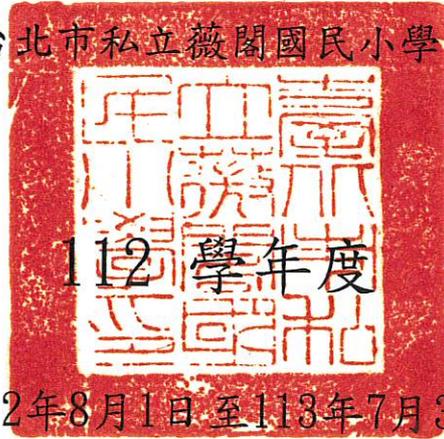


台北市私立薇閣國民小學



(自112年8月1日至113年7月31日)

決 算 書

001

決算業經本校於 113年11月5日 第十四屆第八次董事會審議通過

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

18

台北市私立薇閣國民小學

決算總說明

一一二學年度

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345,871,209元，較本學年度預算數335,083,784元，增加10,787,425元，約3.22%，主要係增加海外營隊及課後活動參與人數增加所致。
- (二) 本學年度成本與費用357,464,207元，較本學年度預算數333,853,374元，增加23,610,833元，約7.07%，主要係不堪使用資產增加、學生人數增加，相關課程費用提高所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀11,592,998元，較本學年度預算數1,230,410元，減少12,823,408元，約1,042.21%，主要不堪使用資產增加、相關課程費用提高係所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入116,856,268元。
- (二) 投資活動之淨現金流出9,153,130元。係為增加不動產、及房屋及設備付現數。
- (三) 籌資活動之淨現金流出入32,778元。其中現金流入合計86,956,481元，係為增加代收款項收現數；現金流出為代收款項付現數86,923,703元。
- (四) 現金及約當現金之淨利107,735,916元，係期末現金112,279,046元，較期初現金4,543,130元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產597,276,636元，包括流動資產114,817,928元及不動產、房屋及設備482,136,176元及其他資產322,532元。
- (二) 本年度負債382,860,494元，包括流動負債 183,378,907元及其他負債199,481,587元。
- (三) 本年度權益基金及餘絀214,416,142元，包括權益基金226,009,140元、短絀11,592,998元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀107,703,138元。其中經常門現金收入457,405,405元、經常門現金支出340,549,137元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出1,556,400元及購置不動產現金支出7,596,730元。

參、其他：

- 一、 本學年度收支賸餘原因：本期短絀 11,592,998 元，主要係固定資產報廢及課後相關課程費增加。
- 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「○○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「○○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「○○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 113 年 07 月 31 日

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 年 07 月 31 日 決算數 (1)	112 年 07 月 31 日 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	597,276,636	497,390,258	99,886,378	20.08
流動資產	114,817,928	5,639,350	109,178,578	1,936.01
現金	200,000	200,000		
銀行存款	112,079,046	4,343,130	107,735,916	2,480.61
流動金融資產				
應收款項	138,883		138,883	
存貨				
生物資產—流動				
預付款項	2,399,999	1,096,220	1,303,779	118.93
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	482,136,176	491,428,376	-9,292,200	-1.89
土地	194,787,000	194,787,000		
土地改良物				
房屋及建築	182,594,719	182,594,719		
機械儀器及設備	23,768,862	24,912,172	-1,143,310	-4.59
圖書及博物				
其他設備	69,532,148	81,677,768	-12,145,620	-14.87
購建中營運資產	11,453,447	7,456,717	3,996,730	53.60
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	482,136,176	491,428,376	-9,292,200	-1.89
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 113 年 07 月 31 日

全 3 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 年 07 月 31 日 決算數 (1)	112 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	322,532	322,532		
遞延資產				
存出保證金	322,532	322,532		
存出保證品				
代管資產				
閒置資產				
學校流用				
什項資產				
合 計	597,276,636	497,390,258	99,886,378	20.08
負債	382,860,494	271,381,118	111,479,376	41.08
流動負債	382,860,494	271,381,118	111,479,376	41.08
短期債務				
應付款項	17,912,978	18,139,459	-226,481	-1.25

台北市私立薇閣國民小學

平 衡 表

中華民國 113 年 07 月 31 日

全 3 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	113 年 07 月 31 日 決算數 (1)	112 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	165,156,780	53,483,701	111,673,079	208.80
代收款項	309,149	276,371	32,778	11.86
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	214,416,142	226,009,140	-11,592,998	-5.13
權益基金	226,009,140	169,089,100	56,920,040	33.66
指定用途權益基金				
未指定用途權益基金	226,009,140	169,089,100	56,920,040	33.66
餘絀	-11,592,998	56,920,040	-68,513,038	-120.37
累積餘絀	-11,592,998	56,920,040	-68,513,038	-120.37
累積賸餘				
累積短絀				
本期餘絀	-11,592,998	56,920,040	-68,513,038	-120.37
權益其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合 計	597,276,636	497,390,258	99,886,378	20.08

台北市私立薇閣國民小學

收支餘絀表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

111 學年度 決算數	項 目	112 學年度 決算數 (1)	112 學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)
378,248,427	各項收入	345,871,209	335,083,784	10,787,425	3.22
249,246,530	學雜費收入	256,092,834	257,477,184	-1,384,350	-0.54
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
69,271,000	其他教學活動收入	88,659,000	77,534,000	11,125,000	14.35
59,249,261	補助及受贈收入	96,742		96,742	
	附屬機構收益				
249,729	財務收入	708,658	58,800	649,858	1,105.20
	銷貨收入				
231,907	其他收入	313,975	13,800	300,175	2,175.18
321,328,387	各項成本與費用	357,464,207	333,853,374	23,610,833	7.07
	董事會支出				
67,878,645	行政管理支出	81,203,428	66,334,433	14,868,995	22.42
185,497,769	教學研究及訓輔支出	191,939,224	195,373,203	-3,433,979	-1.76
1,281,000	獎助學金支出	1,216,000	1,246,000	-30,000	-2.41
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
66,065,749	其他教學活動支出	81,684,505	70,491,738	11,192,767	15.88
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
605,224	其他支出	1,421,050	408,000	1,013,050	248.30
56,920,040	本期餘絀	-11,592,998	1,230,410	-12,823,408	-1,042.21

台北市私立薇閣國民小學

現金流量表

112 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	112 學年度 決算數	111 學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	-11,592,998	56,920,040
利息股利之調整	-708,658	-249,729
未計利息股利之本期餘絀	-12,301,656	56,670,311
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	18,445,330	1,754,249
減：不產生現金流入之收入		
流動資產調整項目淨(增)減數	-1,306,779	-1,096,200
流動負債調整項目淨增(減)數	111,446,598	-73,704,496
未計利息股利之現金流入(流出)	116,286,493	-16,376,156
收取利息	572,775	249,729
收取股利		
支付利息		
營運活動淨現金流入(出)	116,856,268	-16,126,427
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	-9,153,130	-60,950,733
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

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 學年度 決算數	111 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		-203,532
其他投資活動付現數		
投資活動淨現金流入(出)	-9,153,130	-61,154,265
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	86,956,481	60,357,277
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	-86,923,703	-70,988,868
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)	32,778	-10,631,591
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)	107,735,916	-87,912,283
期初現金及銀行存款餘額	4,543,130	92,455,413
期末現金及銀行存款餘額	112,279,046	4,543,130

台北市私立薇閣國民小學

現金收支概況表

112 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 學年度 決算數 (1)	111 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	457,405,405	304,720,329	152,685,076	50.11%
學雜費收入	256,092,834	249,246,530	6,846,304	2.75%
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	88,659,000	69,271,000	19,388,000	27.99%
補助及受贈收入	96,742	59,249,261	-59,152,519	-99.84%
附屬機構收益	0	0	0	
財務收入	708,658	249,729	458,929	183.77%
銷貨收入	0	0	0	
其他收入	313,975	231,907	82,068	35.39%
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	
應收預收	111,670,079	-73,528,098	185,198,177	-251.87%
利息股利調整數	-135,883	0	-135,883	100%
經常門現金支出	340,549,137	320,846,756	19,702,381	6.14%
董事會支出	0	0	0	
行政管理支出	81,203,428	67,878,645	13,324,783	19.63%
教學研究及訓輔支出	191,939,224	185,497,769	6,441,455	3.47%
獎助學金支出	1,216,000	1,281,000	-65,000	-5.07%
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	81,684,505	66,065,749	15,618,756	23.64%
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	1,421,050	605,224	815,826	134.80%
減：不產生現金流出之成本與費用	-18,445,330	-1,754,249	-16,691,081	951.47%
應付預付	1,530,260	1,272,618	257,642	20.25%
利息調整數	0	0	0	
經常門現金餘絀	116,856,268	-16,126,427	132,982,695	-824.63%
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	1,556,400	5,727,733	-4,171,333	-72.83%
機械儀器及設備	1,147,020	4,693,235	-3,546,215	-75.56%

台北市私立薇閣國民小學

現金收支概況表

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	112 學年度 決算數 (1)	111 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	409,380	1,034,498	-625,118	-60.43%
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	115,299,868	-21,854,160	137,154,028	-627.59%
購置不動產現金支出	7,596,730	55,223,000	-47,626,270	-86.24%
土地	0	55,223,000	-55,223,000	-100.00%
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	7,596,730	0	7,596,730	100%
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	107,703,138	-77,077,160	184,780,298	-239.73%

台北市私立薇閣國民小學
長期營運資產變動表

112 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	194,787,000				194,787,000	
房屋及建築	182,594,719				182,594,719	
機械儀器及設備	24,912,172	1,147,020	(2,290,330)		23,768,862	
圖書及博物	0				-	
其他設備	81,677,768	409,380	(16,155,000)	3,600,000	69,532,148	
購建中營運資產	7,456,717	7,596,730		(3,600,000)	11,453,447	
不動產、房屋及設備淨額	491,428,376	9,153,130	(18,445,330)		482,136,176	
合計	491,428,376	9,153,130	(18,445,330)	0	482,136,176	

台北市私立薇閣國民小學
收入明細表
112 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	256,092,834	257,477,184	-1,384,350	-0.54%	
學費收入	16,040,000	16,110,000	-70,000	-0.43%	
雜費收入	179,812,970	180,578,784	-765,814	-0.42%	
(幼)雜費收入	60,239,864	60,788,400	-548,536	-0.90%	
其他教學活動收入	88,659,000	77,534,000	11,125,000	14.35%	
其他教學活動收入	88,659,000	77,534,000	11,125,000	14.35%	本期差異係因增加海外營隊及課後活動參與人數增加所致。
補助及受贈收入	96,742		96,742		
補助收入	96,742		96,742		本期差異係因增加教師節禮券收入。
財務收入	708,658	58,800	649,858	1,105.20%	
利息收入	708,658	58,800	649,858	1,105.20%	本期差異係因增加定存及升息所致。
其他收入	313,975	13,800	300,175	2,175.18%	
雜項收入	313,975	13,800	300,175	2,175.18%	本期差異係因處分固定資產利益所致。
合 計	345,871,209	335,083,784	10,787,425	3.22%	

台北市私立薇閣國民小學
成本與費用明細表
112 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	81,203,428	66,334,433	14,868,995	22.42%	
人事費	43,944,395	48,425,166	-4,480,771	-9.25%	
業務費	8,115,176	7,585,315	529,861	6.99%	
維護費	2,070,281	1,550,240	520,041	33.55%	本期事務維修及環境布置校園美化等增加。
退休撫卹費	6,007,700	5,640,000	367,700	6.52%	
折舊及攤銷	17,695,330	1,600,000	16,095,330	1,005.96%	本期不堪使用之資產增加。
(幼)業務費	3,370,546	1,533,712	1,836,834	119.76%	本期行政業務用各類費用支出增加。
教學研究及訓輔支出	191,939,224	195,373,203	-3,433,979	-1.76%	
人事費	164,067,706	172,199,356	-8,131,650	-4.72%	
業務費	7,562,949	7,361,390	201,559	2.74%	
維護費	1,108,892	1,109,200	-308	-0.03%	
退休撫卹費	10,165,236	5,558,317	4,606,919	82.88%	本期係因新增退休人員補提費用。
(幼)業務費	9,034,441	9,144,940	-110,499	-1.21%	
獎助學金支出	1,216,000	1,246,000	-30,000	-2.41%	
獎學金支出	396,000	396,000			
助學金支出	820,000	850,000	-30,000	-3.53%	
其他教學活動支出	81,684,505	70,491,738	11,192,767	15.88%	
人事費	50,094,399	53,655,126	-3,560,727	-6.64%	
業務費	30,598,508	16,199,612	14,398,896	88.88%	學生人數增加，相關課程費用提高。
維護費	991,598	637,000	354,598	55.67%	本期修繕教學設備及各項維護更新增加。
其他支出	1,421,050	408,000	1,013,050	248.30%	
超額年金給付	512,571	408,000	104,571	25.63%	本期實際核算超額年金給付較高。
雜項支出	908,479		908,479	100.00%	本期差異主要係捐贈校車所致。
合 計	357,464,207	333,853,374	23,610,833	7.07%	

台北市私立薇閣國民小學
銀行存款明細表

中華民國 113 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	112,079,046		
安泰定存	38,000,000		
安泰甲存#600300			
安泰活儲#600200	141,264		
中國信託 #015540308053	73,937,782		
安泰教育儲蓄戶			
中國信託甲存			
中信定存			
		112,279,046	

台北市私立薇閣國民小學
存出保證金明細表

中華民國 113 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		
土地使用保證金-大業一段21號+336號	203,532		
		322,532	

台北市私立薇閣國民小學
應付款項明細表

全 2 頁第 1 頁

中華民國 113 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額		備 註
	小計	合計	
公保養老年金-7月	42,709		
藍光多媒體有限公司	54,172		
鐘點費-管樂	57,500		
亞昕資訊股份有限公司	12,285		
代墊:殷家敏(7-11)	550		
代墊:李佩穎(監理所)	450		
代墊:王栖 (7-11、米泉、北投肉羹)	3,628		
蔡晴有限公司	20,738		
代墊:鍾以琳(7-11)	330		
生日禮金-7月	15,000		
退撫增額提撥(414)	92,212		
自提中國信託410	348,712		
自提中國信託417	69,919		
勞工新制6%-6月-雇主	460,891		
勞工新制6%-6月-個人	42,021		
公健-6月110070954	414,005		
勞健-6月123634408	603,826		
兼職、計時、加班	35,591		
代墊:校車室(薪資、福利費)	12,886		
台北合眾汽車有限公司	2,512		
大南汽車股份有限公司	58,575		
和泰遊覽股份有限公司	47,500		
北投有限公司	42,300		
二代健保-雇主	70,392		
震旦行股份有限公司	16,023		
元茂國際企業有限公司	21,200		
永鉅事務機器有限公司	24,500		
台灣光智慧光網	21,104		
電話費-小、幼	17,827		
宏遠電訊股份有限公司	6,569		
晴園景觀工程有限公司	60,500		
獅頭旺民俗工藝坊	46,200		
廣達機電工程有限公司	3,000		
宏恩醫療財團法人宏恩綜合醫院	11,000		
瓦斯費-07月	10,193		

台北市私立薇閣國民小學
應付款項明細表

中華民國 113 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	
瓦斯費-07月	23,153		
水費-07月	11,285		
水費-07月	10,065		
電-07月	283,731		
薪資-7月-校車	392,569		
勞保-6月	617,185		
薪津-7月	11,545,991		
勞工新制6%-07月 -僱主 (1125)	440,253		
勞工新制6%-07月-個人(1125)	42,291		
電話費-小、幼 (1125)	17,881		
宏遠電訊股份有限公司 (1125)	4,105		
勞保-07月(1125)	586,181		
公健-7月110070954 (1125)	413,179		
勞健-7月123634408 (1125)	778,289		
		17,912,978	

台北市私立薇閣國民小學
 預收款項明細表
 中華民國 113 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	
學費	131,963,780		
暑輔	19,125,000		
海外營隊	6,304,000		
安親	7,764,000		
		165,156,780	

台北市私立薇閣國民小學
代收款項明細表

中華民國 113 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	48,940		
(幼)扣繳-7月	7,370		
外師考績 591,660*5%	29,586		
外師 5%-7月	61,237		
防毒守門員鐘點費(113學年)	2,016		
特教知能	8,500		
特教知能	1,500		
原住民學生學校午餐補助款	11,000		
劉宇涵生產	55,600		
陳靜如父喪	83,400		
		309,149	

製 表： 吳倍毓



主辦會計： 吳倍毓



校 長： 林瑞昌



董 事 長： 李許元齡



