

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
中華民國111學年度
(自111年8月1日至112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111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
其他非流動資產明細	19
受限制資產	20
收入明細表	21
其他教學活動收入明細表	22
其他收入明細表	23
成本與費用明細表	24

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111學年度

全一頁第一頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(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、重要長期營運資產增置計畫

三、長期債務之舉借及償還

四、其他重要計畫

二、決算概要：

一、收支餘絀情形

1. 本學年度收入總額2億6,817萬5,249元，較本學年度預算數2億508,9萬1,540元，增加17,283,540元，約6.89%，主要係因比去年學生人數增加。
2. 本學年度成本與費用1億9,383萬1,724元，較本學年度預算數2億0,371萬9,448元，減少988萬7,724，約4.85%，主要係行政管理與教學研究及訓輔減少支出，樽節支出。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘7,434萬3,525元，較本學年度預算數4,717萬2,092元，增加, 2,717萬1,433元，主要係其他教學收入與補助款增加及教學研究及訓輔支出減少。

二、現金流量結果

1. 業務活動之淨現金流入9,739萬3,433元
2. 投資活動之淨現金流出1,381萬1,796元。其中現金流出合計1,381萬1,796元，包括購置固定資產1,364萬4,424元，無形資產16萬7,372元。
3. 籌資活動之淨現金流入1萬1,030元。其中現金流入合計1萬1,030元，包括收取存入保證金付現數1萬1,030元。
4. 現金及約當現金之增加8,359萬2,667元，係期末現金4億3,519萬1,995元，較期初現金3億5,159萬9,328元增加之數。

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111學年度

全一頁第二頁

三、資產負債情況

1. 本年度資產8億9,409萬0,591元，包括流動資產4億4,007萬9,165元、不動產、廠房及設備4億5,169萬0,047元、無形資產161萬3,379元及其他資產70萬8,000元。
2. 本年度負債5,802萬8,108元，包括流動負債5,653萬6,666元及其他負債149萬1,442元。
3. 本年度權益基金及餘絀8億3,606萬2,483元，包括權益基金5億5,139萬6,675元、賸餘2億8,466萬5,808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111年7月31日

全一頁第一頁
單位：新台幣元

項目	112年7月31日決算數	111年7月31日決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產				
現金	100,000	100,000	0	0.00%
銀行存款	435,091,995	351,499,328	83,592,667	23.78%
應收款項	4,114,859	4,734,172	(619,313)	-13.08%
預付款項	772,311	434,466	337,845	77.76%
代付款			0	
不動產、房屋及設備			0	
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%
機械儀器及設備	25,183,154	21,871,995	3,311,159	15.14%
交通與運輸設備	3,670,000	3,670,000	0	0.00%
其他資產	107,730,755	100,982,957	6,747,798	6.68%
累計折舊總額	- 114,908,528	- 104,012,133	(10,896,395)	10.48%
不動產、房屋及設備淨額	451,690,047	452,527,485	(837,438)	-0.19%
無形資產			0	
電腦軟體	3,479,044	3,311,672	167,372	5.05%
累計攤銷總額	- 1,865,665	- 1,781,979	(83,686)	4.70%
無形資產淨額	1,613,379	1,529,693	83,686	5.47%
其他資產			0	
存出保證金	8,000	8,000	0	0.00%
受限制資產	700,000	700,000	0	0.00%
其他非流動資產			0	0.00%
合計	894,090,591	811,533,144	82,557,447	10.17%
負債			0	
流動負債			0	
應付款項	3,131,285	4,258,207	(1,126,922)	-26.46%
預收款項	51,725,266	42,635,988	9,089,278	21.32%
代收款項	1,680,115	1,439,579	240,536	16.71%
其他負債			0	
存入保證金	1,491,442	1,480,412	11,030	0.75%
應付退休及離職金	-	-	0	#DIV/0!
權益基金及餘絀			0	
權益基金			0	
未指定用途權益基金	551,396,675	452,065,527	99,331,148	21.97%
餘絀			0	
累積餘絀	309,653,431	274,369,724	35,283,707	12.86%
本期餘絀	- 24,987,623	35,283,707	(60,271,330)	-170.82%
合計	894,090,591	811,533,144	82,557,447	10.17%

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111學年度

全一頁第一頁
單位：新台幣元

上學年度決算數	項目	本學年度決算數	本學年度預算數	比較增減	
				金額	%
225,046,080	各項收入	268,175,249	250,891,540	17,283,709	6.89%
76,505,757	學雜費收入	86,568,820	88,406,136	(1,837,316)	-2.08%
116,164,275	其他教學活動收入	145,687,194	123,232,064	22,455,130	18.22%
5,577,625	補助及受贈收入	5,922,230	3,476,436	2,445,794	70.35%
3,189,471	財務收入	3,245,650	2,600,000	645,650	24.83%
23,608,952	其他收入	26,751,355	33,176,904	(6,425,549)	-19.37%
189,762,373	各項成本與費用	193,831,724	203,719,448	(9,887,724)	-4.85%
1,209,875	董事會支出	1,271,875	1,215,296	56,579	4.66%
46,535,295	行政管理支出	40,150,683	45,723,214	(5,572,531)	-12.19%
120,521,521	教學研究及訓輔支出	125,500,955	131,736,488	(6,235,533)	-4.73%
2,097,480	獎助學金支出	2,361,808	2,100,000	261,808	12.47%
18,473,227	其他支出	23,940,843	22,944,450	996,393	4.34%
886,816	財產交易短絀	582,666	0	582,666	#DIV/0!
38,159	財務支出	22,894	0	22,894	#DIV/0!
35,283,707	本期餘絀	74,343,525	47,172,092	27,171,433	57.60%

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111學年度

全一頁第一頁
單位：新台幣元

項目	111學年度	110學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	74,343,525	35,283,707
利息股利之調整	- 3,996,229	- 1,557,320
未計利息股利之本期餘絀	70,347,296	33,726,387
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	14,565,548	14,843,965
減：不產生現金流之收入	-	13,890
流動資產調整項目淨(增)減數	281,468	- 590,197
流動負債調整項目淨增(減)數	8,202,892	11,213,795
未計利息股利之現金流入(流出)	93,397,204	59,180,060
收取利息	4,019,123	1,595,479
支付利息	- 22,894	- 38,159
營運活動淨現金流入(出)	<u>97,393,433</u>	<u>60,737,380</u>
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	- 13,644,424	- 12,947,734
購置無形資產付現數	- 167,372	-
投資活動淨現金流入(出)	<u>- 13,811,796</u>	<u>- 12,947,734</u>
籌資活動現金流量		
收取存入保證金收現數	11,030	
減退回存入保證金付現數	-	16,630
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
籌資活動淨現金流入(出)	<u>11,030</u>	<u>- 16,630</u>
本期現金及銀行存款淨流入(出)	83,592,667	47,773,016
期初現金及銀行存款餘額	<u>351,599,328</u>	<u>303,826,312</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>435,191,995</u>	<u>351,599,328</u>

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112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		100,000
支票存款		195,884
銀行存款		59,800,867
定期存款		375,095,244
合計		435,191,995

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112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		2,416,521
應收票據		137,342
應收其他應收款		1,560,996
合計		4,114,859

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112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		772,311
合計		772,311

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111學年度

全一頁第一頁
 單位：新台幣元

項目名稱	上學年度增加金額及預算之差異比較		本學年度減少金額及預算之差異比較		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%			
不動產、房屋及設備							
土地							
房屋及建築							
機械儀器及設備							
運輸設備							
其他設備							
小計							
累計折舊							
房屋及建築							
機械儀器及設備							
運輸設備							
其他設備							
小計							
不動產、房屋及設備 淨額合計							
無形資產							
電腦軟體							
累計攤銷							
電腦軟體							
無形資產淨額							
不動產、房屋及設備 及無形資產淨額合計							

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112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112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112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
機械儀器及設備		25,183,154
機具設備	25,183,154	
運輸設備		3,670,000
運輸設備	3,670,000	
其他財產		107,730,755
修繕工程	70,197,425	
傢俱設備	7,752,074	
電腦設備	22,602,649	
圖書設備	2,291,572	
樂器運動設備	4,887,035	
合計		136,583,909

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112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		3,479,044
合計		3,479,044

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112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
合計		8,000

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112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		3,131,285
其他應付款		-
合計		3,131,285

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112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1112學年度學雜費 暫收款		51,725,266 -
合計		51,725,266

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112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		365,797
健保費		305,765
私校退撫		582,884
公保費		99,381
自提退休金		215,821
其他		110,467
合計		1,680,115

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112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	108,701	988,266	(1,096,967)	-	
合計	108,701	988,266	(1,096,967)	-	

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112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年度教室冷氣設備採購保固金-冬夏#10635		5,830
仁愛B1冷氣工程保固金-宜昇#10692		30,942
綜合教室幼兒園冷氣工程保固金-宜昇#10693		56,400
結構補強工程保固金-潤達營造#10935		330,000
世豪交通車定存設質保額金-112/6/30到期		700,000
電腦資訊週邊設備保證金(1080627-01)-非比電腦#11096		50,000
小柏可揚實業有限公司-設備保固金		6,870
111學年私校獎補助觸控螢幕保固金-仕揚		14,400
穿堂大屏電視保固金-全視		50,000
合計		1,491,442

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
其他非流動資產
中華民國112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
合計		-

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
受限制資產
中華民國112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
世豪交通車定定存設質保額金-113/6/30到期		700,000
合計		700,000

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111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	6,470,708	週一至週五放學後16:30~19:30實施，直到家長接回學生止。
課後照顧自主學習	9,982,297	週一至週五放學後16:30~19:30實施，電腦創課、自然科學、創意點心、圍棋、舞蹈、合唱、摺紙、武術、體羽球類、弦樂、直排輪、桌遊、美術、跆拳道等多元社團，直到家長接回學生為止，收入增加係參加如數增加。
多元社團活動	7,148,104	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、烏克蘭麗、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	53,817,833	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	54,217,450	發展雙語學習特色課程每週16節。
冬令營	3,375,495	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	10,675,307	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	145,687,194	

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111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	86,568,820	88,406,136	(1,837,316)	-2.08%	
學費收入	2,307,500	2,700,000	(392,500)	-14.54%	幼兒園學費上：15,000*76 下：15,000*83人-77,500(轉出7人)=合計2,307,500元。
雜費收入	84,261,320	85,706,136	(1,444,816)	-1.69%	幼兒園全學年雜費：{核定之(午餐8,700及點心費8,700)}*159人=2,766,600，雜費71,358(雜費35,000+材料17,758+活動費18,600)*159人-(轉出6人)143,432=11,202,490元，幼兒園合計13,969,090元。 小學全學年雜費(一至二年級)39,988*(上學期325+下學期318)+(三至六年級)40,988*(上學期555+下學期540) 70,594,144-301,914(轉出21人)=70,292,230元。
其他教學活動收入	145,687,194	123,232,064	22,455,130	18.22%	
其他教學收入	145,687,194	123,232,064	22,455,130	18.22%	各項學習輔導活動費(詳如第22頁明細表)
補助及捐贈收入	5,922,230	3,476,436	2,445,794	70.35%	
補助收入	5,922,230	3,476,436	2,445,794	70.35%	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	3,245,650	2,600,000	645,650	24.83%	
利息收入	3,245,650	2,600,000	645,650	24.83%	學費收入轉入短期定存，導致利息收入增加。
其他收入	26,751,355	33,176,904	(6,425,549)	-19.37%	
其他收入	26,751,355	33,176,904	(6,425,549)	-19.37%	午餐、學生交通車等代收收入(詳如第23頁明細表)。
合計	268,175,249	250,891,540	17,283,709	6.89%	

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111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	11,767,760	上學期72,584餐次，下學期74,513餐次，合計11,767,760元。每餐80元。
代收收入-代辦費-交通車費	5,161,772	上學期3,048,232元，下學期2,113,540元，合計5,161,772元。
代收收入-代辦費-教科書費	3,844,456	1-6年級2212*(880+858)人，合計3,844,456元。
代收收入-代辦費-冷氣使用費	1,720,001	1,000元*(880+858)人-轉出17,999元，合計1,720,001元。
代收收入-代辦費-其他代辦費	2,864,227	代購學生學用品、畢業旅行、畢業紀念冊及幼兒園羊奶等。
代收收入-代付費-家長會費	227,640	120元*(956+941)人，合計227,640元。
代收收入-代付費-學生團保費	329,350	175元*(956+941)人-2,625(15人中途轉入不用收)，合計329,350元。
其他收入-場租收入	92,500	學生比賽考試場地出借。
其他收入-其他	743,649	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	26,751,355	

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111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	1,271,875	1,215,296	56,579	4.66%	
人事費	0	0	0		無董事薪津
交通費	138,000	320,000	(182,000)	-56.88%	為董事會開會之車馬費及車資，因疫情減少次數。
業務費	0	300,000	(300,000)	-100.00%	因防疫未再提供餐點。
折舊及攤銷	1,133,875	595,296	538,579	90.47%	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807,756元。
行政管理支出	40,150,683	45,723,214	(5,572,531)	-12.19%	
人事費	23,430,513	22,528,089	902,424	4.01%	行政與職工加班費、年終獎金及勞健保費用等人事支出。
業務費	8,515,320	9,809,701	(1,294,381)	-13.19%	因減少全校各項支出費用於行政才導致增加。
維護費	5,029,613	9,000,000	(3,970,387)	-44.12%	原計畫部分水電、消防維護更新、雜項修繕等費用，因部分設備修繕的範圍調整。
退休撫卹費	479,472	1,563,251	(1,083,779)	-69.33%	帳務重新分類，超額年金改至教學支出，為行政人員及職工之退休金提列，預算編列時暫估計1人。
折舊及攤銷	2,695,765	2,822,173	(126,408)	-4.48%	本學年度折舊費用為建物217,413元、設備2,478,352元。
教學研究及訓輔支出	125,500,955	131,736,488	(6,235,533)	-4.73%	
人事費	77,902,003	71,296,115	6,605,888	9.27%	本年度增聘一位外籍老師，與教師調薪增加年終獎金及勞健保費用等人事支出。
業務費	22,394,788	27,891,765	(5,496,977)	-19.71%	因改變購買教材方式，上學年購入部分可使用年限較長的器具教材。
維護費	12,065,371	10,500,000	1,565,371	14.91%	本年度修繕教學設備與各項雜項。
退休撫卹費	2,985,551	3,156,935	(171,384)	-5.43%	校內教師及外籍教師之退休金提撥。
折舊及攤銷	10,153,242	18,891,673	(8,738,431)	-46.26%	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9,476,504元。
獎助學金支出	2,361,808	2,100,000	261,808	12.47%	本學年本校學生對外比賽得獎數增加、教職員子女就讀人數持平及本年度推薦與直升入學的人數增加。
財產交易短絀	582,666	0	582,666	#DIV/0!	本年新增固定資產出售。
其他支出	23,940,843	22,944,450	996,393	4.34%	午餐、學生交通車、學用品、羊奶等代收支出計15,548,772元，另有雜項支出41,832元，係為疫情停課關係午餐費與交通費、羊奶費用等相對暫停減少。
財務支出	22,894	0	22,894	#DIV/0!	車貸的利息支出
合計	193,831,724	203,719,448	(9,887,724)	-4.85%	

製表人： 莊瑋玲



主辦會計： 莊瑋玲



校長： 饒邦安



董事長： 鍾欣翰

