

國立和美實驗學校
校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 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	28,343,482	29,920,000	-1,576,518	-5.27%	221,258,690	234,217,000	-12,958,310	-5.53%
教學收入	24,297,000	1,694,072	1,938,000	-243,928	-12.59%	9,639,229	17,980,000	-8,340,771	-46.39%
學雜費收入	1,200,000	0	0	0		584,176	600,000	-15,824	-2.64%
學雜費減免	-193,000	0	0	0		-116,406	-96,000	-20,406	21.26%
建教合作收入	23,290,000	1,694,072	1,938,000	-243,928	-12.59%	9,171,459	17,476,000	-8,304,541	-47.52%
其他業務收入	268,138,000	26,649,410	27,982,000	-1,332,590	-4.76%	211,619,461	216,237,000	-4,617,539	-2.14%
學校教學研究補助收入	233,514,000	25,100,000	25,100,000	0	0.00%	190,550,000	190,550,000	0	0.00%
其他補助收入	32,434,000	1,543,740	2,700,000	-1,156,260	-42.82%	19,778,863	24,049,000	-4,270,137	-17.76%
雜項業務收入	2,190,000	5,670	182,000	-176,330	-96.88%	1,290,598	1,638,000	-347,402	-21.21%
業務成本與費用	321,706,000	21,717,981	34,384,000	-12,666,019	-36.84%	226,833,998	255,379,000	-28,545,002	-11.18%
教學成本	243,715,000	16,176,148	29,309,000	-13,132,852	-44.81%	164,637,076	195,144,000	-30,506,924	-15.63%
教學研究及訓輔成本	221,425,000	14,482,076	27,439,000	-12,956,924	-47.22%	155,466,057	179,155,000	-23,688,943	-13.22%
建教合作成本	22,290,000	1,694,072	1,870,000	-175,928	-9.41%	9,171,019	15,989,000	-6,817,981	-42.64%
其他業務成本	8,184,000	170,720	0	170,720		4,533,803	4,908,000	-374,197	-7.62%
學生公費及獎勵金	8,184,000	170,720	0	170,720		4,533,803	4,908,000	-374,197	-7.62%
管理及總務費用	69,747,000	5,371,113	5,057,000	314,113	6.21%	57,651,119	55,267,000	2,384,119	4.31%
管理費用及總務費用	69,747,000	5,371,113	5,057,000	314,113	6.21%	57,651,119	55,267,000	2,384,119	4.31%
其他業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	12,000	60,000	-48,000	-80.00%
雜項業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	12,000	60,000	-48,000	-80.00%
業務賸餘（短絀）	-29,271,000	6,625,501	-4,464,000	11,089,501	-248.42%	-5,575,308	-21,162,000	15,586,692	-73.65%
業務外收入	3,547,000	655,702	237,000	418,702	176.67%	4,091,926	2,483,000	1,608,926	64.80%
財務收入	1,346,000	6,458	55,000	-48,542	-88.26%	975,965	838,000	137,965	16.46%
利息收入	1,346,000	6,458	55,000	-48,542	-88.26%	975,965	838,000	137,965	16.46%
其他業務外收入	2,201,000	649,244	182,000	467,244	256.73%	3,115,961	1,645,000	1,470,961	89.42%
資產使用及權利金收入	1,800,000	361,420	150,000	211,420	140.95%	2,087,258	1,350,000	737,258	54.61%

國立和美實驗學校

校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 預 算 定 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	%
受贈收入	381,000	283,454	32,000	251,454	785.79%	892,748	285,000	607,748	213.24%
雜項收入	20,000	4,370	0	4,370		135,955	10,000	125,955	1259.55%
業務外費用	420,000	0	33,000	-33,000	-100.00%	362,468	311,000	51,468	16.55%
其他業務外費用	420,000	0	33,000	-33,000	-100.00%	362,468	311,000	51,468	16.55%
雜項費用	420,000	0	33,000	-33,000	-100.00%	362,468	311,000	51,468	16.55%
業務外賸餘（短絀）	3,127,000	655,702	204,000	451,702	221.42%	3,729,458	2,172,000	1,557,458	71.71%
本期賸餘（短絀）	-26,144,000	7,281,203	-4,260,000	11,541,203	-270.92%	-1,845,850	-18,990,000	17,144,150	-90.28%

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(9)月底止累計實際數-5,575,308元，較累計預算數-21,162,000元，增加15,586,692元，主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數減少36,230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12,574,678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少347,402元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少28,545,002 元。

二、業務外賸餘數截至本(9)月底止累計實際數3,729,458元，較累計預算數2,172,000元，增加1,557,458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(9)月底止累計實際數-1,845,850元，較累計預算數-18,990,000元，減少短絀17,144,150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:未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (2)其他補助收入:未執行數轉預收收入，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: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。
- (7)雜項收入:主要係變賣本校廢舊物資及購買冷氣機退還減徵貨物稅等。

(二)支出:

- (1)教學研究及訓輔成本:因教師考績獎金1,090萬元分配於9月份,惟至9月下旬始經教育部核定，擬於10月份造冊發放。
- (2)建教合作成本:係配合建教合作收入撙節支出所致。
- (3)雜項業務費用:係教師甄選及招生等實際業務需求較預期少，致實際數較預算數少。
- (4)雜項費用: 係配合宿舍管理需要，辦理宿舍寢具汰換及相關設備修護等，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115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	309,095,152	100.00	負債	53,928,048	17.45
流動資產	193,341,740	62.55	流動負債	28,294,660	9.15
現金	98,658,304	31.92	應付款項	7,671,491	2.48
銀行存款	98,498,304	31.87	應付代收款	7,671,491	2.48
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	20,623,169	6.67
流動金融資產	94,500,000	30.57	預收收入	20,623,169	6.67
其他金融資產－流動	94,500,000	30.57	其他負債	25,633,388	8.29
預付款項	49,320	0.02	遞延負債	5,420,928	1.75
預付費用	49,320	0.02	遞延收入	5,420,928	1.75
短期貸墊款	134,116	0.04	什項負債	20,212,460	6.54
短期墊款	134,116	0.04	存入保證金	1,092,836	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,841,357	12.57	應付退休及離職金	15,272,473	4.94
非流動金融資產	20,500,000	6.63	暫收及待結轉帳項	3,847,151	1.24
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.63	淨值	255,167,104	82.55
準備金	18,341,357	5.93	基金	252,984,218	81.85
退休及離職準備金	15,272,473	4.94	基金	252,984,218	81.85
其他準備金	3,068,884	0.99	基金	252,984,218	81.85
不動產、廠房及設備	68,184,233	22.06	公積	30,779,306	9.96
土地改良物	0	0.00	資本公積	30,779,306	9.96
土地改良物	3,450,000	1.12	受贈公積	30,779,306	9.96
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.12	累積餘絀	-28,596,420	-9.25
房屋及建築	3,119,572	1.01	累積短絀	-28,596,420	-9.25
房屋及建築	4,222,130	1.37	累積短絀	-26,750,570	-8.65
累計折舊－房屋及建築	-1,102,558	-0.36	本期短絀	-1,845,850	-0.60
機械及設備	29,137,100	9.43			
機械及設備	105,881,007	34.26			

國立和美實驗學校
校務基金
平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-76,743,907	-24.83			
交通及運輸設備	14,667,768	4.75			
交通及運輸設備	28,179,819	9.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,512,051	-4.37			
什項設備	21,259,793	6.88			
什項設備	105,701,581	34.20			
累計折舊－什項設備	-84,441,788	-27.32			
無形資產	394,047	0.13			
無形資產	394,047	0.13			
電腦軟體	394,047	0.13			
其他資產	8,333,775	2.70			
遞延資產	8,167,825	2.64			
遞延費用	8,167,825	2.64			
什項資產	165,950	0.05			
存出保證金	1,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	164,950	0.05			
代管資產	677,584,484	219.22			
累計折舊－代管資產	-194,624,318	-62.97			
應付代管資產	-482,960,166	-156.25			
合 計	309,095,152	100.00	合 計	309,095,152	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 09 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	556	570	97.54	26,047	48,139	-22,092	-45.89	14,482,076	27,439,000	-12,956,924	-47.22
		累計數	556	570	97.54	279,615	314,307	-34,692	-11.04	155,466,057	179,155,000	-23,688,943	-13.22
建教合作	元	本月數	0	0						1,694,072	1,870,000	-175,928	-9.41
		累計數	0	0						9,171,019	15,989,000	-6,817,981	-42.64

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09月份

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	15,040,000	10,865,319	0	10,865,319	72.24	-4,174,681	-27.76		
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	9,710,000	9,098,703	0	9,098,703	93.70	-611,297	-6.30		
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	9,710,000	9,098,703	0	9,098,703	93.70	-611,297	-6.30		
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	207,000	97,000	0	97,000	46.86	-110,000	-53.14	教學相關設備規劃採購中。	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。
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	207,000	97,000	0	97,000	46.86	-110,000	-53.14		
什項設備	0	5,123,000	0	0	5,123,000	5,123,000	1,669,616	0	1,669,616	32.59	-3,453,384	-67.41	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	5,123,000	1,669,616	0	1,669,616	32.59	-3,453,384	-67.41		
總 計	0	15,558,000	0	0	15,558,000	15,040,000	10,865,319	0	10,865,319	72.24	-4,174,681	-27.76		
不動產、廠房及設備	0	15,558,000	0	0	15,558,000	15,040,000	10,865,319	0	10,865,319	72.24	-4,174,681	-27.76		
機械及設備	0	10,228,000	0	0	10,228,000	9,710,000	9,098,703	0	9,098,703	93.70	-611,297	-6.30		
交通及運輸設備	0	207,000	0	0	207,000	207,000	97,000	0	97,000	46.86	-110,000	-53.14		
什項設備	0	5,123,000	0	0	5,123,000	5,123,000	1,669,616	0	1,669,616	32.59	-3,453,384	-67.41		
總 計	0	15,558,000	0	0	15,558,000	15,040,000	10,865,319	0	10,865,319	72.24	-4,174,681	-27.76		

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09月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		

備註:

一、改善無障礙環境更新電梯4部及配合各項教學所需增置設備等8,103,120元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等2,762,199元(國庫撥款基本額度2,136,879元、自籌經費625,320元)，合計10,865,319元。

二、115年5月份國教署移撥本校機械設備60,444元未入本表(114年身障適性輔導安置作業總召學校委辦計畫移撥桌上型電腦2台42,668及平板電腦1台17,776元)。

三、115年6月份國教署移撥本校機械設備498元未入本表(107年身障適性輔導安置作業總召學校委辦計畫移撥電腦2台498元)。

四、彰化縣政府補助115年基層運動選手訓練站器材什項設備108,000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 09 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	1,000	30,000	