

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國113年6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 6 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6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	%
基金來源	200,000,000						20,035,000	-20,035,000	-100.00
政府撥入收入	200,000,000						20,035,000	-20,035,000	-100.00
公庫撥款收入	200,000,000						20,035,000	-20,035,000	-100.00
基金用途	101,347,000	34,400	392,000	-357,600	-91.22	99,000	20,672,000	-20,573,000	-99.52
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000		240,000	-240,000	-100.00		20,360,000	-20,360,000	-100.00
其他	100,770,000		240,000	-240,000	-100.00		20,360,000	-20,360,000	-100.00
一般行政管理計畫	577,000	34,400	152,000	-117,600	-77.37	99,000	312,000	-213,000	-68.27
其他	577,000	34,400	152,000	-117,600	-77.37	99,000	312,000	-213,000	-68.27
本期賸餘(短絀)	98,653,000	-34,400	-392,000	357,600	-91.22	-99,000	-637,000	538,000	-84.46
期初基金餘額	2,344,164,000					2,396,805,972	2,344,164,000	52,641,972	2.25
解繳公庫									
期末基金餘額	2,442,817,000					2,396,706,972	2,343,527,000	53,179,972	2.27

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6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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
協助學校停招或停辦計畫	元	本月數			--		240,000	-240,000	-100.00
		累計數			--		20,360,000	-20,360,000	-100.00
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--	-5,501,327		-5,501,327	100.00
		累計數			--	220,523,876	200,000,000	20,523,876	10.26
		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							

私立高級中等以上學校退場基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,396,706,972	100.00	淨資產	2,396,706,972	100.00
流動資產	1,325,698,658	55.31	淨資產	2,396,706,972	100.00
現金	1,325,698,658	55.31	淨資產	2,396,706,972	100.00
銀行存款	1,325,698,658	55.31	累積餘額	2,396,805,972	100.00
長期貸墊款及準備金	1,071,008,314	44.69	本期短絀	-99,000	-
長期墊款	1,071,008,314	44.69			
長期墊款	1,071,008,314	44.69			
合 計	2,396,706,972	100.00	合 計	2,396,706,972	100.00

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	34,400	99,000
人事支出	30,000	92,500
人事支出	30,000	92,500
業務支出	4,400	6,500
業務支出	4,400	6,500
本期賸餘(短絀)	-34,400	-99,000
期初淨資產		2,396,805,972
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,396,706,972

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6月30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	99,000		99,000	支出
用人費用	92,500		92,500	人事支出
服務費用	3,500	3,000	6,500	業務支出
材料及用品費	3,000	-3,000		
本期賸餘(短絀)	-99,000		-99,000	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	2,396,706,972		2,396,706,972	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6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	20,360,000		-20,360,000	-100.00
服務費用	765,000	355,000		-355,000	-100.00
旅運費	25,000	25,000		-25,000	-100.00
國內旅費	25,000	25,000		-25,000	-100.00
專業服務費	740,000	330,000		-330,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	250,000		-250,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	80,000		-80,000	-100.00
材料及用品費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
用品消耗	5,000	5,000		-5,000	-100.00
食品	5,000	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
一般行政管理計畫	577,000	312,000	99,000	-213,000	-68.27
用人費用	350,000	175,000	92,500	-82,500	-47.14
正式員額薪資	350,000	175,000	92,500	-82,500	-47.14

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6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	175,000	92,500	-82,500	-47.14
服務費用	180,000	105,000	3,500	-101,500	-96.67
郵電費	20,000	5,000		-5,000	-100.00
郵費	20,000	5,000		-5,000	-100.00
旅運費	130,000	80,000	1,400	-78,600	-98.25
國內旅費	130,000	80,000	1,400	-78,600	-98.25
印刷裝訂及公告費	30,000	20,000	2,100	-17,900	-89.50
印刷及裝訂費	30,000	20,000	2,100	-17,900	-89.50
材料及用品費	47,000	32,000	3,000	-29,000	-90.63
用品消耗	47,000	32,000	3,000	-29,000	-90.63
辦公(事務)用品	32,000	22,000		-22,000	-100.00
食品	15,000	10,000	3,000	-7,000	-70.00
合 計	101,347,000	20,672,000	99,000	-20,573,000	-99.52

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6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	175,000	92,500	-82,500	-47.14
正式員額薪資	350,000	175,000	92,500	-82,500	-47.14
管理會委員報酬	350,000	175,000	92,500	-82,500	-47.14
服務費用	945,000	460,000	3,500	-456,500	-99.24
郵電費	20,000	5,000		-5,000	-100.00
郵費	20,000	5,000		-5,000	-100.00
旅運費	155,000	105,000	1,400	-103,600	-98.67
國內旅費	155,000	105,000	1,400	-103,600	-98.67
印刷裝訂及公告費	30,000	20,000	2,100	-17,900	-89.50
印刷及裝訂費	30,000	20,000	2,100	-17,900	-89.50
專業服務費	740,000	330,000		-330,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	250,000		-250,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	80,000		-80,000	-100.00
材料及用品費	52,000	37,000	3,000	-34,000	-91.89
用品消耗	52,000	37,000	3,000	-34,000	-91.89
辦公（事務）用品	32,000	22,000		-22,000	-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6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	15,000	3,000	-12,000	-80.00
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	20,672,000	99,000	-20,573,000	-99.52