

# 國立和美實驗學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國113年06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	%
<b>業務收入</b>	278,589,000	29,339,880	28,281,000	1,058,880	3.74%	149,886,240	157,371,000	-7,484,760	-4.76%
教學收入	32,837,000	2,848,812	1,900,000	948,812	49.94%	12,273,242	16,419,000	-4,145,758	-25.25%
學雜費收入	5,690,000	0	0	0		606,540	2,845,000	-2,238,460	-78.68%
學雜費減免	-4,013,000	0	0	0		-87,522	-2,006,000	1,918,478	-95.64%
建教合作收入	31,160,000	2,848,812	1,900,000	948,812	49.94%	11,754,224	15,580,000	-3,825,776	-24.56%
其他業務收入	245,752,000	26,491,068	26,381,000	110,068	0.42%	137,612,998	140,952,000	-3,339,002	-2.37%
學校教學研究補助收入	215,039,000	23,999,000	23,999,000	0	0.00%	125,599,000	125,599,000	0	0.00%
其他補助收入	28,523,000	2,467,698	2,200,000	267,698	12.17%	11,182,237	14,261,000	-3,078,763	-21.59%
雜項業務收入	2,190,000	24,370	182,000	-157,630	-86.61%	831,761	1,092,000	-260,239	-23.83%
<b>業務成本與費用</b>	309,874,000	25,611,316	32,074,000	-6,462,684	-20.15%	160,568,157	168,018,000	-7,449,843	-4.43%
教學成本	234,726,000	18,511,641	24,419,000	-5,907,359	-24.19%	116,336,467	124,884,000	-8,547,533	-6.84%
教學研究及訓輔成本	204,566,000	15,662,829	21,895,000	-6,232,171	-28.46%	104,582,243	110,870,000	-6,287,757	-5.67%
建教合作成本	30,160,000	2,848,812	2,524,000	324,812	12.87%	11,754,224	14,014,000	-2,259,776	-16.13%
其他業務成本	8,549,000	0	854,000	-854,000	-100.00%	4,125,140	4,270,000	-144,860	-3.39%
學生公費及獎勵金	8,549,000	0	854,000	-854,000	-100.00%	4,125,140	4,270,000	-144,860	-3.39%
管理及總務費用	66,539,000	7,099,675	6,787,000	312,675	4.61%	40,071,990	38,850,000	1,221,990	3.15%
管理費用及總務費用	66,539,000	7,099,675	6,787,000	312,675	4.61%	40,071,990	38,850,000	1,221,990	3.15%
其他業務費用	60,000	0	14,000	-14,000	-100.00%	34,560	14,000	20,560	146.86%
雜項業務費用	60,000	0	14,000	-14,000	-100.00%	34,560	14,000	20,560	146.86%
<b>業務贖餘(短絀)</b>	-31,285,000	3,728,564	-3,793,000	7,521,564	-198.30%	-10,681,917	-10,647,000	-34,917	0.33%
<b>業務外收入</b>	2,711,000	295,768	632,000	-336,232	-53.20%	2,496,351	1,353,000	1,143,351	84.50%
財務收入	955,000	50,051	477,000	-426,949	-89.51%	369,779	477,000	-107,221	-22.48%
利息收入	955,000	50,051	477,000	-426,949	-89.51%	369,779	477,000	-107,221	-22.48%
其他業務外收入	1,756,000	245,717	155,000	90,717	58.53%	2,126,572	876,000	1,250,572	142.76%
資產使用及權利金收入	1,400,000	28,553	117,000	-88,447	-75.60%	1,185,008	698,000	487,008	69.77%
受贈收入	336,000	103,164	28,000	75,164	268.44%	826,014	168,000	658,014	391.68%
雜項收入	20,000	114,000	10,000	104,000	1040.00%	115,550	10,000	105,550	1055.50%

# 國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國113年06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	5,657	46,000	-40,343	-87.70%	143,825	211,000	-67,175	-31.84%
其他業務外費用	420,000	5,657	46,000	-40,343	-87.70%	143,825	211,000	-67,175	-31.84%
雜項費用	420,000	5,657	46,000	-40,343	-87.70%	143,825	211,000	-67,175	-31.84%
業務外賸餘(短絀)	2,291,000	290,111	586,000	-295,889	-50.49%	2,352,526	1,142,000	1,210,526	106.00%
本期賸餘(短絀)	-28,994,000	4,018,675	-3,207,000	7,225,675	-225.31%	-8,329,391	-9,505,000	1,175,609	-12.37%

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(6)月底止累計實際數-10,681,917元，較累計預算數-10,647,000元，減少34,917元。主要差異係因自112學年度第2學期實施高中職全面免學費政策，致本月份學雜費淨收入實際數較預算數減少319,982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6,904,539元，學生課輔費等較預計少，致雜項業務收入實際數較預算數減少260,239元。另係各項費用摺節支用，致實際成本與費用較預計少7,449,843元。

二、業務外賸餘數截至本(6)月底止累計實際數2,352,526元，較累計預算數1,142,000元，增加1,210,526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(6)月底止累計實際數-8,329,391元，較累計預算數-9,505,000元，減少短絀1,175,609元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

一、收入：

(1)學雜費淨收入:係因自112學年度第2學期實施高中職全面免學費政策，致學雜費淨收入實際數較預算數少。

(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)雜項業務收入:主要係學生參加課業輔導人數等較預計少所致。

(5)利息收入:主要是定期存款利息收入較預期少所致。

(6)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。

(7)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。

(8)雜項收入:主要係變賣本校報廢校車2輛及上年度購買冷氣機退還減徵貨物稅等。

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)雜項業務費用:主要係113學年度公立高中教師甄選委託甄選教師職缺分擔經費及體育班招生等費用支出。

(3)雜項費用:主要係支付教師國家賠償案件和解費用69,520元，及宿舍管理相關支出74,305元。

# 國立和美實驗學校校務基金

## 平衡表

中華民國113年06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	288,422,113	100.00	<b>負債</b>	51,607,646	17.89
<b>流動資產</b>	175,369,663	60.80	<b>流動負債</b>	32,365,259	11.22
現金	79,014,524	27.40	應付款項	7,311,358	2.53
銀行存款	78,854,524	27.34	應付代收款	7,311,358	2.53
零用及週轉金	160,000	0.06	預收款項	25,053,901	8.69
流動金融資產	94,500,000	32.76	預收收入	25,053,901	8.69
其他金融資產－流動	94,500,000	32.76	<b>其他負債</b>	19,242,387	6.67
預付款項	104,430	0.04	遞延負債	2,995,234	1.04
預付費用	104,430	0.04	遞延收入	2,995,234	1.04
短期貸墊款	1,750,709	0.61	什項負債	16,247,153	5.63
短期墊款	1,750,709	0.61	存入保證金	1,794,104	0.62
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	35,481,766	12.30	應付退休及離職金	14,453,049	5.01
非流動金融資產	20,500,000	7.11	<b>淨值</b>	236,814,467	82.11
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.11	<b>基金</b>	230,709,072	79.99
準備金	14,981,766	5.19	基金	230,709,072	79.99
退休及離職準備金	14,453,049	5.01	基金	230,709,072	79.99
其他準備金	528,717	0.18	<b>公積</b>	73,939,163	25.64
<b>不動產、廠房及設備</b>	60,206,910	20.87	資本公積	73,939,163	25.64
土地改良物	0	0.00	受贈公積	73,939,163	25.64
土地改良物	3,450,000	1.20	<b>累積餘絀</b>	-67,833,768	-23.52
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.20	累積短絀	-67,833,768	-23.52
房屋及建築	3,330,671	1.15	累積短絀	-59,504,377	-20.63
房屋及建築	4,222,130	1.46	本期短絀	-8,329,391	-2.89
累計折舊－房屋及建築	-891,459	-0.31			
機械及設備	23,244,732	8.06			
機械及設備	99,923,400	34.64			
累計折舊－機械及設備	-76,678,668	-26.59			
交通及運輸設備	6,115,031	2.12			
交通及運輸設備	24,728,589	8.57			

# 國立和美實驗學校校務基金

## 平衡表

中華民國113年06月30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	-18,613,558	-6.45			
什項設備	27,516,476	9.54			
什項設備	106,439,152	36.90			
累計折舊－什項設備	-78,922,676	-27.36			
<b>無形資產</b>	1,667,134	0.58			
無形資產	1,667,134	0.58			
電腦軟體	1,667,134	0.58			
<b>其他資產</b>	15,696,640	5.44			
遞延資產	15,695,640	5.44			
遞延費用	15,695,640	5.44			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,723,678	234.98			
累計折舊－代管資產	-169,619,913	-58.81			
應付代管資產	-508,103,765	-176.17			
<b>合 計</b>	288,422,113	100.00	<b>合 計</b>	288,422,113	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$2,372,160.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$2,372,160.00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113年06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	574	598	95.99	27,287	36,614	-9,327	-25.47	15,662,829	21,895,000	-6,232,171	-28.46
		累計數	574	598	95.99	182,199	185,401	-3,202	-1.72	104,582,243	110,870,000	-6,287,757	-5.67
建教合作	元	本月數	0	0						2,848,812	2,524,000	324,812	12.87
		累計數	0	0						11,754,224	14,014,000	-2,259,776	-16.13

# 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113年06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)		
<b>一般建築及設備計畫</b>	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	10,270,000	2,141,331	0	2,141,331	20.85	-8,128,669	-79.15		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	613,809	0	613,809	9.20	-6,057,191	-90.80	汰換投影機及電腦等教學設備，已辦理供約採購，刻正履約中。	配合教學所需，加速執行購置固定資產，以提升預算執行績效。
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	613,809	0	613,809	9.20	-6,057,191	-90.80		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	30,000	29,200	0	29,200	97.33	-800	-2.67		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	30,000	29,200	0	29,200	97.33	-800	-2.67		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	3,569,000	1,498,322	0	1,498,322	41.98	-2,070,678	-58.02	汰換辦公室冷氣及113年充實教學及實習設備計畫等已辦理採購，刻正履約中。	配合補助計畫執行期程，加速執行購置固定資產。
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	3,569,000	1,498,322	0	1,498,322	41.98	-2,070,678	-58.02		
<b>總 計</b>	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	10,270,000	2,141,331	0	2,141,331	20.85	-8,128,669	-79.15		
<b>不動產、廠房及設備</b>	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	10,270,000	2,141,331	0	2,141,331	20.85	-8,128,669	-79.15		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	613,809	0	613,809	9.20	-6,057,191	-90.80		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	30,000	29,200	0	29,200	97.33	-800	-2.67		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	3,569,000	1,498,322	0	1,498,322	41.98	-2,070,678	-58.02		
<b>總 計</b>	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	10,270,000	2,141,331	0	2,141,331	20.85	-8,128,669	-79.15		

備註：

- 一、配合各項教學所需增置設備等377,671元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,485,378元(國庫撥款基本額度859,825元、自籌經費625,553元)，合計1,863,049元。
- 二、以捐贈款建置本校共融遊戲場，增置什項設備129,782元。
- 三、彰化縣政府補助113年基層運動選手訓練站器材設備148,500元
- 四、113年5月國教署移撥本校機械設備42,668元未入本表(112年身障適性輔導安置委辦計畫筆電2台)。
- 五、113年6月國教署移撥本校機械設備80,919元未入本表(112年手語教材編審計畫筆電2台9,174元、112年手語部編版教材製作計畫筆電1台26,905元及電腦主機2台44,840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113年06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	0	30,000	