

教育部主管

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國115年2月份

主辦會計人員 劉嘉偉

基金主持人 鄭英耀

# 私立高級中等以上學校退場基金

## 目 次

中華民國 115 年 2 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115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	25,000,000								
其他收入	25,000,000								
受贈收入	25,000,000								
基金用途	20,655,000	94,554	130,000	-35,446	-27.27	94,554	130,000	-35,446	-27.27
協助學校停招或停辦計畫	20,400,000	47,388	79,000	-31,612	-40.02	47,388	79,000	-31,612	-40.02
其他	20,400,000	47,388	79,000	-31,612	-40.02	47,388	79,000	-31,612	-40.02
一般行政管理計畫	255,000	47,166	51,000	-3,834	-7.52	47,166	51,000	-3,834	-7.52
其他	255,000	47,166	51,000	-3,834	-7.52	47,166	51,000	-3,834	-7.52
本期賸餘(短絀)	4,345,000	-94,554	-130,000	35,446	-27.27	-94,554	-130,000	35,446	-27.27
期初基金餘額	2,852,138,000					2,933,290,228	2,852,138,000	81,152,228	2.85
解繳公庫									
期末基金餘額	2,856,483,000					2,933,195,674	2,852,008,000	81,187,674	2.85

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115年2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			--	47,388	79,000	-31,612	-40.02
		累計數			--	47,388	79,000	-31,612	-40.02
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--	355,041		355,041	100.00
		累計數			--	13,718,220		13,718,220	100.00
		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115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>2,933,195,674</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,933,195,674</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,757,153,406</b>	<b>59.91</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,933,195,674</b>	<b>100.00</b>
現金	1,757,153,406	59.91	淨資產	2,933,195,674	100.00
銀行存款	1,757,153,406	59.91	累積餘額	2,933,290,228	100.00
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>1,176,042,268</b>	<b>40.09</b>	本期短絀	-94,554	-
長期墊款	1,176,042,268	40.09			
長期墊款	1,176,042,268	40.09			
<b>合 計</b>	<b>2,933,195,674</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>2,933,195,674</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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	94,554	94,554
人事支出	30,000	30,000
人事支出	30,000	30,000
業務支出	17,166	17,166
業務支出	17,166	17,166
獎補助支出	47,388	47,388
捐助私校	47,388	47,388
本期賸餘(短絀)	-94,554	-94,554
期初淨資產		2,933,290,228
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,933,195,674

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與長期負債等科目, 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115年1月1日至115年2月28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	94,554		94,554	支出
用人費用	30,000		30,000	人事支出
服務費用	14,526	2,640	17,166	業務支出
材料及用品費	2,640	-2,640		
捐助、補助與獎助	47,388		47,388	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-94,554		-94,554	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,933,290,228		2,933,290,228	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	2,933,195,674		2,933,195,674	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115年2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	20,400,000	79,000	47,388	-31,612	-40.02
服務費用	395,000	78,000		-78,000	-100.00
旅運費	15,000	3,000		-3,000	-100.00
國內旅費	15,000	3,000		-3,000	-100.00
專業服務費	380,000	75,000		-75,000	-100.00
專技人員酬金	300,000	60,000		-60,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	15,000		-15,000	-100.00
材料及用品費	5,000	1,000		-1,000	-100.00
用品消耗	5,000	1,000		-1,000	-100.00
食品	5,000	1,000		-1,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000,000		47,388	47,388	100.00
捐助、補助與獎助	20,000,000		47,388	47,388	100.00
捐助私校	20,000,000		47,388	47,388	100.00
一般行政管理計畫	255,000	51,000	47,166	-3,834	-7.52
用人費用	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29
正式員額薪資	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29

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115年2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	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29
服務費用	65,000	13,000	14,526	1,526	11.74
郵電費	10,000	2,000		-2,000	-100.00
郵費	10,000	2,000		-2,000	-100.00
旅運費	35,000	7,000	6,146	-854	-12.20
國內旅費	35,000	7,000	6,146	-854	-12.20
印刷裝訂及公告費	20,000	4,000	8,380	4,380	109.50
印刷及裝訂費	20,000	4,000	8,380	4,380	109.50
材料及用品費	15,000	3,000	2,640	-360	-12.00
用品消耗	15,000	3,000	2,640	-360	-12.00
辦公(事務)用品	5,000	1,000		-1,000	-100.00
食品	10,000	2,000	2,640	640	32.00
合 計	20,655,000	130,000	94,554	-35,446	-27.27

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115年2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	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29
正式員額薪資	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29
管理會委員報酬	175,000	35,000	30,000	-5,000	-14.29
服務費用	460,000	91,000	14,526	-76,474	-84.04
郵電費	10,000	2,000		-2,000	-100.00
郵費	10,000	2,000		-2,000	-100.00
旅運費	50,000	10,000	6,146	-3,854	-38.54
國內旅費	50,000	10,000	6,146	-3,854	-38.54
印刷裝訂及公告費	20,000	4,000	8,380	4,380	109.50
印刷及裝訂費	20,000	4,000	8,380	4,380	109.50
專業服務費	380,000	75,000		-75,000	-100.00
專技人員酬金	300,000	60,000		-60,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	15,000		-15,000	-100.00
材料及用品費	20,000	4,000	2,640	-1,360	-34.00
用品消耗	20,000	4,000	2,640	-1,360	-34.00
辦公(事務)用品	5,000	1,000		-1,000	-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115年2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	15,000	3,000	2,640	-360	-12.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000,000		47,388	47,388	100.00
捐助、補助與獎助	20,000,000		47,388	47,388	100.00
捐助私校	20,000,000		47,388	47,388	100.00
合 計	20,655,000	130,000	94,554	-35,446	-27.27