

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
中華民國105學年度
(自105年8月1日至106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105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
代付款明細表	8
固定資產及無形資產變動表	9
土地明細表	10
建築物明細表	11
設備明細表	12
無形資產明細表	13
存出保證金明細表	14
應付款明細表	15
預收款項明細表	16
代收款項明細表	17
退休金準備變動表	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
支出明細表	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105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167,894,717元。
2. 本年度實際收入計學雜費收入60,582,932元、其他教學活動收81,153,586元、補助及捐贈收入9,151,113元、財務收入409,981元(銀行存款利息)、其他收入22,928,496元，合計收入174,226,108元。
3. 本年度實際支出計董事會支出627,514元、行政管理支出26,461,497元、教學研究及訓輔支出106,166,939元、獎助學金支出2,675,448元、財產交易餘絀437,763元及其他支出18,317,615元，合計支出154,686,776元。
4. 本年度收支結餘19,539,332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40,005,118元及無形資產1,607,067元，合計資產471,626,851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106年7月31日

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科 目	106年7月31日決 算數	105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	153,040,247	126,252,478	26,787,769	21.22%
應收款項	100,796,395	45,940,715	54,855,680	119.41%
預付款項	1,622,754	892,172	730,582	81.89%
代付款	97,362	97,358	4	0.00%
固定資產				
土地	355,578,178	355,578,178	0	0.00%
建築物	74,436,488	74,436,488	0	0.00%
設備	40,005,118	26,344,152	13,660,966	51.86%
預付購置設備款	0	0	0	0.00%
累計折舊總額	(41,519,351)	(38,890,895)	(2,628,456)	6.76%
固定資產淨額	428,500,433	417,467,923	11,032,510	2.64%
無形資產				
電腦軟體	1,607,067	602,677	1,004,390	166.65%
累計攤銷總額	(739,071)	(261,869)	(477,202)	182.23%
無形資產淨額	867,996	340,808	527,188	154.69%
其他資產				
存出保證金	708,000	8,000	700,000	8750.00%
合計	685,733,187	591,099,454	94,633,733	16.01%
負債				
流動負債				
應付款項	17,216,452	7,067,620	10,148,832	143.60%
預收款項	48,181,354	22,202,800	25,978,554	117.01%
代收款項	449,521	300,779	148,742	49.45%
其他負債				
退休金準備	966,517	966,517	0	0.00%
存入保證金	1,231,070	441,255	789,815	178.99%
權益基金及餘絀				
權益基金				
未指定用途權益基金	452,065,527	413,813,208	38,252,319	9.24%
餘絀				
累積餘絀	146,083,414	121,808,920	24,274,494	19.93%
本期餘絀	19,539,332	24,498,355	(4,959,023)	-20.24%
合計	685,733,187	591,099,454	94,633,733	16.01%

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105學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	
				金額	%
166,058,977	各項收入	167,894,717	174,226,108	6,331,391	3.77%
64,238,936	學雜費收入	64,554,540	60,582,932	(3,971,608)	-6.15%
76,655,174	其他教學活動收入	78,759,739	81,153,586	2,393,847	3.04%
3,344,965	補助及受贈收入	2,441,798	9,151,113	6,709,315	274.77%
527,135	財務收入	600,000	409,981	(190,019)	-31.67%
21,292,767	其他收入	21,538,640	22,928,496	1,389,856	6.45%
141,560,622	各項支出	167,894,717	154,686,776	(13,207,941)	-7.87%
786,885	董事會支出	2,486,955	627,514	(1,859,441)	-74.77%
25,757,802	行政管理支出	28,962,356	26,461,497	(2,500,859)	-8.63%
96,690,917	教學研究及訓輔支出	114,880,103	106,166,939	(8,713,164)	-7.58%
2,106,153	獎助學金支出	2,311,400	2,675,448	364,048	15.75%
758,254	財產交易短絀	0	437,763	437,763	0.00%
15,460,611	其他支出	19,253,903	18,317,615	(936,288)	-4.86%
24,498,355	本期餘絀	0	19,539,332	19,539,332	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105學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項目	105學年度	104學年度
學校營運活動之現金流量		
本期餘絀	19,539,332	24,498,355
不影響現金流量之收益費損項目	5,975,649	4,572,632
流動資產淨變動	(17,557,808)	(572,393)
流動負債淨變動	36,276,128	1,806,235
學校營運活動之淨現金流(出)入	44,233,301	30,304,829
學校投資活動之現金流量		
購置固定資產	(16,530,957)	(5,354,370)
購置電腦軟體	(1,004,390)	(313,189)
存出保證金增加	(700,000)	0
學校投資活動之淨現金流(出)入	(18,235,347)	(5,667,559)
學校融資活動之現金流量		
存入保證金增加	789,815	120,000
學校融資活動之淨現金流(出)入	789,815	120,000
本期現金及約當現金(減少)增加數	26,787,769	24,757,270
期初現金及約當現金餘額	126,352,478	101,595,208
期末現金及約當現金餘額	153,140,247	126,352,478

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106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
銀行存款		125,800,247
定期存款		27,240,000
合計		153,140,247

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106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		121,450
應收關係人款		78,379,094
應收小學學雜費		14,097,908
應收小學精進課程		6,377,388
應收營養午餐		1,496
應收冬夏令營		2,500
應收其他收入		1,085,465
應收幼兒園月費		42,264
應收收現回存		243,057
應收其他應收款		445,773
合計		100,796,395

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106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		1,603,785
其他預付款		18,969
合計		1,622,754

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
代付款明細表
中華民國106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
教師退休保險		97,362
合計		97,362

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
 固定資產及無形資產變動表
 中華民國 105 學年度

全一頁 第一頁
 單位：新台幣元

科目名稱	上年底止結存金額		本年度增加金額及預決算之差異比較				本年度減少金額及預決算之差異比較				截至本年底止結存金額	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%	決算數	預算數			差異金額	差異%
固定資產														
土地	\$355,578,178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$355,578,178	
建築物	74,436,488	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,436,488	
設備	26,344,152	16,530,957	13,583,349	461%	2,947,608	2,947,608	2,869,991	461%	2,869,991	-	2,869,991	-	40,005,118	
預付購置設備款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小計	456,358,818	16,530,957	13,583,349	461%	2,947,608	2,947,608	2,869,991	461%	2,869,991	-	2,869,991	-	470,019,784	
累計折舊														
建築物	24,100,908	1,220,270	-	0%	1,220,292	1,220,292	22	0%	-	-	-	-	25,321,178	
設備	14,789,987	3,840,414	1,452,702	61%	2,387,712	2,387,712	2,432,228	61%	2,432,228	-	2,432,228	-	16,198,173	
小計	38,890,895	5,060,684	1,452,680	61%	2,948,736	2,948,736	2,432,228	61%	2,432,228	-	2,432,228	-	41,519,351	
固定資產淨額合計	417,467,923	11,470,273	12,130,669	400%	-	1,128	437,763	400%	437,763	-	437,763	0%	428,500,433	
無形資產														
電腦軟體	602,677	1,004,390	875,000	0%	129,390	129,390	-	0%	-	-	-	-	1,607,067	
累計攤銷														
電腦軟體	261,869	477,202	-	61%	200,892	200,892	-	61%	-	-	-	-	739,071	
無形資產淨額	340,808	527,188	875,000	-	71,502	71,502	875,000	1	-	-	-	-	867,996	
固定資產及無形資產淨額合計	\$417,808,731												\$429,368,429	

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106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

建築物明細表

中華民國106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106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		6,385,903
傢俱設備		6,587,786
電腦設備		17,516,438
圖書設備		927,020
樂器運動設備		4,900,605
機具設備		3,687,366
合計		40,005,118

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106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		1,607,067
合計		1,607,067

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106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
通運公司保證金		700,000
合計		708,000

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106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		17,216,092
其他應付款		360
合計		17,216,452

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106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105年度學雜費		47,281,354
暫收和運租車保證金		900,000
合計		48,181,354

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106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		28,321
健保費		106,694
私校退撫		237,558
公保費		52,824
自提退休金		17,424
其他		6,700
合計		449,521

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106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	966,517	-	0	966,517	
合計	966,517	-	0	966,517	

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105學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減		備註
			金額	%	
學雜費收入	64,554,540	60,582,932	(3,971,608)	-6.15%	
學費收入	2,700,000	2,685,000	(15,000)	-0.56%	幼兒園學費上：15,000*92人-45,000(轉出4人)+10000(轉入2人)；下：15,000*90*-15000(轉出1人)+5,000(轉入1人)=合計2,685,000元。
雜費收入	61,854,540	57,897,932	(3,956,608)	-6.40%	幼兒園全學年雜費：(核定之(午餐3,777及點心費5,085)/4.5月=1,970/月)*180*4.5=1,595,700，雜費22,562(雜費19,974+材料1,553+活動費1,035)*182人+34,835(轉入3人)-373,352(轉出5人及其他退費)=3,767,767元， 幼園合計5,363,467元。 小學全學年雜費(一至二年級)37,807*435+75,654(轉入4人)-50,409(轉出4人)=16,471,290元。 (三至六年級)38,807*929+90,549(轉入4人)-79,077(轉出4人)=36,063,175元，小學合計52,534,465元。
其他教學活動收入	78,759,739	81,153,586	2,393,847	3.04%	
其他教學收入	78,759,739	81,153,586	2,393,847	3.04%	各項學習輔導活動費(詳如第20頁明細表)
補助及捐贈收入	2,441,798	9,151,113	6,709,315	274.77%	
補助收入	2,441,798	9,151,113	6,709,315	274.77%	教育部(局)各項補助款。
財務收入	600,000	409,981	(190,019)	-31.67%	
利息收入	600,000	409,981	(190,019)	-31.67%	存放銀行利息。
其他收入	21,538,640	22,928,496	1,389,856	6.45%	
其他收入	21,538,640	22,928,496	1,389,856	6.45%	午餐、學生交通車等代收收入(詳如第21頁明細表)。
合計	167,894,717	174,226,108	6,331,391	3.77%	

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105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	12,555,668	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	5,011,491	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	29,409,102	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	23,255,815	發展雙語學習特色課程每週16節。
冬令營	1,961,600	每週計開設創意點心營、樂高機器人營、機器人程式設計營、創意發明營、英語營、電腦動畫營、直排輪營、桌球營、籃球營、課業輔導營等10個營隊。
夏令營	8,959,910	每週計開設創意點心營、樂高機器人營、機器人程式設計營、創意發明營、英語營、電腦動畫營、直排輪營、桌球營、籃球營、課業輔導營等10個營隊。
合計	81,153,586	

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105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	7,842,184	55元*11088餐次+68元*106358餐次，合計7,842,184元。
代收收入-代辦費-交通車費	6,844,708	上學期3,418,968元，下學期3,425,740元，合計6,844,708元。
代收收入-代辦費-教科書費	1,240,306	915元*681人+896元*686人+2,535，合計1,240,306元。
代收收入-代辦費-冷氣使用費	1,342,334	1,000元*1,338人+4,334元，合計1,342,334元。
代收收入-代辦費-其他代辦費	3,348,568	代購學生學用品、制服、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	163,600	120元*1,362人+160元(轉入)，合計163,600元。
代收收入-代付費-學生團保費	262,324	158元*782人+646元-退費292元+177元*782人，合計262,324元。
其他收入-場租收入	72,620	場地出租。
其他收入-其他	1,811,852	代辦親子春季旅遊及校外教學、登記費、廠商活動贊助等。
合 計	22,928,496	

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
支出明細表
中華民國105學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減		備註
			金額	%	
董事會支出	2,486,955	627,514	(1,859,441)	-74.77%	
人事費	1,662,182	0	(1,662,182)	-100.00%	本期決算尚未通過專任董事。
交通費	336,000	222,000	(114,000)	-33.93%	為董事會開會之車馬費及車資。
業務費	162,654	79,395	(83,259)	-51.19%	為董事會議相關餐點禮品支出。
折舊及攤銷	326,119	326,119	0	0.00%	本年度折舊費用為建物326,119元。
行政管理支出	28,962,356	26,461,497	(2,500,859)	-8.63%	
人事費	17,652,820	16,558,307	(1,094,513)	-6.20%	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	8,021,000	8,676,009	655,009	8.17%	各項行政部門發生之費用、與設備、行銷宣傳、交通車資與公關交際等費用增加。
維護費	452,000	678,370	226,370	50.08%	校舍老舊維護、水電、消防維護更新、行政辦公室與各項雜項修繕等增加。
退休撫卹費	2,471,536	315,809	(2,155,727)	-87.22%	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2人。
折舊及攤銷	365,000	233,002	(131,998)	-36.16%	本年度折舊費用為建物217,413元、電腦設備15,589元。
教學研究及訓輔支出	114,880,103	106,166,939	(8,713,164)	-7.58%	
人事費	84,174,417	78,386,070	(5,788,347)	-6.88%	
業務費	20,842,377	16,461,764	(4,380,613)	-21.02%	招生費用、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	366,900	550,625	183,725	50.07%	教學設備與各項雜項修繕及維護。
退休撫卹費	6,168,288	5,789,715	(378,573)	-6.14%	校內教師及外籍教師之退休金提撥；本學年一位老師(陳蔚蘭)退休支付退休金計2,774,250元。
折舊及攤銷	3,328,121	4,978,765	1,650,644	49.60%	智慧教室及相關設備於本年度增購；折舊費用為建物676,738元、設備3,824,825元、無形資產477,202元。
獎助學金支出	2,311,400	2,675,448	364,048	15.75%	包含本校學生對外比賽優勝獎金、教職員子女人數增加及新增推薦與直升入學獎勵辦法，以利招生。
其他支出	19,253,903	18,755,378	(498,525)	-2.59%	
財產交易短絀	0	437,763	437,763	#DIV/0!	本年新增固定資產報廢。
雜項支出	19,253,903	18,317,615	(936,288)	-4.86%	午餐、學生交通車、學用品、羊奶等代收支出計18,208,079元，另有雜項支出109,536元。
合計	167,894,717	154,686,776	(13,207,941)	-7.87%	

製 表： 王盈婷

主辦會計： 王盈婷

校 長： 潘良惜

董 事 長： 趙教