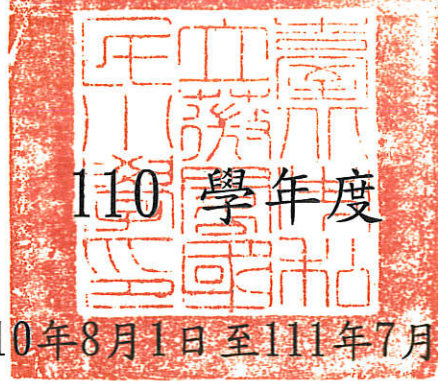


台北市私立薇閣國民小學



(自110年8月1日至111年7月31日)

決 算 書

001

決算業經本校於 111年11月8日 第十三屆第十一次董事會審議通過

決 算 書 目 錄

	名 稱	頁 序	頁 數
	決算總說明	1	1
	平衡表	2	3
	收支餘絀表	5	1
	現金流量表	6	2
	現金收支概況表	8	2
	長期營運資產變動表	10	1
	收入明細表	11	1
	支出明細表	12	1
資 產 負 債 各 項 明 細 表	銀行存款明細表	13	1
	存出保證金明細表	14	1
	應付款項明細表	15	2
	預收款項明細表	17	1
	代收款項明細表	18	1

合計頁數

台北市私立薇閣國民小學

決算總說明

一一〇學年度

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

本校為遵照國家教育政策暨現行教育法令之規定，辦理國民小學，授予學童一般知識，並謀其健全發展。設置各處室辦理校務，並由校長綜理全校校務。學校團隊配合教學活動，落實國語文基礎教學，重視基本能力的培養，強化經典教學特色，改善校園環境，推動校務行政電子化，充實各科教材及用品，以提高教學品質與效率。另開辦課後照顧班及暑假才藝營，學生多元學習，提升學習成效。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入301,265,500元，較本學年度預算數348,196,296元，減少46,930,796元，約-13.48%，主要係無預估之受贈收入所致。
- (二) 本學年度成本與費用299,963,282元，較本學年度預算數297,885,251元，增加2,078,031元，約0.70%，主要係新冠肺炎防疫停課所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期餘絀1,302,218元，較本學年度預算數50,311,045元，減少49,008,827元，約97.41%，主要係無預估之受贈收入所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入17,828,268元。
- (二) 投資活動之淨現金流出2,326,786元。係為增加不動產、房屋及設備付現數。
- (三) 籌資活動之淨現金流出10,763,600元。其中現金流入合計76,781,710元，係為增加代收款項收現數；現金流出為代收款項付現數66,018,110元。
- (四) 現金及約當現金之淨增26,265,082元，係期末現金92,455,413元，較期初現金66,190,331元減少之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產524,806,305元，包括流動資產92,455,413元及不動產、房屋及設備432,231,892元及其他資產119,000元。
- (二) 本年度負債355,717,205元，包括流動負債156,235,618元及其他負債199,481,587元。
- (三) 本年度權益基金及餘絀169,089,100元，包括權益基金167,786,882元、餘絀1,302,218元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀15,501,482元。其中經常門現金收入327,001,106元、經常門現金支出309,172,838元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,876,786元及購置不動產現金支出450,000元。

參、其他：

- 一、本學年度收支賸餘原因：本期餘絀1,302,218元，主要係新冠肺炎防疫停課所致。
- 二、其他重要財務事項：無。

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「〇〇學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「〇〇學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「〇〇學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。

台北市私立薇閣國民小學

平衡表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	524,806,305	497,992,566	26,813,739	5.38
流動資產	92,455,413	66,204,331	26,251,082	39.65
現金	200,000	200,000		
銀行存款	92,255,413	65,990,331	26,265,082	39.80
流動金融資產				
應收款項				
存貨				
生物資產—流動				
預付款項		14,000	-14,000	-100.00
投資、長期應收款及基金				
採權益法之投資				
非流動金融資產				
長期應收款項				
附屬機構投資				
特種基金				
投資基金				
不動產、房屋及設備	432,231,892	431,669,235	562,657	0.13
土地	139,564,000	139,564,000		
土地改良物				
房屋及建築	182,594,719	182,594,719		
機械儀器及設備	21,306,093	21,394,031	-87,938	-0.41
圖書及博物				
其他設備	81,310,363	81,109,768	200,595	0.25
購建中營運資產	7,456,717	7,006,717	450,000	6.42
租賃資產				
租賃權益改良物				
累計減損總額				
累計折舊總額				
不動產、房屋及設備淨額	432,231,892	431,669,235	562,657	0.13
投資性不動產				
投資性不動產				
購建中之投資性不動產				

台北市私立薇閣國民小學

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累計減損總額				
累計折舊總額				
投資性不動產淨額				
生物資產－非流動				
消耗性經濟植物－非流動				
消耗性經濟動物－非流動				
生產性經濟植物－非流動				
生產性經濟動物－非流動				
累計折舊總額				
生物資產－非流動淨額				
無形資產				
專利權				
電腦軟體				
租賃權益				
發展中之無形資產				
其他無形資產				
累計減損總額				
累計攤銷總額				
無形資產淨額				
其他資產	119,000	119,000		
遞延資產				
存出保證金	119,000	119,000		
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	524,806,305	497,992,566	26,813,739	5.38
負債	355,717,205	330,205,684	25,511,521	7.73
流動負債	355,717,205	330,205,684	25,511,521	7.73
短期債務				
應付款項	18,315,857	29,303,542	-10,987,685	-37.50

台北市私立薇閣國民小學

平 衡 表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	111 年 07 月 31 日 決算數 (1)	110 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
預收款項	127,011,799	101,276,193	25,735,606	25.41
代收款項	10,907,962	144,362	10,763,600	7,455.98
其他借款	199,481,587	199,481,587		
長期負債				
長期銀行借款				
長期應付款項				
其他長期借款				
其他負債				
存入保證金				
應付退休及離職金				
應付代管資產				
學校流用				
負債準備				
什項負債				
權益基金及餘絀	169,089,100	167,786,882	1,302,218	0.78
權益基金	167,786,882	146,564,707	21,222,175	14.48
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	167,786,882	146,564,707	21,222,175	14.48
餘絀	1,302,218	21,222,175	-19,919,957	-93.86
累積餘絀	1,302,218	21,222,175	-19,919,957	-93.86
累積賸餘				
累積短絀				
本期餘絀	1,302,218	21,222,175	-19,919,957	-93.86
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	524,806,305	497,992,566	26,813,739	5.38

台北市私立薇閣國民小學

收支餘絀表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

109 學年度 決算數	項 目	110 學年度 決算數 (1)	110 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
321,601,008	各項收入	301,265,500	348,196,296	-46,930,796	-13.48
230,686,280	學雜費收入	238,227,024	239,667,696	-1,440,672	-0.60
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
63,474,410	其他教學活動收入	59,667,780	55,158,000	4,509,780	8.18
27,394,000	補助及受贈收入	3,293,684	53,321,600	-50,027,916	-93.82
	附屬機構收益				
34,960	財務收入	58,850	37,000	21,850	59.05
	銷貨收入				
11,358	其他收入	18,162	12,000	6,162	51.35
300,378,833	各項成本與費用	299,963,282	297,885,251	2,078,031	0.70
	董事會支出				
61,548,747	行政管理支出	66,736,958	63,930,040	2,806,918	4.39
177,240,207	教學研究及訓輔支出	176,626,377	179,448,211	-2,821,834	-1.57
1,606,000	獎助學金支出	1,326,000	1,596,000	-270,000	-16.92
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
59,010,033	其他教學活動支出	54,819,551	52,491,000	2,328,551	4.44
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
973,846	其他支出	454,396	420,000	34,396	8.19
21,222,175	本期餘絀	1,302,218	50,311,045	-49,008,827	-97.41

台北市私立薇閣國民小學

現金流量表

110 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數	109 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	1,302,218	21,222,175
利息股利之調整	-58,850	-34,960
未計利息股利之本期餘絀	1,243,368	21,187,215
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	1,764,129	3,397,458
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	14,000	172,415
流動負債調整項目淨增(減)數	14,747,921	-23,335,125
未計利息股利之現金流入(流出)	17,769,418	1,421,963
收取利息	58,850	34,960
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	17,828,268	1,456,923
投資活動現金流量		
減少流動金融資產及投資收現數		
減少不動產、房屋及設備收現數		
減少投資性不動產收現數		
減少生物資產—非流動收現數		
減少無形資產收現數		
減少其他資產收現數		
減少附屬機構投資收現數		
減少特種基金收現數		
減少投資基金收現數		
收回存出保證金收現數		
減少或處分其他投資活動收現數		
減：增加流動金融資產及投資付現數		
增加不動產、房屋及設備付現數	-2,326,786	-3,810,350
增加投資性不動產付現數		
增加生物資產—非流動付現數		
增加無形資產付現數		
增加其他資產付現數		

台北市私立薇閣國民小學

現金流量表

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數	109 學年度 決算數
增撥附屬機構投資付現數		
增撥特種基金付現數		
增撥投資基金付現數		
減少長期應付款項付現數		
承租土地權利金付現數		
支付存出保證金付現數		
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-2,326,786	-3,810,350
籌資活動現金流量		
舉借長短期銀行借款收現數		
舉借長短期其他借款收現數		
增加代收款項收現數	76,781,710	58,275,486
增加應付退休及離職金收現數		
減少長期應收款項收現數(籌資部分)		
收取存入保證金收現數		
其他籌資活動收現數		
賸餘款基金流入數		
減：償還長短期銀行借款付現數		
償還長短期其他借款付現數		
減少代收款項付現數	-66,018,110	-69,574,973
增加長期應收款項付現數(籌資部分)		
退回存入保證金付現數		
減少應付退休及離職金付現數		
其他籌資活動付現數		
賸餘款基金流出數		
籌資活動淨現金流入(出)	10,763,600	-11,299,487
匯率變動對現金及銀行存款之影響		
本期現金及銀行存款淨流入(出)	26,265,082	-13,652,914
期初現金及銀行存款餘額	66,190,331	79,843,245
期末現金及銀行存款餘額	92,455,413	66,190,331

台北市私立薇閣國民小學

現金收支概況表

110 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數 (1)	109 學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	327,001,106	286,868,989	40,132,117	13.99%
學雜費收入	238,227,024	230,686,280	7,540,744	3.27%
推廣教育收入	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	
其他教學活動收入	59,667,780	63,474,410	-3,806,630	-6.00%
補助及受贈收入	3,293,684	27,394,000	-24,100,316	-87.98%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	58,850	34,960	23,890	68.34%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	18,162	11,358	6,804	59.90%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收	25,735,606	-34,732,019	60,467,625	-174.10%
利息股利調整數	0	0	0	
經常門現金支出	309,172,838	285,412,066	23,760,772	8.33%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	66,736,958	61,548,747	5,188,211	8.43%
教學研究及訓輔支出	176,626,377	177,240,207	-613,830	-0.35%
獎助學金支出	1,326,000	1,606,000	-280,000	-17.43%
推廣教育支出	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	
其他教學活動支出	54,819,551	59,010,033	-4,190,482	-7.10%
附屬機構損失	0	0	0	
財務費用	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	
其他支出	454,396	973,846	-519,450	-53.34%
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,764,129	-3,397,458	1,633,329	-48.08%
應付預付	10,973,685	-11,569,309	22,542,994	-194.85%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	17,828,268	1,456,923	16,371,345	1123.69%
出售資產現金收入	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	1,876,786	430,000	1,446,786	336.46%
機械儀器及設備	1,676,191	0	1,676,191	100%

台北市私立薇閣國民小學

現金收支概況表

110 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	110 學年度 決算數 (1)	109 學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
圖書及博物	0	0	0	
其他設備	200,595	430,000	-229,405	-53.35%
租賃資產	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
生物資產－非流動	0	0	0	
專利權	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
什項資產	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	15,951,482	1,026,923	14,924,559	1453.33%
購置不動產現金支出	450,000	3,380,350	-2,930,350	-86.69%
土地	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
土地權利金	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	
預付工程款及未完工程	450,000	3,380,350	-2,930,350	-86.69%
待過戶房地產	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	
本期現金餘絀	15,501,482	-2,353,427	17,854,909	-758.68%

台北市私立薇閣國民小學
長期營運資產變動表

110 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新台幣元

項目名稱	上學年度底 止結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底 止結存金額	備 註
不動產、房屋及設備						
土地	139,564,000				139,564,000	
房屋及建築	182,594,719				182,594,719	
機械儀器及設備	21,394,031	1,676,191	1,764,129		21,306,093	
其他設備	81,109,768	200,595			81,310,363	
購建中營運資產	7,006,717	450,000			7,456,717	
不動產、房屋及設備淨額	431,669,235	2,326,786	1,764,129	0	432,231,892	
合計	431,669,235	2,326,786	1,764,129	0	432,231,892	

台北市私立薇閣國民小學
收 入 明 細 表
110 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	238,227,024	239,667,696	-1,440,672	-0.60%	
學費收入	16,365,000	16,200,000	165,000	1.02%	
雜費收入	170,372,210	170,979,696	-607,486	-0.36%	
(幼)雜費收入	51,489,814	52,488,000	-998,186	-1.90%	
其他教學活動收入	59,667,780	55,158,000	4,509,780	8.18%	
其他教學活動收入	59,667,780	55,158,000	4,509,780	8.18%	
補助及受贈收入	3,293,684	53,321,600	-50,027,916	-93.82%	
補助收入	3,293,684	3,321,600	-27,916	-0.84%	
受贈收入		50,000,000	-50,000,000	-100.00%	本期無預估之受贈收入。
財務收入	58,850	37,000	21,850	59.05%	
利息收入	58,850	37,000	21,850	59.05%	本期差異係因活存利息較高所致。
其他收入	18,162	12,000	6,162	51.35%	
雜項收入	18,162	12,000	6,162	51.35%	本期主要係發票中獎及行政作業收入。
合 計	301,265,500	348,196,296	-46,930,796	-13.48%	

台北市私立薇閣國民小學
成本與費用明細表
110 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
行政管理支出	66,736,958	63,930,040	2,806,918	4.39%	
人事費	50,073,444	47,969,381	2,104,063	4.39%	
業務費	6,200,440	6,103,327	97,113	1.59%	
維護費	1,589,344	1,634,740	-45,396	-2.78%	
退休撫卹費	5,641,382	5,186,800	454,582	8.76%	
折舊及攤銷	1,764,129	1,700,000	64,129	3.77%	
(幼)業務費	1,468,219	1,335,792	132,427	9.91%	
教學研究及訓輔支出	176,626,377	179,448,211	-2,821,834	-1.57%	
人事費	155,154,159	156,467,557	-1,313,398	-0.84%	
業務費	5,383,482	6,994,990	-1,611,508	-23.04%	本期差異係因疫情停課致費用下降。
維護費	1,090,445	1,114,000	-23,555	-2.11%	
退休撫卹費	5,285,633	5,335,720	-50,087	-0.94%	
(幼)業務費	9,712,658	9,535,944	176,714	1.85%	
獎助學金支出	1,326,000	1,596,000	-270,000	-16.92%	
獎學金支出	396,000	396,000			
助學金支出	930,000	1,200,000	-270,000	-22.50%	本期差異係因發放人數減少。
其他教學活動支出	54,819,551	52,491,000	2,328,551	4.44%	
人事費	43,279,209	39,377,500	3,901,709	9.91%	
業務費	11,120,977	12,698,500	-1,577,523	-12.42%	本期差異係因疫情停課致費用下降。
維護費	419,365	415,000	4,365	1.05%	
其他支出	454,396	420,000	34,396	8.19%	
超額年金給付	202,396	240,000	-37,604	-15.67%	本期實際核算超額年金給付較低。
雜項支出	252,000	180,000	72,000	40.00%	本期增加係因未達進用身障者勞動局罰緩所致。
合 計	299,963,282	297,885,251	2,078,031	0.70%	

台北市私立薇閣國民小學
銀行存款明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
現金	200,000		
零用金及週轉金	200,000		
庫存現金			
銀行存款	92,255,413		
安泰定存			
安泰甲存#600300			
安泰活儲#600200	92,183,315		
華南活期#126-10-304870-8	6,491		
中國信託 #015540308053	65,607		
安泰教育儲蓄戶			
		92,455,413	

台北市私立薇閣國民小學
存出保證金明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
瓦斯計量保證金	114,000		
中興保全保證金	5,000		
		119,000	

台北市私立薇閣國民小學
應付款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
勞保-6月(1122)	571,350		
公保養老年金-7月(1123)	14,253		
勞工舊制2%-7月(1122)	1,362		
公健-6月110070954(1122)	378,280		
勞健-6月123634408(1122)	539,190		
勞工新制6%-6月 -僱主(1122)	426,164		
勞工新制6%-6月-個人(1122)	42,927		
兼職、安親加班(1123)	30,402		
代墊:王惠君(郵資)	1,310		
代墊: 王栖 (計程車、中華電信)	849		
長勵實業實業有限公司(1123)	800		
原畫快速沖印有限公司(1123)	360		
達軒國際有限公司(1123)	3,055		
蕾泰辦公印刷有限公司	12,810		
振昌文具印刷有限公司	650		
薪資-校車	20,900		
薪資-校車	321,953		
慕晴有限公司(1123)	16,275		
翔捷工程有限公司(1123)	194,000		
睿智開發企業有限公司(1123)	98,000		
嘉聲企業社(1123)	111,000		
巨國工程行(1123)	58,600		
宏昌寢飾行(1123)	200,000		
世醫股份有限公司(1123)	13,000		
賀眾企業股份有限公司(1123)	5,400		
東溢工業有限公司(1123)	436,994		
薪津-7月	11,691,957		
退撫增額提撥(414)	67,661		
振昌文具印刷有限公司(1122)	8,620		
勝吉五金行(1122)	3,500		
仕揚科技股份有限公司(1123)	6,500		
晴園景觀工程有限公司(1123)	60,500		
中興保全科技有股份有限公司(1123)	9,490		
永鉅事務機器有限公司(1123)	9,900		
代墊:趙郁靜(泉榮)	2,355		

台北市私立薇閣國民小學
應付款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
電費-7月	303,358		
水費-7月	18,929		
瓦斯-7月	35,839		
勞保-7月(1122)	559,443		
公健-7月110070954(1122)	379,873		
勞健-7月123634408(1122)	532,320		
廣達機電工程有限公司(1123)	3,000		
電話費-小、幼(1123)	15,179		
宏遠電訊股份有限公司(1123)	7,810		
台灣光智慧光網(1123)	16,254		
電話費-小、幼(1123)	14,594		
台灣光智慧光網(1123)	16,254		
二代健保-雇主(1123)	80,192		
自提中國信託410	343,504		
自提中國信託417	164,841		
勞工自提退休金-7月(楊明棟11102)	1,998		
勞工新制6%-7月 -雇主(1122)	419,175		
勞工新制6%-7月-個人(1122)	42,927		
		18,315,857	

台北市私立薇閣國民小學
預收款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
學雜費	101,356,599		
課後留園	15,368,000		
暑輔	10,287,200		
		127,011,799	

台北市私立薇閣國民小學
代收款項明細表

中華民國 111 年 07 月 31 日

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
扣繳-7月	45,800		
(幼)扣繳-7月	11,710		
外師考績5%	26,236		
外師5%-7月	55,157		
代收其他費(校車)	10,745,600		
表演藝術決賽經費補助(110)	19,329		
代收健保費(111/08-111/12)-劉明石	4,130		
		10,907,962	

製 表： 吳倍毓



主辦會計： 吳倍毓



校 長： 紀紹仁



董 事 長： 李傳洪

