

臺北市私立薇閣國民小學



(自113年8月1日起至114年7月31日止)

決 算 書

決算業經本校於 114年11月5日 第十四屆第十二次董事會審議通過

臺北市私立薇閣國民小學
決算書目錄

報表名稱		頁序
決算總說明		1
平衡表(201)		2
收支餘絀表(202)		3
現金流量表(203)		4
現金收支概況表(204)		5
長期營運資產變動表		6
收入明細表(207)		7
成本與費用明細表(208)		8
資產 負債 各項 明細 表	銀行存款明細表	9
	存出保證金明細表	10
	應付款項明細表	11
	預收款項明細表	12
	代收款項明細表	13

台北市私立薇閣國民小學

決算總說明

一一三學年度

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366,557,416元，較本學年度預算數349,056,648元，增加17,500,768元，約5.01%，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376,523,734元，較本學年度預算數346,309,340元，增加30,214,394元，約8.72%，主要係不堪使用資產增加、相關課程費用提高所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計本期短絀9,966,318元，較本學年度預算數2,747,308元，減少12,713,626元，約462.77%，主要係不堪使用資產增加、相關課程費用提高所致。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入29,184,690元。
- (二) 投資活動之淨現金流出24,666,857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99,037元。其中現金流入合計127,265,134元，係為增加代收款項收現數；現金流出為代收款項付現數127,364,171元。
- (四) 現金及約當現金之淨利4,418,796元，係期末現金116,697,842元，較期初現金112,279,046元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本年度資產595,973,767元，包括流動資產119,160,776元及不動產、房屋及設備476,490,459元及其他資產322,532元。
- (二) 本年度負債391,523,943元，包括流動負債192,042,356元及其他負債199,481,587元。
- (三) 本年度權益基金及餘絀204,449,824元，包括權益基金226,009,140元、累積短絀21,559,316元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀4,517,833元。其中經常門現金收入372,720,413元、經常門現金支出343,535,723元、出售資產現金收入900,000、購置動產、無形資產及其他資產現金支出25,566,857元。

參、其他：

- 一、本學年度收支賸餘原因：本期短絀9,966,318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。

平衡表

114年07月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

項 目	(本)年07月31日 決算數(1)	(上)年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	595,973,767	597,276,636	(1,302,869)	-0.22%
流動資產	119,160,776	114,817,928	4,342,848	3.78%
現金	200,000	200,000		0.00%
銀行存款	116,497,842	112,079,046	4,418,796	3.94%
應收款項		138,883	(138,883)	-100.00%
預付款項	2,462,934	2,399,999	62,935	2.62%
不動產、房屋及設備	476,490,459	482,136,176	(5,645,717)	-1.17%
土地	194,787,000	194,787,000	0	0.00%
房屋及建築	182,594,719	182,594,719	0	0.00%
機械儀器及設備	29,127,151	23,768,862	5,358,289	22.54%
其他設備	59,281,872	69,532,148	(10,250,276)	-14.74%
購建中營運資產	10,699,717	11,453,447	(753,730)	-6.58%
其他資產	322,532	322,532	0	0.00%
存出保證金	322,532	322,532	0	0.00%
合計	595,973,767	597,276,636	(1,302,869)	-0.22%
負債	391,523,943	382,860,494	8,663,449	2.26%
流動負債	391,523,943	382,860,494	8,663,449	2.26%
應付款項	20,651,350	17,912,978	2,738,372	15.29%
預收款項	171,180,894	165,156,780	6,024,114	3.65%
代收款項	210,112	309,149	(99,037)	-32.04%
其他借款	199,481,587	199,481,587	0	0.00%
權益基金及餘絀	204,449,824	214,416,142	(9,966,318)	-4.65%
權益基金	226,009,140	226,009,140	0	0.00%
未指定用途權益基金	226,009,140	226,009,140	0	0.00%
餘絀	(21,559,316)	(11,592,998)	(9,966,318)	85.97%
累積餘絀	(21,559,316)	(11,592,998)	(9,966,318)	85.97%
合計	595,973,767	597,276,636	(1,302,869)	-0.22%

收支餘絀表

113學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數(1)	(本)學年度 預算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
256,092,834	學雜費收入	259,016,932	259,285,248	(268,316)	-0.10%
88,659,000	其他教學活動	104,205,868	89,240,600	14,965,268	16.77%
96,742	補助及受贈收	872,472	97,000	775,472	799.46%
708,658	財務收入	665,843	420,000	245,843	58.53%
313,975	其他收入	1,796,301	13,800	1,782,501	12916.67%
345,871,209	各項收入合	366,557,416	349,056,648	17,500,768	5.01%
	各項成本與費用				
81,203,428	行政管理支出	92,877,263	65,443,604	27,433,659	41.92%
191,939,224	教學研究及訓	193,000,032	197,023,336	(4,023,304)	-2.04%
1,216,000	獎助學金支出	1,026,000	1,096,000	(70,000)	-6.39%
81,684,505	其他教學活動	87,799,407	82,134,400	5,665,007	6.90%
1,421,050	其他支出	1,821,032	612,000	1,209,032	197.55%
357,464,207	各項支出合	376,523,734	346,309,340	30,214,394	8.72%
-11,592,998	本期餘絀	(9,966,318)	2,747,308	(12,713,626)	-462.77%

現金流量表

113學年度

全1頁 第1頁

單位:新臺幣元

項 目	(本)年度	(上)年度
營運活動現金流量	0	0
本期餘絀	-9,966,318	-11,592,998
利息股利之調整	-665,843	-708,658
未計利息股利之本期餘絀	-10,632,161	-12,301,656
調整項目	0	0
加：不產生現金流出之成本與費用	30,312,574	18,445,330
減：不產生現金流入之收入	0	0
流動資產調整項目淨(增)減數	-59,935	-1,306,779
流動負債調整項目淨增(減)數	8,762,486	111,446,598
未計利息股利之現金流入(流出)	28,382,964	116,283,493
收取利息	801,726	572,775
營運活動淨現金流入(出)	29,184,690	116,856,268
投資活動現金流量	0	0
減少不動產、房屋及設備收現數	900,000	0
減：增加流動金融資產及投資付現數	0	0
增加不動產、房屋及設備付現數	-25,566,857	-9,153,130
投資活動淨現金流入(出)	-24,666,857	-9,153,130
增加代收款項收現數	127,265,134	86,956,481
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	-127,364,171	-86,923,703
籌資活動淨現金流入(出)	-99,037	32,778
本期現金及銀行存款淨流入(出)	4,418,796	107,735,916
期初現金及銀行存款餘額	112,279,046	4,543,130
期末現金及銀行存款餘額	116,697,842	112,279,046

現金收支概況表

113學年度

全1頁 第1頁

單位:新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)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	372,720,413	457,405,405	(84,684,992)	-18.51%
學雜費收入	259,016,932	256,092,834	2,924,098	1.14%
其他教學活動收入	104,205,868	88,659,000	15,546,868	17.54%
補助及受贈收入	872,472	96,742	775,730	801.85%
財務收入	665,843	708,658	(42,815)	-6.04%
其他收入	1,796,301	313,975	1,482,326	472.12%
應收預收	6,162,997	111,670,079	(105,507,082)	-94.48%
利息股利調整數	0	-135,883	135,883	-100.00%
經常門現金支出	343,535,723	340,549,137	2,986,586	0.88%
行政管理支出	92,877,263	81,203,428	11,673,835	14.38%
教學研究及訓輔支出	193,000,032	191,939,224	1,060,808	0.55%
獎助學金支出	1,026,000	1,216,000	(190,000)	-15.63%
其他教學活動支出	87,799,407	81,684,505	6,114,902	7.49%
其他支出	1,821,032	1,421,050	399,982	28.15%
減:不產生現金流出之成本與費用	-30,312,574	-18,445,330	(11,867,244)	64.34%
應付預付	-2,675,437	1,530,260	(4,205,697)	-274.84%
經常門現金餘絀	29,184,690	116,856,268	(87,671,578)	-75.03%
出售資產現金收入	900,000		900,000	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	25,566,857	1,556,400	24,010,457	1542.69%
機械儀器及設備	3,836,213	1,147,020	2,689,193	234.45%
其他設備	18,487,644	409,380	18,078,264	4416.01%
預付設備款	3,243,000	0	3,243,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	4,517,833	115,299,868	(110,782,035)	-96.08%
購置不動產現金支出			0	
土地			0	
預付工程款及未完工程		7,596,730	(7,596,730)	-100.00%
本期現金餘絀	4,517,833	107,703,138	(103,185,305)	-95.81%

臺北市私立薇閣國民小學

長期營運資產變動表

全1頁 第1頁

113學年度

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	23,768,862	3,836,213	(1,377,924)	2,900,000	29,127,151	
其他設備	69,532,148	5,418,739	(29,834,650)	14,165,635	59,281,872	
購建中營運資產	11,453,447	16,311,905		(17,065,635)	10,699,717	
不動產、房屋及設備淨額	482,136,176	25,566,857	(31,212,574)	0	476,490,459	
合計	482,136,176	25,566,857	(31,212,574)	0	476,490,459	

收入明細表

113學年度

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
學雜費收入	259,016,932	259,285,248	(268,316)	-0.10%	
學費收入	16,320,000	16,200,000	120,000	0.74%	
雜費收入	181,516,906	181,957,248	(440,342)	-0.24%	
(幼)雜費收入	61,180,026	61,128,000	52,026	0.09%	
其他教學活動收入	104,205,868	89,240,600	14,965,268	16.77%	
其他教學活動收入	104,205,868	89,240,600	14,965,268	16.77%	本期差異係因課後活動參與人數增加所致。
補助及受贈收入	872,472	97,000	775,472	799.46%	
補助收入	822,472	97,000	725,472	747.91%	本期差異係因教師節補助及汙水坑改設化糞池之政府補助所致。
受贈收入	50,000	—			本期差異係因受贈音樂欣賞門票所致。
財務收入	665,843	420,000	245,843	58.53%	
利息收入	665,843	420,000	245,843	58.53%	本期差異係因增加定存所致。
其他收入	1,796,301	13,800	1,782,501	12916.67%	
雜項收入	1,796,301	13,800	1,782,501	12916.67%	本期差異係因車輛報廢收入所致。
合 計	366,557,416	349,056,648	17,500,768	5.01%	

成本與費用明細表

113學年度

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
行政管理支出	92,877,263	65,443,604	27,433,659	41.92%	
人事費	46,011,489	45,240,257	771,232	1.70%	
業務費	8,270,882	8,102,635	168,247	2.08%	
維護費	1,964,490	2,159,640	(195,150)	-9.04%	
退休撫卹費	4,684,972	6,040,000	(1,355,028)	-22.43%	實際辦理退休人員較預期減少。
折舊及攤銷	30,012,574	2,070,000	27,942,574	1349.88%	本期不堪使用之資產增加。
(幼)業務費	1,932,856	1,831,072	101,784	5.56%	
教學研究及訓輔支出	193,000,032	197,023,336	(4,023,304)	-2.04%	
人事費	166,976,549	170,964,650	(3,988,101)	-2.33%	
業務費	7,343,711	6,685,990	657,721	9.84%	
維護費	1,276,024	1,334,200	(58,176)	-4.36%	
退休撫卹費	5,613,941	7,247,966	(1,634,025)	-22.54%	實際辦理退休人員較預期減少。
(幼)業務費	11,789,807	10,790,530	999,277	9.26%	
獎助學金支出	1,026,000	1,096,000	(70,000)	-6.39%	
獎學金支出	396,000	396,000	0	0.00%	
助學金支出	630,000	700,000	(70,000)	-10.00%	符合資格人數較少。
其他教學活動支出	87,799,407	82,134,400	5,665,007	6.90%	
人事費	51,394,492	50,736,200	658,292	1.30%	
業務費	35,098,134	30,198,200	4,899,934	16.23%	學生人數增加，相關課程費用提高。
維護費	1,306,781	1,200,000	106,781	8.90%	
其他支出	1,821,032	612,000	1,209,032	197.55%	
超額年金給付	615,032	612,000	3,032	0.50%	
雜項支出	1,206,000	0	1,206,000		本期差異主要係因捐贈校車所致。
合 計	376,523,734	346,309,340	30,214,394	8.72%	

銀行存款(項目)明細表

114年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金	200,000	
零用金及週轉金	200,000	
銀行存款	116,497,842	
安泰活儲	11,153	
中信活存	116,486,689	
合 計		116,697,842

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
保全保證金	5,000	
瓦斯費保證金	114,000	
土地使用保證金-大業一段21號+336號	203,532	
合 計		322,532

應付款項(項目)明細表

114年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
113-2學期獎學金	180,000	
薪津-07月	12,549,652	
薪資-7月-校車	693,508	
勞工新制6%-06月-雇主	512,943	
勞工新制6%-06月-個人	63,783	
公保養老年金-7月	51,189	
勞保-06月	707,208	
公健-6月110070954	416,779	
勞健-6月123634408	665,652	
勞工舊制2%-7月	1,528	
退撫增額提撥(414)	82,547	
鐘點費-管樂和籃球	35,000	
勞工新制6%-07月-雇主	512,943	
勞工新制6%-07月-個人	69,237	
勞保-07月	704,758	
公健-7月110070954	417,081	
勞健-7月123634408	664,037	
瓦斯費-07月	22,860	
瓦斯費-07月	65,668	
電話費及其他零用金支付	45,633	
外語部考績-應稅	620,958	
伙食	318,344	
(幼)113-2教學教具申購	99,037	
第73屆畢業典禮獎品及實況錄影之隨身碟	97,913	
二代健保-雇主-7月份	74,466	
退撫提撥-自提-7月-410	363,337	
退撫提撥-雇主-7月-417	162,341	
弘幼文化事業有限公司	55,760	
震旦行股份有限公司	31,340	
中央廚房員工旅遊出發款	180,000	
中央廚房員工旅遊尾款	103,738	
員工墊支及加班費	82,110	
合 計		20,651,350

預收款項明細表

114年7月31日

全1頁 第1頁
單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
學 費	136,942,494	
暑 輔	21,918,000	
海外營隊	2,504,000	
安 親	9,816,400	
合 計		171,180,894

代收款項明細表

114年7月31日

全1頁 第1頁

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
114年度防毒守門員講師鐘點費補助	4,032	
(幼)教育局補助身障幼兒5,000*7人(113-2)	35,000	
扣繳-07月	52,630	
(幼)扣繳-07月	7,580	
外師考績	32,682	
外師*5%-07月	78,188	
合 計		210,112

製 表： 吳倍毓



主辦會計： 吳倍毓



校 長： 林瑞昌



董 事 長： 李許元齡

