

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
中華民國108學年度
(自108年8月1日至109年7月31日止)

決算書

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

中華民國108學年度

目 錄

項 目	頁 次
決算總說明	1
平衡表	2
收支餘絀表	3
現金流量表	4
銀行存款明細表	5
應收款項明細表	6
預付款項明細表	7
長期營運資產變動表	8
土地明細表	9
房屋及建築明細表	10
設備明細表	11
無形資產明細表	12
存出保證金明細表	13
應付款明細表	14
預收款項明細表	15
代收款項明細表	16
退休金準備變動表	17
存入保證金明細表	18
收入明細表	19
其他教學活動收入明細表	20
其他收入明細表	21
成本與費用明細表	22

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
決算總說明
中華民國108學年度

全一頁 第一頁

一、教務及學務計劃

(一)教務：

1. 實施正常教學，加強作業指導。
2. 積極推行科學及電腦教學。
3. 加強各科輔導，以適應學童個別差異。
4. 鼓勵教師進修，並從事教學方式之改進。

(二)學務：

1. 注重倫理及生活教育，養成學童良好的生活習慣。
2. 培養勤儉及服務精神。
3. 加強健康教育，培養兒童身心之健康及體魄之強壯。
4. 加強學務及輔導工作之推行。

二、預算執行概況：

1. 本年度收入預算總額201,799,294元。
2. 本年度實際收入計學雜費收入63,717,902元、其他教學活動收110,092,667元、補助及捐贈收入4,156,391元、財務收入2,560,749元(銀行存款利息)、其他收入22,247,791元，合計收入202,775,500元。
3. 本年度實際支出計董事會支出1,200,156元、行政管理支出26,452,331元、教學研究及訓輔支出116,549,574元、獎助學金支出2,154,045元、財產交易餘絀234,614元及其他支出18,410,504元，合計支出165,001,224元。
4. 本年度收支結餘37,774,276元。

三、財務狀況：

本校財產計土地355,578,178元、建築物74,436,488元、設備101,283,485元及無形資產3,197,272元，合計資產534,495,423元。

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

平衡表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁

單位：新台幣元

項 目	108年7月31日決算數	107年7月31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產				
現金	111,050	38,813	72,237	186.12%
銀行存款	217,265,587	219,133,102	(1,867,515)	-0.85%
應收款項	1,781,740	5,040,472	(3,258,732)	-64.65%
預付款項	924,753	1,646,553	(721,800)	-43.84%
代付款		-		
不動產、房屋及設備				
土地	355,578,178	355,578,178	0	0.00%
房屋及建築	74,436,488	74,436,488	0	0.00%
設備	112,675,254	101,283,485	11,391,769	11.25%
購建中營運資產	-	-		
累計折舊總額	- 77,920,116	- 61,873,216	(16,046,900)	25.94%
不動產、房屋及設備淨額	464,769,804	469,424,935	(4,655,131)	-0.99%
無形資產				
電腦軟體	3,311,672	3,197,272	114,400	3.58%
累計攤銷總額	- 1,771,474	- 1,666,747	(104,727)	6.28%
無形資產淨額	1,540,198	1,530,525	9,673	0.63%
其他資產				
存出保證金	46,668,000	1,668,000	45,000,000	2697.84%
合計	733,061,132	698,482,400	34,578,732	4.95%
負債				
流動負債				
應付款項	3,522,615	6,074,443	(2,551,828)	-42.01%
預收款項	34,248,960	34,948,626	(699,666)	-2.00%
代收款項	792,101	385,598	406,503	105.42%
其他負債				
應付退休及離職金	1,596,950	221,055	1,375,895	622.42%
存入保證金	108,701	1,835,149	(1,726,448)	-94.08%
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	452,065,527	452,065,527	0	0.00%
餘絀				
累積餘絀	202,952,002	188,029,921	14,922,081	7.94%
本期餘絀	37,774,276	14,922,081	22,852,195	153.14%
合計	733,061,132	698,482,400	34,578,732	4.95%

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
收支餘絀表
中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

上學年度決算數	項 目	本學年度預算數	本學年度決算數	比較增減	
				金額	%
183,254,985	各項收入	201,928,144	202,775,500	847,356	0.42%
64,312,101	學雜費收入	67,386,264	63,717,902	3,668,362	5.76%
87,986,184	其他教學活動收入	101,838,004	110,092,667	(8,254,663)	-7.50%
7,672,826	補助及受贈收入	5,346,930	4,156,391	1,190,539	28.64%
700,621	財務收入	600,000	2,560,749	(1,960,749)	-76.57%
22,583,253	其他收入	26,756,946	22,247,791	4,509,155	20.27%
168,332,904	各項支出	201,799,294	164,766,610	(37,032,684)	-18.35%
1,076,485	董事會支出	1,239,176	1,200,156	(39,020)	-3.15%
26,189,182	行政管理支出	30,101,494	26,452,331	(3,649,163)	-12.12%
117,344,217	教學研究及訓輔支出	144,129,017	116,549,574	(27,579,443)	-19.14%
3,558,190	獎助學金支出	3,186,312	2,154,045	(1,032,267)	-32.40%
96,409	財產交易短絀	0		0	0.00%
20,068,421	其他支出	23,143,295	18,410,504	(4,732,791)	-20.45%
14,922,081	本期餘絀	128,850	38,008,890	37,880,040	0.00%

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

現金流量表

中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項目	108學年度	107學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	37,774,276	14,922,081
利息股利之調整	- 1,575,186	- 399,562
未計利息股利之本期餘絀	36,199,090	14,522,519
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	17,336,195	14,440,073
流動資產調整項目淨(增)減數	3,980,532	59,841,832
流動負債調整項目淨增(減)數	- 2,957,345	- 26,338,818
未計利息股利之現金流入(流出)	54,558,472	62,465,606
收取利息	1,575,186	399,562
營運活動淨現金流入(出)	56,133,658	62,865,168
投資活動現金流量		
減少不動產、房屋及設備收現數		1,190,476
減：增加不動產、房屋及設備付現數	- 12,576,337	- 47,475,536
增加無形資產付現數	- 114,400	- 1,220,684
支付存出保證金付現數	- 45,000,000	- 960,000
投資活動淨現金流入(出)	- 57,690,737	- 47,465,744
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數		25,430
籌資活動淨現金流入(出)	238,199	25,430
本期現金及銀行存款淨流入(出)	- 1,795,278	15,424,854
期初現金及銀行存款餘額	219,171,915	203,747,061
期末現金及銀行存款餘額	217,376,637	219,171,915

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
 銀行存款明細表
 中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
 單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
現金		111,050
支票存款		195,884
銀行存款		25,649,703
定期存款		191,420,000
合計		217,376,637

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

應收款項明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應收銀行存款及定存利息		985,563
應收票據		124,620
應收其他應收款		671,557
合計		1,781,740

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

預付款項明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預付費用		45,886,158
合計		45,886,158

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
長期營運資產變動表
中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項目名稱	上學年底止結存金額	本學年度增加金額及預決算之差異比較			本學年度減少金額及預決算之差異比較			本學年度重分類金額	本學年度底止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額 差異%	決算數	預算數	差異金額 差異%			
不動產、房屋及設備	\$355,578,178	-	-	-	-	-	-	\$355,578,178		
土地	74,436,488	-	-	-	-	-	-	74,436,488		
房屋及建築	21,211,147	12,153,798	5,546,930	6,606,868	119%	-	0	33,364,945		
機械儀器及設備	80,072,338	-	-	-	-	1,888,000	1,888,000	78,184,338		
其他設備	531,298,151	12,153,798	5,546,930	6,606,868	119%	1,888,000	1,888,000	541,563,949		
小計										
累計折舊	27,761,718	1,220,270	1,220,268	2	0%	-	-	28,981,988		
房屋及建築	5,364,753	3,296,928	7,645,884	-4,348,956	-57%	601,115	601,115	40,625,286		
機械儀器及設備	28,746,745	12,479,656	4,972,644	7,507,012	151%	601,115	601,115	78,268,955		
其他設備	61,873,216	16,996,854	13,838,796	3,158,058	94%	1,286,885	1,286,885	463,294,994		
小計										
不動產、房屋及設備淨額合計	469,424,935	-4,843,056	-8,291,866	3,448,810	25%	1,286,885	1,286,885	463,294,994		
無形資產										
電腦軟體	3,311,672	1,220,684	-	1,220,684	0%	-	-	4,532,356		
累計攤銷	1,771,474	605,221	617,928	-	94%	-	-	2,376,695		
電腦軟體	1,540,198	615,463	617,928	1,220,684	-94%	-	-	2,155,661		
無形資產淨額										
不動產、房屋及設備及無形資產淨額合計	\$470,965,133							\$465,450,655		

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

土地明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
龍泉段1小段367號1,254平方公尺		306,060,018
龍泉段1小段369號181平方公尺		1,076,900
龍泉段1小段370號142平方公尺		21,726,000
龍泉段1小段371號32平方公尺		17,374,060
龍泉段1小段374號1,651平方公尺		9,341,200
合計		355,578,178

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

房屋及建築明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
五年級3樓教室、廁所		1,200,000
六年級4樓教室、廁所		2,600,000
忠孝樓教室		33,155,474
仁愛樓教室		36,855,074
泰順街教室		625,940
合計		74,436,488

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

設備明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
修繕工程		53,959,871
傢俱設備		8,378,684
電腦設備		21,571,666
圖書設備		1,902,920
樂器運動設備		5,283,427
機具設備		21,287,666
合計		112,384,234

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

無形資產明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
電腦軟體		3,311,672
合計		3,311,672

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
存出保證金明細表
中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
瓦斯配管保證金		8,000
公務車履保金		960,000
競標押金		45,000,000
合計		45,968,000

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

應付款明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁

單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
廠商款項		6,799,137
其他應付款		-
合計		6,799,137

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

預收款項明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預收109學年度學雜費 暫收款		34,248,960 -
合計		34,248,960

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

代收款項明細表

中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
勞保費		36,371
健保費		94,824
私校退撫		87,152
公保費		46,019
自提退休金		22,830
其他		53,492
合計		340,688

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
退休金準備變動表
中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科目名稱	上年底止結存金額	本年度增加金額	本年度減少金額	截至本年底止結存金額	備註
退休金準備	221,055	907,451	(1,019,805)	108,701	
合計	221,055	907,451	(1,019,805)	108,701	

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
 存入保證金明細表
 中華民國108年7月31日

全一頁 第一頁
 單位：新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
世豪交通車保證金		30,000
精準103年資訊電腦設備保固金		7,000
105智慧教室設備保固金-邦碩(契約1050829)		210,000
106年度防毒防火牆保固金-博鉅#10569		21,000
106年度教室冷氣設備採購保固金-冬夏#10635		5,830
106年度置物櫃採購保固金-淞平企業#10636		16,000
監視器工程保固金-鑫技#10688		37,278
仁愛B1冷氣工程保固金-宜昇#10692		30,942
綜合教室 幼園冷氣工程保固金-宜昇#10693		56,400
照明設備保固金-欣旺節能#10902		12,500
資訊設備採購履保金(票FA0729203)-鑫技科技#10918		40,000
結構補強工程保固金-潤達營造#10935		330,000
世豪交通車定定存設質保額金-109/6/30到期		700,000
電腦資訊週邊設備保證金(1080627-01)-非比電腦#11096		50,000
資訊轉播系統保固金-宏鼎#11107		40,000
小 2020數學競賽暨國手選拔賽場地保證金-中華國際奧林匹亞菁英協會#11313		10,000
合計		1,596,950

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

收入明細表
中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項 目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較增減		備註
			金額	%	
學雜費收入	63,717,902	67,386,264	(3,768,362)	-5.59%	
學費收入	2,600,000	2,700,000	(100,000)	-3.70%	幼兒園學費上：15,000*90人 45,000(轉出3人)；下： 15,000*90人-55,000(轉出4 人)=合計2,600,000元。
雜費收入	61,017,902	64,686,264	(3,668,362)	-5.67%	幼兒園全學年雜費：{核定之(午 餐3,777及點心費5,085)}*173人 =1,533,126，雜費22,562(雜費 19,974+材料1,553+活動費 1,035)*173人=3,903,226元，幼 園合計5,436,352元。 小學全學年雜費(一至二年 級)37,788*(304+304)+125,9 60(轉入6人)-251,920(轉出 13人)=22,849,144元。 (三至六年級) 38,788*(425+425)+155,153(轉入7人)-392,547(轉出17 人)=32,732,406元，小學合 計55,581,550元。
其他教學活動收入	110,092,667	101,838,004	8,254,663	8.11%	
其他教學收入	110,092,667	101,838,004	8,254,663	8.11%	各項學習輔導活動費(詳如第 20頁明細表)
補助及捐贈收入	4,156,391	5,346,930	(1,190,539)	-22.27%	
補助收入	4,156,391	5,346,930	(1,190,539)	-22.27%	教育局各項補助款，如超鐘 點費、特教生、身心障礙生 交通、有機蔬菜、私校獎勵 補助經費、國際教育、第三 胎子女、學生畫廊等。
財務收入	2,560,749	600,000	1,960,749	326.79%	
利息收入	2,560,749	600,000	1,960,749	326.79%	存放銀行利息。
其他收入	22,247,791	26,756,946	(4,509,155)	-16.85%	
其他收入	22,247,791	26,756,946	(4,509,155)	-16.85%	午餐、學生交通車等代收收 入(詳如第21頁明細表)。
合計	202,775,500	201,928,144	747,356	0.37%	

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
其他教學活動收入明細表
中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	說明
課後照顧自主學習	16,187,903	週一至週五放學後16:30~19:00實施，直到家長接回學生止。
多元社團活動	5,717,985	計開設自然科學、魔術、珠心算、創意點心、圍棋、陶藝、象棋、機器人、舞蹈、合唱、直笛、摺紙、武術、烏克麗麗、體育球類、程式設計、弦樂、鋼琴、游泳、童軍、桌球、電腦、直排輪、雙語桌遊、美術、書法、跆拳道、街舞等多元社團活動。
精進輔導課程	43,337,478	作文輔導(1節/週)，HPM數學(2節/週)、英文會話(2節/週)。
雙語學習特色課程	32,769,280	發展雙語學習特色課程每週16節。
冬令營	3,465,441	每週計開設創意點心營、機器人營、桌遊營、襪子娃娃營、英語營、音樂營、直排輪營、桌球營、籃球營、探索營等10個營隊。
夏令營	8,614,580	每週計開設創意點心營、昆蟲營、程式設計營、廚神營、英語營、桌遊營、直排輪營、桌球營、籃球營、暑輔營等營隊。107學年起調整為以活動結束時認列收入。
合計	110,092,667	

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學

其他收入明細表

中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

摘要	金額	說明
代收收入-代辦費-午餐費	8,685,444	上學期62,584餐次，下學期65,513餐次，合計8,684,444元。每餐68元，每周一日有機補助8元予學生，收費時已扣除。
代收收入-代辦費-交通車費	5,965,880	上學期3,008,616元，下學期2,957,264元，合計5,965,880元。
代收收入-代辦費-教科書費	30,000,900	917元*(168人)+2-6年級 2212*1287人，合計30,000,900元。
代收收入-代辦費-冷氣使用費	1,454,667	1,000元*(729+729)人-轉出3,333元，合計1,454,667元。
代收收入-代辦費-其他代辦費	1,254,566	代購學生學用品、制服、運動服、書包、畢業紀念冊及幼兒園羊奶等。
代收收入-代付費-家長會費	195,120	120元*(813+813)人，合計195,120元。
代收收入-代付費-學生團保費	284,666	175元*(819人+810人)-退費409元，合計284,666元。
其他收入-場租收入	38,700	學生比賽考試場地出借。
其他收入-其他	658,778	登記費、補助款行政費、活動清潔費、學生購置提琴、家長及廠商活動贊助等。
合 計	48,538,721	

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
成本與費用明細表
中華民國108學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項 目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較增減		備註
			金額	%	
董事會支出	1,200,156	1,239,176	(39,020)	-3.15%	
人事費	0	0	0	0.00%	無董事薪資
交通費	391,498	320,000	71,498	22.34%	為董事會開會之車馬費及車資，因次數增加金額增加。
業務費	216,000	300,000	(84,000)	-28.00%	為董事會議使用相關茶飲點心支出。
折舊及攤銷	592,658	619,176	(26,518)	-4.28%	本學年度折舊費用屬董事會支出項下分攤建物326,119元、設備266,539元。
行政管理支出	26,452,331	30,101,494	(3,649,163)	-12.12%	
人事費	16,236,343	19,705,166	(3,468,823)	-17.60%	學校之行政人員聘用、工友加班費、年終獎金及勞健保費用等人事支出。
業務費	7,612,606	7,575,630	36,976	0.49%	各項行政部門發生之費用、與設備、招生行銷宣傳、交通車資與公開交際等費用。
維護費	662,792	400,000	262,792	65.70%	校舍老舊維護、水電、消防維護更新、行政辦公室與油漆補漆、雜項修繕等費用。
退休撫卹費	1,174,728	1,269,538	(94,810)	-7.47%	為行政人員及職工之退休金提列，本年度無行政人員退休，預算編列時暫估計1人，108學年無行政人員退休。
折舊及攤銷	765,862	1,151,160	(385,298)	-33.47%	本學年度折舊費用為建物217,413元、設備548,449元。
教學研究及訓輔支出	116,549,574	144,129,017	(27,579,443)	-19.14%	
人事費	82,862,603	92,922,863	(10,060,260)	-10.83%	學校之校內外教師聘用，講師費等人事支出。
業務費	14,021,468	32,999,300	(18,977,832)	-57.51%	教學相關、輔導及學務等各項費用實際發生支出較預算估計金額低。
維護費	494,106	677,255	(183,149)	-27.04%	教學設備與各項雜項修繕及維護。
退休撫卹費	3,428,336	4,972,061	(1,543,725)	-31.05%	校內教師及外籍教師之退休金提撥。
折舊及攤銷	15,743,061	12,557,538	3,185,523	25.37%	照明設備、全校監視系統與校園冷暖氣設備更新於本學年增購；折舊費用為建物676,738元、設備11,703,185元、無形資產3,363,138元。
獎助學金支出	2,154,045	3,186,312	(1,032,267)	-32.40%	包含本校學生對外比賽優勝獎金、教職員子女學費優惠及新增推薦與直升入學獎勵辦法，以利招生。
財產交易短絀	234,614	0	234,614		本年新增固定資產出售。
其他支出	18,410,504	23,143,295	(4,732,791)	-20.45%	午餐、學生交通車、學用品、羊奶等代收支出計18,392,504元，另有雜項支出18,000元，係為帳上前期其他應收款調整數。
合計	165,001,224	201,799,294	(36,798,070)	-18.23%	

製 表： 莊瑋玲



主辦會計： 莊瑋玲



校 長： 饒邦安



董 事 長： 鍾欣翰

