

新民學校財團法人暨臺北市私立新民國民小學
一一〇學年度

(自110年8月1日至111年7月31日止)

預 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110學年度

目錄

項目	頁次
決算總說明	1~2
平衡表	3
收支餘絀表	4
現金流量表	5
銀行存款明細表	6
應收款項明細表	7
預付款項明細表	8
長期營運資產變動表	9
土地明細表	10
房屋及建築明細表	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
存入保證金明細表	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110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2億2,504萬6,080元，較本學年度預算數2億207,5萬7,094元，增加4,288,986元，約1.94%，主要係因比去年學生人數增加。
2. 本學年度成本與費用1億8,976萬2,373元，較本學年度預算數2億597萬,471元，減少1,620萬8,098，約7.87%，主要係教學研究及訓輔支出減少、獎助學金支出減少，樽節支出。
3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘3,528萬3,707元，較本學年度預算數1,478萬6,623元，增加2,049萬7,084元，主要係去年學生人數增加及樽節支出所致。

二、現金流量結果

1. 業務活動之淨現金流入6,073萬7,380元
2. 投資活動之淨現金流出1,294萬7,734元。其中現金流出合計1,294萬7,734元，包括購置固定資產1,294萬7,734元。
3. 籌資活動之淨現金流出1萬6,630元。其中現金流出合計1萬6,630元，包括退回存入保證金付現數1萬6,630元。
4. 現金及約當現金之增加4,777萬3,016元，係期末現金3億5,159萬9,328元，較期初現金3億382萬6,312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110學年度

全一頁第二頁

三、資產負債情況

1. 本年度資產8億1,153萬3,144元，包括流動資產3億5,676萬7,966元、不動產、廠房及設備4億5,252萬7,485元、無形資產152萬9,693元及其他資產70萬8,000元。

2. 本年度負債4,901萬4,100元，包括流動負債4,000萬9,114元及其他負債140萬412元。

3. 本年度權益基金及餘絀7億6,171萬8,958元，包括權益基金4億5,206萬5,527元、賸餘3億0,965萬3,431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	111年7月31日決算數	110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	351,499,328	303,726,312	47,773,016	15.73%
應收款項	4,734,172	4,188,256	545,916	13.03%
預付款項	434,466	390,185	44,281	11.35%
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	21,871,995	21,721,866	150,129	0.69%
交通與運輸設備	3,670,000	3,670,000	0	0.00%
其他資產	100,982,957	92,678,471	8,304,486	8.96%
累計折舊總額	- 104,012,133	- 93,995,177	(10,016,956)	10.66%
不動產、房屋及設備淨額	452,527,485	454,089,826	(1,562,341)	-0.34%
無形資產			0	
電腦軟體	3,311,672	3,311,672	0	0.00%
累計攤銷總額	- 1,781,979	- 1,781,979	0	0.00%
無形資產淨額	1,529,693	1,529,693	0	0.00%
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		320,000	(320,000)	0.00%
合計	811,533,144	765,052,272	46,480,872	6.08%
負債			0	
流動負債			0	
應付款項	4,258,207	4,919,256	(661,049)	-13.44%
預收款項	42,635,988	30,510,254	12,125,734	39.74%
代收款項	1,439,579	1,581,768	(142,189)	-8.99%
其他負債			0	
存入保證金	1,480,412	1,497,042	(16,630)	-1.11%
應付退休及離職金	-	108,701	(108,701)	-100.00%
權益基金及餘絀			0	
權益基金			0	
未指定用途權益基金	452,065,527	452,065,527	0	0.00%
餘絀			0	
累積餘絀	274,369,724	240,726,278	33,643,446	13.98%
本期餘絀	35,283,707	33,643,446	1,640,261	4.88%
合計	811,533,144	765,052,272	46,480,872	6.08%

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110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	%
206,879,992	各項收入	225,046,080	220,757,094	4,288,986	1.94%
74,564,550	學雜費收入	76,505,757	76,328,440	177,317	0.23%
106,721,670	其他教學活動收入	116,164,275	115,511,304	652,971	0.57%
5,485,795	補助及受贈收入	5,577,625	3,592,250	1,985,375	55.27%
2,995,963	財務收入	3,189,471	1,700,000	1,489,471	87.62%
17,112,014	其他收入	23,608,952	23,625,100	(16,148)	-0.07%
173,236,546	各項成本與費用	189,762,373	205,970,471	(16,208,098)	-7.87%
799,296	董事會支出	1,209,875	1,239,176	(29,301)	-2.36%
46,456,189	行政管理支出	46,535,295	31,175,058	15,360,237	49.27%
109,259,117	教學研究及訓輔支出	120,521,521	147,403,916	(26,882,395)	-18.24%
1,116,983	獎助學金支出	2,097,480	2,218,666	(121,186)	-5.46%
15,548,772	其他支出	18,473,227	23,933,655	(5,460,428)	-22.81%
14,357	財產交易短絀	886,816	0	886,816	#DIV/0!
41,832	財務支出	38,159	0	38,159	#DIV/0!
33,643,446	本期餘絀	35,283,707	14,786,623	20,497,084	138.62%

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110學年度

全一頁第一頁
單位：新台幣元

項目	110學年度	109學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	35,283,707	33,643,446
利息股利之調整	- 1,557,320	- 1,358,129
未計利息股利之本期餘絀	33,726,387	32,285,317
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	14,843,965	16,171,698
減：不產生現金流之收入	- 13,890	-
流動資產調整項目淨(增)減數	- 590,197	- 1,871,948
流動負債調整項目淨增(減)數	11,213,795	- 1,552,398
未計利息股利之現金流入(流出)	59,180,060	45,032,669
收取利息	1,595,479	1,399,961
支付利息	- 38,159	- 41,832
營運活動淨現金流入(出)	60,737,380	46,390,798
投資活動現金流量		
減：購置固定資產付現數	- 12,947,734	- 5,801,215
收回存出保證金收現數	-	45,960,000
投資活動淨現金流入(出)	- 12,947,734	40,158,785
籌資活動現金流量		
減退回存入保證金付現數	- 16,630	- 99,908
籌資活動淨現金流入(出)	- 16,630	- 99,908
本期現金及銀行存款淨流入(出)	47,773,016	86,449,675
期初現金及銀行存款餘額	303,826,312	217,376,637
期末現金及銀行存款餘額	351,599,328	303,826,312

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111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		26,308,200
定期存款		324,995,244
合計		351,599,328

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111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		3,189,994
應收票據		87,342
應收其他應收款		1,456,836
合計		4,734,172

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111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		434,466
合計		434,466

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110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												
土地	\$355,578,178	-	-	-	-	-	-	-	-		\$355,578,178	
房屋及建築	74,436,488				0%						74,436,488	
機械儀器及設備	21,721,866	288,429	-	288,429	#DIV/0!	-138,300	-	-138,300	-		21,871,995	
運輸設備	3,670,000	-	-	-	#DIV/0!	-	-	-	-		3,670,000	
其他設備	92,678,471	12,659,305	4,490,350	8,168,955	182%	-4,674,819	-	-4,674,819	-	320,000	100,982,957	
小計	548,085,003	12,947,734	4,490,350	8,457,384	188%	-4,813,119	-	-4,813,119	-	-	556,539,618	
累計折舊		-	-	-	0%	-	-	-	-			
房屋及建築	30,202,258	1,220,270	1,220,268	2	0%	-	-	-	-		31,422,528	
機械儀器及設備	11,895,913	3,057,041	8,354,690	-5,297,649	-63%	-115,725	-	-	-		14,837,229	
運輸設備	509,723	597,777	-	597,777	#DIV/0!	-	-	-	-		1,107,500	
其他設備	51,387,283	9,068,171	8,207,524	860,647	10%	-3,810,578	-	(3,810,578)	-	-	56,644,876	
小計	93,995,177	13,943,259	17,782,482	-3,839,223	-22%	-3,926,303	-	-3,810,578	-		104,012,133	
不動產、房屋及設備												
淨額合計	454,089,826	-995,525	-13,292,132	12,296,607	-93%	-8,739,422	-	-1,002,541	-	-	452,527,485	
無形資產												
電腦軟體	3,311,672	-	-	-	0%	-	-	-	-		3,311,672	
累計攤銷												
電腦軟體	1,781,979	-	300,000	-300,000	-22%	-	-	-	-		1,781,979	
無形資產淨額	1,529,693	-	-300,000	300,000	22%	-	-	-	-		1,529,693	
不動產、房屋及設備及無形資產淨額合計	\$455,619,519	-\$995,525	-\$13,592,132	\$12,596,607		-\$8,739,422	\$-	-\$1,002,541			\$454,057,178	

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111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111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111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		21,871,995
機具設備	21,871,995	
運輸設備		3,670,000
運輸設備	3,670,000	
其他財產		100,982,957
修繕工程	63,545,465	
傢俱設備	7,680,384	
電腦設備	22,566,943	
圖書設備	1,921,720	
樂器運動設備	5,268,445	
合計		126,524,952

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111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111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111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		4,258,207
其他應付款		-
合計		4,258,207

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111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		42,635,988 -
合計		42,635,988

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111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		102,942
健保費		189,901
私校退撫		282,667
公保費		241,281
自提退休金		
其他		622,788
合計		1,439,579

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111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111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
110學年私校獎補助保固金-極電		5,370
111學年私校獎補助保固金-仕揚		48,000
合計		1,480,412

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111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-112/6/30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
收入明細表
中華民國110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	76,505,757	76,328,440	177,317	0.23%	
學費收入	2,360,000	2,700,000	(340,000)	-12.59%	幼兒園學費上：15,000*80 下：15,000*80人-40,000(轉出5人)=合計2,360,000元。
雜費收入	74,145,757	73,628,440	517,317	0.70%	幼兒園全學年雜費：{核定之(午餐8,700及點心費8,700)}*160人=2,784,000，雜費71,358(雜費35,000+材料17,758+活動費18,600)*160人=11,417,280元， 幼園合計14,201,280元。 小學全學年雜費(一至二年級)37,788*(上學期280+下學期275)+(三至六年級)38,788*(上學期505+下學期507)60,225,796-281,319(轉出8人)=59,944,477元。
其他教學活動收入	116,164,275	115,511,304	652,971	0.57%	
其他教學收入	116,164,275	115,511,304	652,971	0.57%	各項學習輔導活動費(詳如第22頁明細表)
補助及捐贈收入	5,577,625	3,592,250	1,985,375	55.27%	
補助收入	5,577,625	3,592,250	1,985,375	55.27%	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	3,189,471	1,700,000	1,489,471	87.62%	
利息收入	3,189,471	1,700,000	1,489,471	87.62%	學費收入轉入短期定存，導致利息收入增加。
其他收入	23,608,952	23,625,100	(16,148)	-0.07%	
其他收入	23,608,952	23,625,100	(16,148)	-0.07%	午餐、學生交通車等代收收入(詳如第23頁明細表)。
合計	225,046,080	220,757,094	4,288,986	1.94%	

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110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	18,064,743	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	6,037,373	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	49,613,619	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	36,193,510	發展雙語學習特色課程每週16節。
冬令營	2,539,073	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	3,715,957	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	116,164,275	

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110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	8,689,674	上學期62,584餐次，下學期54,513餐次，合計6,348,756元。每餐68元，每周一日有機補助8元予學生，收費時已扣除。自111年4月1日起調整為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	3,466,204	1-6年級2212*(785+782)人，合計3,466,204元。
代收收入-代辦費-冷氣使用費	1,567,000	1,000元*(785+782)人-轉出3,996元，合計1,567,000元。
代收收入-代辦費-活動費	991,348	鄉土歌謠比賽三天兩夜費用。
代收收入-代辦費-其他代辦費	2,793,737	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	207,240	120元*(865+862)人，合計207,240元。
代收收入-代付費-學生團保費	302,225	175元*(865+862)人-退費1575元，合計302,225元。
其他收入-場租收入	42,000	學生比賽考試場地出借。
其他收入-其他	387,752	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	23,608,952	

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110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	1,209,875	1,239,176	(29,301)	-2.36%	
人事費	0	0	0		無董事薪津
交通費	96,000	320,000	(224,000)	-70.00%	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%	現因疫情關係未再提供餐點。
折舊及攤銷	1,113,875	619,176	494,699	79.90%	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787,756元。
行政管理支出	46,535,295	31,175,058	15,360,237	49.27%	
人事費	22,646,538	19,483,612	3,162,927	16.23%	本次金額差學校之行政人員分類有調整、工友加班費、年終獎金及勞健保費用等人事支出。
業務費	10,629,856	8,373,867	2,255,990	26.94%	因增加全校各項支出費用於行政才導致增加。
維護費	8,710,130	800,000	7,910,130	988.77%	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。因疫情停課，利用學生未到校時間維護修繕。
退休撫卹費	1,883,006	1,292,201	590,805	45.72%	為行政人員及職工之退休金提列，本年度一名教職人員退休與一位職工退休，預算編列時暫估計1人。
折舊及攤銷	2,665,765	1,225,379	1,440,386	117.55%	本學年度折舊費用為建物217,413元、設備2,448,352元。
教學研究及訓輔支出	120,521,521	147,403,916	(26,882,395)	-18.24%	
人事費	72,176,828	91,148,863	(18,972,035)	-20.81%	本次金額有差因教職分類有變動，另因疫情關係學校改用線上教學以致多元課後相關鐘點費用減少。
業務費	21,387,356	32,249,377	(10,862,021)	-33.68%	學生相關、輔導及學務等各項費用實際發生支出較預算估計金額低，也因疫情關係教學相關活動取消。
維護費	13,945,040	1,000,000	12,945,040	1294.50%	許多教學設備與各項雜項因疫情停課，故方便修繕及維護。
退休撫卹費	2,834,788	4,114,003	(1,279,215)	-31.09%	校內教師及外籍教師之退休金提撥。
折舊及攤銷	10,177,509	18,891,673	(8,714,164)	-46.13%	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9,500,771元。
獎助學金支出	2,097,480	2,218,666	(121,186)	-5.46%	本學年本校學生對外比賽得獎數減少、教職員子女就讀人數減少及本年度推薦與直升入學的總金額降低。
財產交易短絀	886,816	0	886,816	#DIV/0!	本年新增固定資產出售。
其他支出	18,473,227	23,933,655	(5,460,428)	-22.81%	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	38,159	0	38,159	#DIV/0!	車貸的利息支出
合計	189,762,373	205,970,471	(16,208,098)	-7.87%	

製 表： 莊瑋玲 

主辦會計： 莊瑋玲 

校 長： 饒邦安 

董 事 長： 鍾欣瀚 