

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國113年9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 9 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9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>2,972,373</b>		<b>2,972,373</b>	<b>100.00</b>	<b>4,028,422</b>	<b>20,035,000</b>	<b>-16,006,578</b>	<b>-79.89</b>
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
其他收入		2,972,373		2,972,373	100.00	4,028,422		4,028,422	100.00
雜項收入		2,972,373		2,972,373	100.00	4,028,422		4,028,422	100.00
<b>基金用途</b>	<b>101,347,000</b>		<b>100,000</b>	<b>-100,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>99,000</b>	<b>20,772,000</b>	<b>-20,673,000</b>	<b>-99.52</b>
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000		20,000	-20,000	-100.00		20,380,000	-20,380,000	-100.00
其他	100,770,000		20,000	-20,000	-100.00		20,380,000	-20,380,000	-100.00
一般行政管理計畫	577,000		80,000	-80,000	-100.00	99,000	392,000	-293,000	-74.74
其他	577,000		80,000	-80,000	-100.00	99,000	392,000	-293,000	-74.74
本期賸餘(短絀)	98,653,000	2,972,373	-100,000	3,072,373	-3,072.37	3,929,422	-737,000	4,666,422	-633.16
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					2,400,735,394	2,343,427,000	57,308,394	2.45

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9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			--		20,000	-20,000	-100.00
		累計數			--		20,380,000	-20,380,000	-100.00
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--				
		累計數			--	454,271,716	1,000,000,000	-545,728,284	-54.57
		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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>2,400,735,394</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,400,735,394</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,095,979,240</b>	<b>45.65</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,400,735,394</b>	<b>100.00</b>
現金	1,095,979,240	45.65	淨資產	2,400,735,394	100.00
銀行存款	1,095,979,240	45.65	累積餘額	2,396,805,972	99.84
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>1,304,756,154</b>	<b>54.35</b>	本期賸餘	3,929,422	0.16
長期墊款	1,304,756,154	54.35			
長期墊款	1,304,756,154	54.35			
<b>合 計</b>	<b>2,400,735,394</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>2,400,735,394</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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,972,373	4,028,422
其他收入	2,972,373	4,028,422
雜項收入	2,972,373	4,028,422
支出		99,000
人事支出		92,500
人事支出		92,500
業務支出		6,500
業務支出		6,500
本期賸餘(短絀)	2,972,373	3,929,422
期初淨資產		2,396,805,972
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,400,735,394

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9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
基金來源	4,028,422		4,028,422	收入
其他收入	4,028,422		4,028,422	其他收入
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)	3,929,422		3,929,422	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	2,400,735,394		2,400,735,394	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9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	20,380,000		-20,380,000	-100.00
服務費用	765,000	375,000		-375,000	-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	350,000		-350,000	-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	100,000		-100,000	-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	392,000	99,000	-293,000	-74.74
用人費用	350,000	210,000	92,500	-117,500	-55.95
正式員額薪資	350,000	210,000	92,500	-117,500	-55.95



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9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	210,000	92,500	-117,500	-55.95
服務費用	180,000	145,000	3,500	-141,500	-97.59
郵電費	20,000	10,000		-10,000	-100.00
郵費	20,000	10,000		-10,000	-100.00
旅運費	130,000	110,000	1,400	-108,600	-98.73
國內旅費	130,000	110,000	1,400	-108,600	-98.73
印刷裝訂及公告費	30,000	25,000	2,100	-22,900	-91.60
印刷及裝訂費	30,000	25,000	2,100	-22,900	-91.60
材料及用品費	47,000	37,000	3,000	-34,000	-91.89
用品消耗	47,000	37,000	3,000	-34,000	-91.89
辦公(事務)用品	32,000	27,000		-27,000	-100.00
食品	15,000	10,000	3,000	-7,000	-70.00
合 計	101,347,000	20,772,000	99,000	-20,673,000	-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9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	210,000	92,500	-117,500	-55.95
正式員額薪資	350,000	210,000	92,500	-117,500	-55.95
管理會委員報酬	350,000	210,000	92,500	-117,500	-55.95
服務費用	945,000	520,000	3,500	-516,500	-99.33
郵電費	20,000	10,000		-10,000	-100.00
郵費	20,000	10,000		-10,000	-100.00
旅運費	155,000	135,000	1,400	-133,600	-98.96
國內旅費	155,000	135,000	1,400	-133,600	-98.96
印刷裝訂及公告費	30,000	25,000	2,100	-22,900	-91.60
印刷及裝訂費	30,000	25,000	2,100	-22,900	-91.60
專業服務費	740,000	350,000		-350,000	-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	100,000		-100,000	-100.00
材料及用品費	52,000	42,000	3,000	-39,000	-92.86
用品消耗	52,000	42,000	3,000	-39,000	-92.86
辦公(事務)用品	32,000	27,000		-27,000	-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9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	20,772,000	99,000	-20,673,000	-99.52