

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 會 計 月 報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 林順裕處長

基金主持人 鄭英耀部長

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 目 次

中華民國 113 年 5 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 3 頁
二、收入支出表	第 4 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 5 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 6 至 7 頁
二、各項費用彙計表	第 8 至 9 頁

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

項 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>基金來源</b>	<b>200,000,000</b>						<b>20,035,000</b>	<b>-20,035,000</b>	<b>-100.00</b>
<b>政府撥入收入</b>	<b>200,000,000</b>						<b>20,035,000</b>	<b>-20,035,000</b>	<b>-100.00</b>
公庫撥款收入	200,000,000						20,035,000	-20,035,000	-100.00
<b>基金用途</b>	<b>101,347,000</b>	<b>30,000</b>	<b>75,000</b>	<b>-45,000</b>	<b>-60.00</b>	<b>64,600</b>	<b>20,280,000</b>	<b>-20,215,400</b>	<b>-99.68</b>
<b>協助學校停招或停辦計畫</b>	<b>100,770,000</b>		<b>25,000</b>	<b>-25,000</b>	<b>-100.00</b>		<b>20,120,000</b>	<b>-20,120,000</b>	<b>-100.00</b>
其他	100,770,000		25,000	-25,000	-100.00		20,120,000	-20,120,000	-100.00
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>577,000</b>	<b>30,000</b>	<b>50,000</b>	<b>-20,000</b>	<b>-40.00</b>	<b>64,600</b>	<b>160,000</b>	<b>-95,400</b>	<b>-59.63</b>
其他	577,000	30,000	50,000	-20,000	-40.00	64,600	160,000	-95,400	-59.63
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>98,653,000</b>	<b>-30,000</b>	<b>-75,000</b>	<b>45,000</b>	<b>-60.00</b>	<b>-64,600</b>	<b>-245,000</b>	<b>180,400</b>	<b>-73.63</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>2,344,164,000</b>					<b>2,396,805,972</b>	<b>2,344,164,000</b>	<b>52,641,972</b>	<b>2.25</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>2,442,817,000</b>					<b>2,396,741,372</b>	<b>2,343,919,000</b>	<b>52,822,372</b>	<b>2.25</b>

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
協助學校停招或停辦計畫	元	本月數			--		25,000	-25,000	-100.00
		累計數			--		20,120,000	-20,120,000	-100.00
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--	66,609,347		66,609,347	100.00
		累計數			--	226,025,203	200,000,000	26,025,203	13.01
		本月數							
		累計數							
		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: 預算數欄, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,396,741,372</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,396,741,372</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,320,231,731</b>	<b>55.08</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,396,741,372</b>	<b>100.00</b>
現金	1,320,231,731	55.08	淨資產	2,396,741,372	100.00
銀行存款	1,320,231,731	55.08	累積餘額	2,396,805,972	100.00
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>1,076,509,641</b>	<b>44.92</b>	本期短絀	-64,600	-
長期墊款	1,076,509,641	44.92			
長期墊款	1,076,509,641	44.92			
<b>合 計</b>	<b>2,396,741,372</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>2,396,741,372</b>	<b>100.00</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	30,000	64,600
人事支出	30,000	62,500
人事支出	30,000	62,500
業務支出		2,100
業務支出		2,100
本期賸餘(短絀)	-30,000	-64,600
期初淨資產		2,396,805,972
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,396,741,372

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

**私立高級中等以上學校退場基金  
預算執行與會計收支對照表**

中華民國113年1月1日至113年5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金用途	64,600		64,600	支出
用人費用	62,500		62,500	人事支出
服務費用	2,100		2,100	業務支出
本期賸餘(短絀)	-64,600		-64,600	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,396,805,972		2,396,805,972	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,396,741,372		2,396,741,372	期末淨資產

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000	20,120,000		-20,120,000	-100.00
服務費用	765,000	120,000		-120,000	-100.00
旅運費	25,000	5,000		-5,000	-100.00
國內旅費	25,000	5,000		-5,000	-100.00
專業服務費	740,000	115,000		-115,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	70,000		-70,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	45,000		-45,000	-100.00
材料及用品費	5,000				
用品消耗	5,000				
食品	5,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
捐助、補助與獎助	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
捐助私校	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
一般行政管理計畫	577,000	160,000	64,600	-95,400	-59.63
用人費用	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36
正式員額薪資	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
管理會委員報酬	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36
服務費用	180,000	5,000	2,100	-2,900	-58.00
郵電費	20,000				
郵費	20,000				
旅運費	130,000				
國內旅費	130,000				
印刷裝訂及公告費	30,000	5,000	2,100	-2,900	-58.00
印刷及裝訂費	30,000	5,000	2,100	-2,900	-58.00
材料及用品費	47,000	15,000		-15,000	-100.00
用品消耗	47,000	15,000		-15,000	-100.00
辦公(事務)用品	32,000	10,000		-10,000	-100.00
食品	15,000	5,000		-5,000	-100.00
合 計	101,347,000	20,280,000	64,600	-20,215,400	-99.68

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
用人費用	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36
正式員額薪資	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36
管理會委員報酬	350,000	140,000	62,500	-77,500	-55.36
服務費用	945,000	125,000	2,100	-122,900	-98.32
郵電費	20,000				
郵費	20,000				
旅運費	155,000	5,000		-5,000	-100.00
國內旅費	155,000	5,000		-5,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	30,000	5,000	2,100	-2,900	-58.00
印刷及裝訂費	30,000	5,000	2,100	-2,900	-58.00
專業服務費	740,000	115,000		-115,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	70,000		-70,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	45,000		-45,000	-100.00
材料及用品費	52,000	15,000		-15,000	-100.00
用品消耗	52,000	15,000		-15,000	-100.00
辦公（事務）用品	32,000	10,000		-10,000	-100.00

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		預 算 數	實 際 數	比 較 增 減	
				金 額	%
食品	20,000	5,000		-5,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
捐助、補助與獎助	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
捐助私校	100,000,000	20,000,000		-20,000,000	-100.00
合 計	101,347,000	20,280,000	64,600	-20,215,400	-99.68