

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
中華民國107學年度
(自107年8月1日至108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107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
固定資產及無形資產變動表	8
土地明細表	9
建築物明細表	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
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107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183,254,985元。
2. 本年度實際收入計學雜費收入64,312,101元、其他教學活動收87,986,184元、補助及捐贈收入7,672,826元、財務收入700,621元(銀行存款利息)、其他收入22,583,253元，合計收入183,254,985元。
3. 本年度實際支出計董事會支出1,076,485元、行政管理支出26,189,182元、教學研究及訓輔支出117,344,217元、獎助學金支出3,558,190元、財產交易餘絀96,409元及其他支出20,068,421元，合計支出168,332,904元。
4. 本年度收支結餘14,922,081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

科 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	38,813	100,000	(61,187)	-61.19%
銀行存款	219,133,102	203,647,061	15,486,041	7.60%
應收款項	5,040,472	64,301,486	(59,261,014)	-92.16%
預付款項	1,646,553	2,130,009	(483,456)	-22.70%
代付款	0	97,362	(97,362)	-100.00%
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	101,283,485	56,695,949	44,587,536	78.64%
預付購置設備款	0	0	0	0.00%
累計折舊總額	(61,873,216)	(48,735,888)	(13,137,328)	26.96%
固定資產淨額	469,424,935	437,974,727	31,450,208	7.18%
無形資產				
電腦軟體	3,197,272	1,976,588	1,220,684	61.76%
累計攤銷總額	(1,666,747)	(1,061,526)	(605,221)	57.01%
無形資產淨額	1,530,525	915,062	615,463	67.26%
其他資產				
存出保證金	1,668,000	708,000	960,000	135.59%
合計	698,482,400	709,873,707	(11,391,307)	-1.60%
負債				
流動負債				
應付款項	6,074,443	15,503,888	(9,429,445)	-60.82%
預收款項	34,948,626	51,191,701	(16,243,075)	-31.73%
代收款項	385,598	306,434	79,164	25.83%
其他負債				
退休金準備	221,055	966,517	(745,462)	-77.13%
存入保證金	1,835,149	1,809,719	25,430	1.41%
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	188,029,921	165,622,746	22,407,175	13.53%
本期餘絀	14,922,081	22,407,175	(7,485,094)	-33.40%
合計	698,482,400	709,873,707	(11,391,307)	-1.60%

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107學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

上學年度決算數	科 目	本學年度預算數	本學年度決算數	比較增減	
				金額	%
184,306,673	各項收入	189,197,526	183,254,985	(5,942,541)	-3.14%
63,254,049	學雜費收入	66,694,080	64,312,101	(2,381,979)	-3.57%
89,890,584	其他教學活動收入	94,789,946	87,986,184	(6,803,762)	-7.18%
6,130,610	補助及受贈收入	3,050,000	7,672,826	4,622,826	151.57%
343,637	財務收入	600,000	700,621	100,621	16.77%
24,687,793	其他收入	24,063,500	22,583,253	(1,480,247)	-6.15%
161,899,498	各項支出	189,197,526	168,332,904	(20,864,622)	-11.03%
677,891	董事會支出	914,044	1,076,485	162,441	17.77%
27,031,165	行政管理支出	32,886,478	26,189,182	(6,697,296)	-20.36%
111,034,975	教學研究及訓輔支出	132,323,004	117,344,217	(14,978,787)	-11.32%
2,574,542	獎助學金支出	2,950,300	3,558,190	607,890	20.60%
142,621	財產交易短絀	0	96,409	96,409	0.00%
20,438,304	其他支出	20,123,700	20,068,421	(55,279)	-0.27%
22,407,175	本期餘絀	0	14,922,081	14,922,081	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107學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

項目	107學年度	106學年度
學校營運活動之現金流量		
本期餘絀	14,922,081	22,407,175
不影響現金流量之收益費損項目	14,440,073	8,350,882
流動資產淨變動	59,841,832	35,987,654
流動負債淨變動	(26,338,818)	1,154,696
學校營運活動之淨現金流(出)入	62,865,168	67,900,407
學校投資活動之現金流量		
出售固定資產收現數	1,190,476	0
購置固定資產	(46,475,536)	(17,502,721)
購置電腦軟體	(1,220,684)	(369,521)
存出保證金增加	(960,000)	0
學校投資活動之淨現金流(出)入	(47,465,744)	(17,872,242)
學校融資活動之現金流量		
存入保證金增加	25,430	578,649
學校融資活動之淨現金流(出)入	25,430	578,649
本期現金及約當現金(減少)增加數	15,424,854	50,606,814
期初現金及約當現金餘額	203,747,061	153,140,247
期末現金及約當現金餘額	219,171,915	203,747,061

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		38,813
銀行存款		67,113,102
定期存款		152,020,000
合計		219,171,915

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		301,059
應收票據		124,620
應收其他應收款		4,614,793
合計		5,040,472

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		1,646,553
合計		1,646,553

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107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%		
固定資產										
土地	\$ 355,578,178	-	-	-	-	-	-	-	\$ 355,578,178	
建築物	74,436,488	-	-11,000,000	-100%	-	-	-	-	74,436,488	
設備	56,695,949	46,475,536	20,148,275	77%	1,888,000	-	1,888,000	-	101,283,485	
預付購置設備款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小計	486,710,615	46,475,536	9,148,275	-23%	1,888,000	-	1,888,000	-	531,298,151	
累計折舊										
建築物	26,541,448	1,220,270	- 300,022	-20%	-	-	-	-	27,761,718	
設備	22,194,440	12,518,173	8,640,960	223%	601,115	-	601,115	-	34,111,498	
小計	48,735,888	13,738,443	8,340,938	203%	601,115	-	601,115	-	61,873,216	
固定資產淨額合計	437,974,727	32,737,093	807,337	-227%	1,286,885	-	1,286,885	0%	469,424,935	
無形資產										
電腦軟體	1,976,588	1,220,684	- 903,346	-20%	-	-	-	-	3,197,272	
累計攤銷	1,061,526	605,221	-	203%	-	-	-	-	1,666,747	
無形資產淨額	915,062	615,463	- 903,346	2	-	-	-	-	1,530,525	
固定資產及無形資產淨額合計	\$ 438,889,789								\$ 470,955,460	

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

建築物明細表

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		44,415,514
傢俱設備		8,185,884
電腦設備		20,554,743
圖書設備		1,851,120
樂器運動設備		5,065,077
機具設備		21,211,147
合計		101,283,485

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		3,197,272
合計		3,197,272

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
通運公司保證金		700,000
公務車履保金		960,000
合計		1,668,000

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		6,074,443
其他應付款		-
合計		6,074,443

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108學年度學雜費		34,948,626
暫收款		-
合計		34,948,626

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		38,185
健保費		62,513
私校退撫		127,424
公保費		23,764
自提退休金		17,424
其他		116,288
合計		385,598

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	966,517	221,055	(966,517)	221,055	
合計	966,517	221,055	(966,517)	221,055	

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
圓理想午餐保證金		100,000
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
照明設備採購保固金-寶駿國際#10611		65,000
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
資訊設備採購保固金-智域國際#10639		15,679
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 幼稚園冷氣工程保固金-宜昇#10693		56,400
採光罩工程採購保固金-沅宸#10700		48,000
祥麟苑忠孝樓地下室裝潢工程保固金		59,520
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
合計		1,835,149

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107學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科 目	本學年度預算數	本學年度決算數	比較增減		備註
			金額	%	
學雜費收入	66,694,080	64,312,101	(2,381,979)	-3.57%	
學費收入	2,700,000	2,705,000	5,000	0.19%	幼兒園學費上：15,000*90人-10,000(轉出2人)+15000(轉入1人)；下：15,000*90人=合計2,705,000元。
雜費收入	63,994,080	61,607,101	(2,386,979)	-3.73%	幼兒園全學年雜費：{核定之(午餐3,777及點心費5,085)}*180人=1,595,160，雜費22,562(雜費19,974+材料1,553+活動費1,035)*180人=4,061,160元，幼兒園合計5,656,320元。 小學全學年雜費(一至二年級)37,788*(288+278)+25,192(轉入1人)-125960(轉出8人)=21,287,240元。 (三至六年級)38,788*(452+444)+77,575(轉入4人)-168,082(轉出8人)=34,663,541元，小學合計55,950,781元。
其他教學活動收入	94,789,946	87,986,184	(6,803,762)	-7.18%	
其他教學收入	94,789,946	87,986,184	(6,803,762)	-7.18%	各項學習輔導活動費(詳如第20頁明細表)
補助及捐贈收入	3,050,000	7,672,826	4,622,826	151.57%	
補助收入	3,050,000	7,672,826	4,622,826	151.57%	教育局各項補助款，如起鐘點費、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	600,000	700,621	100,621	16.77%	
利息收入	600,000	700,621	100,621	16.77%	存放銀行利息。
其他收入	24,063,500	22,583,253	(1,480,247)	-6.15%	
其他收入	24,063,500	22,583,253	(1,480,247)	-6.15%	午餐、學生交通車等代收收入(詳如第21頁明細表)。
合計	189,197,526	183,254,985	(5,942,541)	-3.14%	

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107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	14,556,902	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	6,044,214	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	36,667,135	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	28,226,872	發展雙語學習特色課程每週16節。
冬令營	2,491,061	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	0	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	87,986,184	

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107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	8,504,316	上學期67,814餐次，下學期61,907餐次，合計8,504,316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	6,994,590	上學期3,521,336元，下學期3,473,254元，合計6,994,590元。
代收收入-代辦費-教科書費	1,345,233	917元*(740人+722人)+新生915*3人+期中917*2人，合計1,345,233元。
代收收入-代辦費-冷氣使用費	1,463,332	1,000元*(740+722)人+轉入1,332元，合計1,463,332元。
代收收入-代辦費-其他代辦費	2,122,586	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	175,200	120元*(740+720)人，合計175,200元。
代收收入-代付費-學生團保費	287,651	175元*(830人+812人)+177元*3人-退費230元，合計287,651元。
其他收入-場租收入	94,600	學生比賽考試場地出借。
其他收入-其他	1,595,745	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	22,583,253	

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107學年度

全一頁 第一頁
單位：新台幣元

科 目	本學年度預算數	本學年度決算數	比較增減		備註
			金額	%	
董事會支出	914,044	1,076,485	162,441	17.77%	
人事費	0	1,000	1,000	#DIV/0!	端午獎金。
交通費	384,000	198,000	(186,000)	-48.44%	為董事會開會之車馬費及車資，因次數減少金額下修。
業務費	150,000	292,737	142,737	95.16%	為董事會議使用相關餐飲點心支出。
折舊及攤銷	380,044	584,748	204,704	53.86%	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258,629元。
行政管理支出	32,886,478	26,189,182	(6,697,296)	-20.36%	
人事費	19,431,652	17,461,928	(1,969,724)	-10.14%	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	9,800,000	6,686,103	(3,113,897)	-31.77%	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	600,000	341,852	(258,148)	-43.02%	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	2,000,000	569,106	(1,430,894)	-71.54%	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，107學年無行政人員退休。
折舊及攤銷	1,054,826	1,130,193	75,367	7.14%	本學年度折舊費用為建物217,413元、設備912,780元。
教學研究及訓輔支出	132,323,004	117,344,217	(14,978,787)	-11.32%	
人事費	86,380,511	83,563,703	(2,816,808)	-3.26%	學校之校內外教師聘用，講師費等人事支出。
業務費	36,288,023	17,119,562	(19,168,461)	-52.82%	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	641,333	668,362	27,029	4.21%	教學設備與各項雜項修繕及維護。
退休撫卹費	4,797,686	3,363,867	(1,433,819)	-29.89%	校內教師及外籍教師之退休金提撥；另本學年一位老師(楊慧玲)退休支付退休金計1,177,070元。
折舊及攤銷	4,215,451	12,628,723	8,413,272	199.58%	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11,346,764元、無形資產605,221元。
獎助學金支出	2,950,300	3,558,190	607,890	20.60%	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	0	96,409	96,409	#DIV/0!	本年新增固定資產出售。
其他支出	20,123,700	20,068,421	(55,279)	-0.27%	午餐、學生交通車、學用品、羊奶等代收支出計20,028,368元，另有雜項支出40,053元，係為帳上前期其他應收款調整數。
合計	189,197,526	168,332,904	(20,864,622)	-11.03%	

製 表： 王盈婷



主辦會計： 王盈婷



校 長： 饒邦安



董 事 長： 鍾智文

