資產折舊	4,573,000	4,191,371	91.65

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11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	4,191,371	91.65
攤銷	9,287,000	3,968,836	42.74
攤銷電腦軟體費	63,000	191,251	303.57
其他攤銷費用	9,224,000	3,777,585	40.95
稅捐與規費(強制費)	5,000	25,969	519.38
消費與行為稅	5,000	18,859	377.18
營業稅	5,000	18,859	377.18
規費		7,110	--
行政規費與強制費		7,110	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	806,000	995,460	123.51
會費		990	--
職業團體會費		990	--
捐助、補助與獎助	399,000	597,762	149.82
獎助學員生給與	399,000	597,762	149.82
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11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	148,075,186	95.04

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。