

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國115年04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	292,435,000	21,396,707	22,323,000	-926,293	-4.15%	107,567,971	115,315,000	-7,747,029	-6.72%
教學收入	24,297,000	1,435,525	2,441,000	-1,005,475	-41.19%	3,747,066	8,272,000	-4,524,934	-54.70%
學雜費收入	1,200,000	495,262	600,000	-104,738	-17.46%	495,262	600,000	-104,738	-17.46%
學雜費減免	-193,000	0	-96,000	96,000	-100.00%	0	-96,000	96,000	-100.00%
建教合作收入	23,290,000	940,263	1,937,000	-996,737	-51.46%	3,251,804	7,768,000	-4,516,196	-58.14%
其他業務收入	268,138,000	19,961,182	19,882,000	79,182	0.40%	103,820,905	107,043,000	-3,222,095	-3.01%
學校教學研究補助收入	233,514,000	17,100,000	17,100,000	0	0.00%	95,550,000	95,550,000	0	0.00%
其他補助收入	32,434,000	2,418,488	2,600,000	-181,512	-6.98%	7,537,945	10,765,000	-3,227,055	-29.98%
雜項業務收入	2,190,000	442,694	182,000	260,694	143.24%	732,960	728,000	4,960	0.68%
業務成本與費用	321,706,000	26,301,549	24,859,000	1,442,549	5.80%	113,941,046	121,626,000	-7,684,954	-6.32%
教學成本	243,715,000	17,299,811	18,483,000	-1,183,189	-6.40%	80,588,844	91,263,000	-10,674,156	-11.70%
教學研究及訓輔成本	221,425,000	16,359,548	16,510,000	-150,452	-0.91%	77,337,040	84,537,000	-7,199,960	-8.52%
建教合作成本	22,290,000	940,263	1,973,000	-1,032,737	-52.34%	3,251,804	6,726,000	-3,474,196	-51.65%
其他業務成本	8,184,000	1,662,833	818,000	844,833	103.28%	2,368,123	2,454,000	-85,877	-3.50%
學生公費及獎勵金	8,184,000	1,662,833	818,000	844,833	103.28%	2,368,123	2,454,000	-85,877	-3.50%
管理及總務費用	69,747,000	7,338,905	5,558,000	1,780,905	32.04%	30,984,079	27,909,000	3,075,079	11.02%
管理費用及總務費用	69,747,000	7,338,905	5,558,000	1,780,905	32.04%	30,984,079	27,909,000	3,075,079	11.02%
其他業務費用	60,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	60,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘(短絀)	-29,271,000	-4,904,842	-2,536,000	-2,368,842	93.41%	-6,373,075	-6,311,000	-62,075	0.98%
業務外收入	3,547,000	492,223	236,000	256,223	108.57%	1,875,394	947,000	928,394	98.04%
財務收入	1,346,000	70,966	55,000	15,966	29.03%	283,864	220,000	63,864	29.03%
利息收入	1,346,000	70,966	55,000	15,966	29.03%	283,864	220,000	63,864	29.03%
其他業務外收入	2,201,000	421,257	181,000	240,257	132.74%	1,591,530	727,000	864,530	118.92%
資產使用及權利金收入	1,800,000	309,636	150,000	159,636	106.42%	1,190,915	600,000	590,915	98.49%
受贈收入	381,000	70,828	31,000	39,828	128.48%	353,960	127,000	226,960	178.71%
雜項收入	20,000	40,793	0	40,793		46,655	0	46,655	

國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國115年04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	%
業務外費用	420,000	4,666	34,000	-29,334	-86.28%	28,732	134,000	-105,268	-78.56%
其他業務外費用	420,000	4,666	34,000	-29,334	-86.28%	28,732	134,000	-105,268	-78.56%
雜項費用	420,000	4,666	34,000	-29,334	-86.28%	28,732	134,000	-105,268	-78.56%
業務外賸餘(短絀)	3,127,000	487,557	202,000	285,557	141.36%	1,846,662	813,000	1,033,662	127.14%
本期賸餘(短絀)	-26,144,000	-4,417,285	-2,334,000	-2,083,285	89.26%	-4,526,413	-5,498,000	971,587	-17.67%

備註:

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數截至本(4)月底止累計實際數-6,373,075元，較累計預算數-6,311,000元，減少62,075元，主要差異原因係本學期學雜費減免清冊尚未入帳，致學雜費收入實際數較預算數淨減少8,738元，建教合作收入及其他補助收入未執行數轉預收收入，致實際數較預算數減少7,743,251元；學生課輔費等較預計多，致雜項業務收入實際數較預算數增加4,960元。另係各項費用摺節支出，致實際成本與費用較預計少7,684,954元。

二、業務外賸餘數截至本(4)月底止累計實際數1,846,662元，較累計預算數813,000元，增加1,033,662元，主要係捐贈收入及場地收入等較預計多所致。

三、本期賸餘數截至本(4)月底止累計實際數-4,526,413元，較累計預算數-5,498,000元，減少短絀971,587元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

(一)收入:

- (1)學雜費收入(減免): 係因本學期學雜費減免清冊尚未入帳所致。
- (2)建教合作收入: 未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (3)其他補助收入: 未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (4)利息收入: 主要是定期存款利息收入較預期多所致。
- (5)資產使用及權利金收入: 主要係體育館等場地租借收入較預計多所致。
- (6)受贈收入: 係上年度各界捐款-照顧重殘津貼款等轉至本年度繼續執行所致。

(二)支出:

- (1)建教合作成本: 係配合建教合作收入摺節支出所致。
- (2)管理費用及總務費用: 主要係因職員考績獎金分配數分配於5月份，惟配合實際考績核定作業提早於本(4)月份發給職員考績獎金。
- (3)雜項費用: 宿舍管理相關支出較預計少所致。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國115年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	290,704,727	100.00	負債	51,384,017	17.68
流動資產	172,632,090	59.38	流動負債	29,771,243	10.24
現金	77,988,408	26.83	應付款項	12,019,319	4.13
銀行存款	77,828,408	26.77	應付代收款	12,019,319	4.13
零用及週轉金	160,000	0.06	預收款項	17,751,924	6.11
流動金融資產	94,500,000	32.51	預收收入	17,751,924	6.11
其他金融資產－流動	94,500,000	32.51	其他負債	21,612,774	7.43
預付款項	143,682	0.05	遞延負債	5,871,338	2.02
預付費用	143,682	0.05	遞延收入	5,871,338	2.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,517,994	13.25	什項負債	15,741,436	5.41
非流動金融資產	20,500,000	7.05	存入保證金	846,018	0.29
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.05	應付退休及離職金	14,895,418	5.12
準備金	18,017,994	6.20	淨值	239,320,710	82.32
退休及離職準備金	14,895,418	5.12	基金	244,470,718	84.10
其他準備金	3,122,576	1.07	基金	244,470,718	84.10
不動產、廠房及設備	71,134,435	24.47	基金	244,470,718	84.10
土地改良物	0	0.00	公積	26,126,975	8.99
土地改良物	3,450,000	1.19	資本公積	26,126,975	8.99
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.19	受贈公積	26,126,975	8.99
房屋及建築	3,158,664	1.09	累積餘絀	-31,276,983	-10.76
房屋及建築	4,222,130	1.45	累積短絀	-31,276,983	-10.76
累計折舊－房屋及建築	-1,063,466	-0.37	累積短絀	-26,750,570	-9.20
機械及設備	29,573,069	10.17	本期短絀	-4,526,413	-1.56
機械及設備	104,739,884	36.03			
累計折舊－機械及設備	-75,166,815	-25.86			
交通及運輸設備	15,632,987	5.38			
交通及運輸設備	28,364,570	9.76			
累計折舊－交通及運輸設備	-12,731,583	-4.38			
什項設備	22,769,715	7.83			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	105,905,653	36.43			
累計折舊－什項設備	-83,135,938	-28.60			
無形資產	571,437	0.20			
無形資產	571,437	0.20			
電腦軟體	571,437	0.20			
其他資產	7,848,771	2.70			
遞延資產	7,847,771	2.70			
遞延費用	7,847,771	2.70			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	233.12			
累計折舊－代管資產	-190,030,975	-65.37			
應付代管資產	-487,672,703	-167.76			
合 計	290,704,727	100.00	合 計	290,704,727	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 2,372,160元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 2,372,160元

國立和美實驗學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年04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	545	570	95.61	30,018	28,965	1,053	3.63	16,359,548	16,510,000	-150,452	-0.91
		累計數	545	570	95.61	141,903	148,311	-6,408	-4.32	77,337,040	84,537,000	-7,199,960	-8.52
建教合作	元	本月數	0	0						940,263	1,973,000	-1,032,737	-52.34
		累計數	0	0						3,251,804	6,726,000	-3,474,196	-51.65

國立和美實驗學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年04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	15,558,000	0	0	15,558,000	6,006,000	7,145,432	0	7,145,432	118.97	1,139,432	18.97		
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	3,800,000	6,243,106	0	6,243,106	164.29	2,443,106	64.29	113年改善無障礙環境計畫更新電梯3部於2月份完工付款。	嗣後配合補助款執行期程及預算，加速購置固定資產之執行。
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	3,800,000	6,243,106	0	6,243,106	164.29	2,443,106	64.29		
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	0	97,000	0	97,000		97,000		為維護校園安全及教學品質需要，汰換本校高中部消防廣播設備。	嗣後參酌往年執行情形及配合實際需求，覈實分配預算。
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	0	97,000	0	97,000		97,000			
什項設備	0	5,123,000	0	0	5,123,000	2,206,000	805,326	0	805,326	36.51	-1,400,674	-63.49	教學相關輔具及設備規劃採購中。	配合預算分配期程，加速執行購置固定資產，以提升預算執行績效。
什項設備	0	5,123,000	0	0	5,123,000	2,206,000	805,326	0	805,326	36.51	-1,400,674	-63.49		
總 計	0	15,558,000	0	0	15,558,000	6,006,000	7,145,432	0	7,145,432	118.97	1,139,432	18.97		
不動產、廠房及設備	0	15,558,000	0	0	15,558,000	6,006,000	7,145,432	0	7,145,432	118.97	1,139,432	18.97		
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	3,800,000	6,243,106	0	6,243,106	164.29	2,443,106	64.29		
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	0	97,000	0	97,000		97,000			
什項設備	0	5,123,000	0	0	5,123,000	2,206,000	805,326	0	805,326	36.51	-1,400,674	-63.49		
總 計	0	15,558,000	0	0	15,558,000	6,006,000	7,145,432	0	7,145,432	118.97	1,139,432	18.97		

備註：

改善無障礙環境更新電梯3部及配合各項教學所需增置設備等5,726,112元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,419,320元(國庫撥款基本額度794,000元、自籌經費625,320元)，合計7,145,432元。

國立和美實驗學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國115年04月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目名稱	本月實際數	累計實際數	備註
會費	3,000	29,000	