

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111年05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	246,293,000	18,864,721.00	19,128,000	-263,279.00	-1.38%	110,019,528.00	116,935,000	-6,915,472.00	-5.91%
教學收入	32,252,000	1,862,482.00	1,300,000	562,482.00	43.27%	10,059,782.00	14,826,000	-4,766,218.00	-32.15%
學雜費收入	5,666,000	2,088,096.00	0	2,088,096.00		2,899,150.00	2,833,000	66,150.00	2.33%
學雜費減免	-3,974,000	-2,132,292.00	0	-2,132,292.00		-2,132,292.00	-1,987,000	-145,292.00	7.31%
建教合作收入	30,560,000	1,906,678.00	1,300,000	606,678.00	46.67%	9,292,924.00	13,980,000	-4,687,076.00	-33.53%
其他業務收入	214,041,000	17,002,239.00	17,828,000	-825,761.00	-4.63%	99,959,746.00	102,109,000	-2,149,254.00	-2.10%
學校教學研究補助收入	187,766,000	15,600,000.00	15,600,000	0.00	0.00%	92,200,000.00	92,200,000	0.00	0.00%
其他補助收入	23,535,000	1,508,039.00	2,000,000	-491,961.00	-24.60%	7,167,466.00	8,769,000	-1,601,534.00	-18.26%
雜項業務收入	2,740,000	-105,800.00	228,000	-333,800.00	-146.40%	592,280.00	1,140,000	-547,720.00	-48.05%
業務成本與費用	271,082,000	22,769,261.00	20,344,000	2,425,261.00	11.92%	127,413,940.00	121,703,000	5,710,940.00	4.69%
教學成本	204,149,000	15,801,529.00	15,330,000	471,529.00	3.08%	91,148,883.00	89,969,000	1,179,883.00	1.31%
教學研究及訓輔成本	174,713,000	13,894,851.00	12,886,000	1,008,851.00	7.83%	81,855,959.00	78,861,000	2,994,959.00	3.80%
建教合作成本	29,436,000	1,906,678.00	2,444,000	-537,322.00	-21.99%	9,292,924.00	11,108,000	-1,815,076.00	-16.34%
其他業務成本	7,682,000	843,380.00	768,000	75,380.00	9.82%	4,026,730.00	3,072,000	954,730.00	31.08%
學生公費及獎勵金	7,682,000	843,380.00	768,000	75,380.00	9.82%	4,026,730.00	3,072,000	954,730.00	31.08%
管理及總務費用	59,191,000	6,124,352.00	4,246,000	1,878,352.00	44.24%	32,210,278.00	28,662,000	3,548,278.00	12.38%
管理費用及總務費用	59,191,000	6,124,352.00	4,246,000	1,878,352.00	44.24%	32,210,278.00	28,662,000	3,548,278.00	12.38%
其他業務費用	60,000	0.00	0	0.00		28,049.00	0	28,049.00	
雜項業務費用	60,000	0.00	0	0.00		28,049.00	0	28,049.00	
業務賸餘（短絀）	-24,789,000	-3,904,540.00	-1,216,000	-2,688,540.00	221.10%	-17,394,412.00	-4,768,000	-12,626,412.00	264.82%
業務外收入	1,818,000	109,846.00	135,000	-25,154.00	-18.63%	1,374,260.00	675,000	699,260.00	103.59%
財務收入	175,000	0.00	0	0.00		26,000.00	0	26,000.00	
利息收入	175,000	0.00	0	0.00		26,000.00	0	26,000.00	
其他業務外收入	1,643,000	109,846.00	135,000	-25,154.00	-18.63%	1,348,260.00	675,000	673,260.00	99.74%
資產使用及權利金收入	1,600,000	19,950.00	133,000	-113,050.00	-85.00%	809,381.00	665,000	144,381.00	21.71%
受贈收入	23,000	89,396.00	2,000	87,396.00	4369.80%	391,540.00	10,000	381,540.00	3815.40%
雜項收入	20,000	500.00	0	500.00		147,339.00	0	147,339.00	
業務外費用	420,000	10,870.00	32,000	-21,130.00	-66.03%	244,792.00	160,000	84,792.00	53.00%

國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國111年05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	%
其他業務外費用	420,000	10,870.00	32,000	-21,130.00	-66.03%	244,792.00	160,000	84,792.00	53.00%
雜項費用	420,000	10,870.00	32,000	-21,130.00	-66.03%	244,792.00	160,000	84,792.00	53.00%
業務外賸餘(短絀)	1,398,000	98,976.00	103,000	-4,024.00	-3.91%	1,129,468.00	515,000	614,468.00	119.31%
本期賸餘(短絀)	-23,391,000	-3,805,564.00	-1,113,000	-2,692,564.00	241.92%	-16,264,944.00	-4,253,000	-12,011,944.00	282.43%

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(5)月底止累計實際數-17,394,412元，較累計預算數-4,768,000元，減少12,626,412元。主要差異原因係學雜費減免人數較預期多，致學雜費收入實際數較預算數淨減少79,142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6,288,610元，學生參加課業輔導人數等較預計少，致雜項業務收入實際數較預算數減少547,720元。另係配合今年軍公教調薪政策，相對增加人事成本，及學生公費於當月提早造冊轉帳等，致實際成本與費用較預算數多5,710,940元。

二、業務外賸餘數截至本(5)月底止累計實際數1,129,468元，較累計預算數515,000元，增加614,468元，主要係體育館等場地租借收入及捐贈收入較預計多所致。

三、本期賸餘數截至本(5)月底止累計實際數-16,264,944元，較累計預算數-4,253,000元，減少12,011,944元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

一、收入：

- (1)建教合作收入:未實現數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (2)其他補助收入:未實現數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (3)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。
- (4)利息收入:係定期存款到期換單結算之利息。
- (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。
- (7)雜項收入:主要係以前年度費用科目誤植，於本年度帳務轉正，及變賣報廢電梯廢鐵收入等所致。

二、支出：

- (1)建教合作成本:係配合建教合作收入撙節支出所致。
- (2)學生公費及獎勵金:係因每月公費分配數配合實際作業進度分配於次月，惟5月份學生公費已於當月造冊轉帳所致。
- (3)管理及總務費用:主要係因職員考績獎金分配數分配於6月份，惟配合實際考績核定作業提早於本月發給職員考績獎金，復因配合今年軍公教調薪政策，相對增加人事成本等，致實際成本與費用較預算數多。
- (4)雜項費用:係配合宿舍管理需要，辦理相關設備修護等，致實際數較預計數多所致。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國111年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	827,508,826.00	100.00	負債	600,125,591.00	72.52
流動資產	168,090,583.00	20.31	流動負債	48,152,624.00	5.82
現金	81,433,783.00	9.84	應付款項	8,377,093.00	1.01
銀行存款	81,273,783.00	9.82	應付代收款	8,377,093.00	1.01
零用及週轉金	160,000.00	0.02	預收款項	39,775,531.00	4.81
流動金融資產	86,500,000.00	10.45	預收收入	39,775,531.00	4.81
其他金融資產－流動	86,500,000.00	10.45	其他負債	551,972,967.00	66.70
預付款項	156,800.00	0.02	遞延負債	2,124,737.00	0.26
預付費用	156,800.00	0.02	遞延收入	2,124,737.00	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	45,441,914.00	5.49	什項負債	549,848,230.00	66.45
非流動金融資產	28,500,000.00	3.44	存入保證金	1,720,886.00	0.21
其他金融資產－非流動	28,500,000.00	3.44	應付退休及離職金	16,536,763.00	2.00
準備金	16,941,914.00	2.05	應付代管資產	531,590,581.00	64.24
退休及離職準備金	16,536,763.00	2.00	淨值	227,383,235.00	27.48
其他準備金	405,151.00	0.05	基金	194,353,843.00	23.49
不動產、廠房及設備	55,464,501.00	6.70	基金	194,353,843.00	23.49
土地改良物	661,250.00	0.08	基金	194,353,843.00	23.49
土地改良物	3,450,000.00	0.42	公積	106,155,594.00	12.83
累計折舊－土地改良物	-2,788,750.00	-0.34	資本公積	106,155,594.00	12.83
房屋及建築	3,526,124.00	0.43	受贈公積	106,155,594.00	12.83
房屋及建築	4,222,130.00	0.51	累積餘絀	-73,126,202.00	-8.84
累計折舊－房屋及建築	-696,006.00	-0.08	累積短絀	-73,126,202.00	-8.84
機械及設備	18,990,996.00	2.29	累積短絀	-56,861,258.00	-6.87
機械及設備	85,803,709.00	10.37	本期短絀	-16,264,944.00	-1.97
累計折舊－機械及設備	-66,812,713.00	-8.07			
交通及運輸設備	1,624,332.00	0.20			
交通及運輸設備	23,892,002.00	2.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,267,670.00	-2.69			
什項設備	25,051,799.00	3.03			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國111年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	99,850,969.00	12.07			
累計折舊－什項設備	-74,799,170.00	-9.04			
購建中固定資產	5,610,000.00	0.68			
訂購機件及設備款	5,610,000.00	0.68			
無形資產	463,118.00	0.06			
無形資產	463,118.00	0.06			
電腦軟體	463,118.00	0.06			
其他資產	558,048,710.00	67.44			
遞延資產	26,444,215.00	3.20			
遞延費用	26,444,215.00	3.20			
什項資產	531,604,495.00	64.24			
存出保證金	1,000.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	12,914.00	0.00			
代管資產	677,388,674.00	81.86			
累計折舊－代管資產	-145,798,093.00	-17.62			
合 計	827,508,826.00	100.00	合 計	827,508,826.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,321,360.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,321,360.00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111年05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	596	572	104.20	23,314	22,528	786	3.48	13,894,851	12,886,000	1,008,851	7.83
		累計數	596	572	104.20	137,342	137,869	-527	-0.38	81,855,959	78,861,000	2,994,959	3.80
建教合作	元	本月數	0	0						1,906,678	2,444,000	-537,322	-21.99
		累計數	0	0						9,292,924	11,108,000	-1,815,076	-16.34

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111年05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	21,716,000	0	0	21,716,000	10,634,000	5,235,313	0	5,235,313	49.23	-5,398,687	-50.77		
機械及設備	0	9,327,000	0	0	9,327,000	7,584,000	4,242,911	0	4,242,911	55.95	-3,341,089	-44.05	改善無障礙環境汰換教學大樓電梯裝修工程刻正辦理施工中。	配合補助款執行期程加速執行，以提升執行率。
機械及設備	0	9,327,000	0	0	9,327,000	7,584,000	4,242,911	0	4,242,911	55.95	-3,341,089	-44.05		
交通及運輸設備	0	4,986,000	0	0	4,986,000	36,000	10,000	0	10,000	27.78	-26,000	-72.22	111年充實教學及實習設備計畫採購案刻正辦理採購中。	配合業務需求積極辦理相關採購案。
交通及運輸設備	0	4,986,000	0	0	4,986,000	36,000	10,000	0	10,000	27.78	-26,000	-72.22		
什項設備	0	7,403,000	0	0	7,403,000	3,014,000	982,402	0	982,402	32.59	-2,031,598	-67.41	111年充實教學及實習設備計畫採購案刻正辦理採購中。	配合業務需求積極辦理相關採購案。
什項設備	0	7,403,000	0	0	7,403,000	3,014,000	770,302	0	770,302	25.56	-2,243,698	-74.44		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	212,100	0	212,100		212,100			
總 計	0	21,716,000	0	0	21,716,000	10,634,000	5,235,313	0	5,235,313	49.23	-5,398,687	-50.77		
不動產、廠房及設備	0	21,716,000	0	0	21,716,000	10,634,000	5,235,313	0	5,235,313	49.23	-5,398,687	-50.77		
機械及設備	0	9,327,000	0	0	9,327,000	7,584,000	4,242,911	0	4,242,911	55.95	-3,341,089	-44.05		
交通及運輸設備	0	4,986,000	0	0	4,986,000	36,000	10,000	0	10,000	27.78	-26,000	-72.22		
什項設備	0	7,403,000	0	0	7,403,000	3,014,000	982,402	0	982,402	32.59	-2,031,598	-67.41		
總 計	0	21,716,000	0	0	21,716,000	10,634,000	5,235,313	0	5,235,313	49.23	-5,398,687	-50.77		

備註：

配合各項教學所需增置設備等3,617,289元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,405,924元(國庫撥款基本額度1,309,924元、自籌經費96,000元)，本校冷氣裝設採購案撥付5%尾款經費訂購機件212,100元，合計5,235,313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111年05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	0.00	27,000.00	