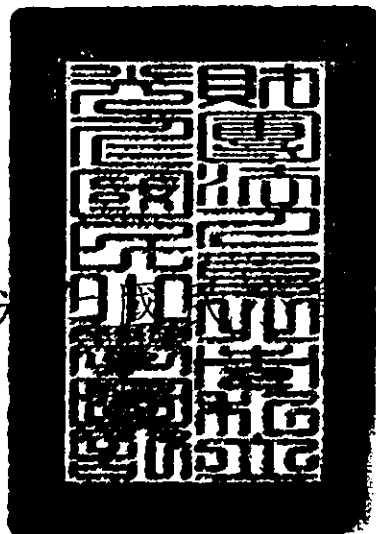


臺北市私立光復中學暨附設幼兒園



104 學年度

(自104年8月1日至105年7月31日)

決 算 書

225

決算業經本校於 105/10/11 第19屆第11次董事會審議通過

目錄

名稱	頁序
平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	4
固定資產變動表	5
收入明細表	6
支出明細表	7
現金及銀行存款明細表	8
應收款項明細表	9
特種基金明細表	10
保管款及銀行存款明細表	11
應付款項明細表	12
預收款項明細表	13
代收款項明細表	14
應付退休金明細表	15
學雜費計算明細表	附表一

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

平 衡 表

中華民國105年7月31日

全 15 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

科目	105年7月31日	104年7月31日	增(減)金額	增(減) %
流動資產	261,167,293	234,646,241	26,521,052	11.30%
現金及銀行存款	257,665,278	230,973,974	26,691,304	11.56%
應收款項	3,427,605	3,670,827	(243,222)	-6.63%
預付款項	74,410	1,440	72,970	100.00%
特種基金	212,268,184	182,530,000	29,738,184	16.29%
固定資產	528,285,559	536,135,922	(7,850,363)	-1.46%
土地	135,088,410	135,088,410	0	0.00%
土地改良物	1,220,000	1,220,000	0	0.00%
累積折舊-土地改良物	(1,220,000)	(1,220,000)	0	
建築物	507,758,701	505,694,301	2,064,400	0.41%
累積折舊-建築物	(129,701,485)	(119,876,362)	(9,825,123)	
機械儀器及設備	10,559,612	9,257,481	1,302,131	14.07%
累積折舊-機械儀器及設備	(6,093,754)	(5,010,707)	(1,083,047)	
圖書及博物	1,563,857	1,563,857	0	0.00%
其他設備	38,149,032	38,140,284	8,748	0.02%
累積折舊-其他設備	(29,038,814)	(28,721,342)	(317,472)	1.11%
無形資產	122,017	176,228	(54,211)	-30.76%
電腦軟體	434,518	380,650	53,868	14.15%
累積折舊-電腦軟體	(312,501)	(204,422)	(108,079)	
存出保證金	58,000	48,000	10,000	20.83%
代管資產	2,608,763	2,380,178	228,585	9.60%
資產總額	1,004,509,816	955,916,569	48,593,247	5.08%
負債、基金及餘絀				
應付款項	3,457,697	2,611,446	846,251	32.41%
預收款項	33,019,824	30,357,582	2,662,242	8.77%
代收款項	4,588,403	5,192,414	(604,011)	-11.63%
存入保證金	2,509,083	1,246,452	1,262,631	101.30%
應計退休金	37,478,078	38,737,271	(1,259,193)	-3.25%
代收保管款	2,608,763	2,380,178	228,585	9.60%
負債合計	83,661,848	80,525,343	3,136,505	3.90%
權益基金及餘絀	920,847,968	875,391,226	45,456,742	5.19%
權益基金	758,866,352	721,693,622	37,172,730	5.15%
指定用途權益基金	212,268,184	182,530,000	29,738,184	16.29%
未指定用途權益基金	546,598,168	539,163,622	7,434,546	1.38%
累積餘絀	116,524,874	104,747,914	11,776,960	11.24%
本期餘絀	45,456,742	48,949,690	(3,492,948)	-7.14%
負債、權益基金及餘絀總額	1,004,509,816	955,916,569	48,593,247	5.08%

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

收支餘絀表

104學年度

全 15 頁 第 2 頁

單位：新台幣元

103年度決算	科目	104年度預算	104年度決算	增(減)金額	增(減) %
175,776,084	各項收入	179,338,740	182,100,252	2,761,512	1.54%
125,805,895	學雜費收入	127,415,000	125,679,987	(1,735,013)	-1.36%
-	推廣教育收入	-	-	-	
-	產學合作收入	-	-	-	
505,890	其他教學活動收入	3,177,600	3,592,698	415,098	13.06%
6,524,537	補助及受贈收入	8,050,000	7,393,202	(656,798)	-8.16%
-	附屬機構收益	-	-	-	
5,222,698	財務收入	5,300,000	5,104,158	(195,842)	-3.70%
37,717,064	其他收入	35,396,140	40,330,207	4,934,067	13.94%
126,826,394	各項支出	144,410,334	136,643,510	(7,766,824)	-5.38%
1,414,840	董事會支出	1,551,680	1,188,870	(362,810)	-23.38%
15,512,462	行政管理支出	16,343,499	17,222,742	879,243	5.38%
108,497,554	教學研究及遜府支出	124,219,915	115,753,914	(8,466,001)	-6.82%
-	獎助學金支出	-	-	-	
-	推廣教育支出	-	-	-	
-	產學合作支出	-	-	-	
127,944	其他教學活動支出	1,455,240	1,163,234	(292,006)	-20.07%
-	附屬機構損失	-	-	-	
-	財務支出	-	-	-	
1,273,594	其他支出	840,000	1,314,750	474,750	56.52%
48,949,690	本年度餘絀	34,928,406	45,456,742	10,528,336	30.14%

9357

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園
現金流量表

104學年度

全 15 頁 第 3 頁

單位：新台幣元

項目	104學年度	103學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	45,456,742	48,949,690
加：不產生現金流出之支出		
折舊費用	13,611,200	12,965,174
攤銷費用	108,079	75,262
報廢損失	38,689	0
營運資產及負債之淨變動		
應收款項	243,222	(2,251,159)
預付款項	(72,970)	(1,440)
應付款項	846,251	252,986
預收款項	2,662,242	1,766,787
應計退休金	(1,259,193)	(6,107,190)
學校營運活動之現金流入	61,634,262	55,650,110
學校投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(5,799,526)	(18,315,380)
無形資產增加	(53,868)	(162,000)
存出保證金減少	(10,000)	0
學校投資活動之現金流量	(5,863,394)	(18,477,380)
學校融資活動之現金流量：		
代收款項減少	(604,011)	(233,365)
存入保證金增加(減少)	1,262,631	(212,562)
學校融資活動之現金流量	658,620	(445,927)
銀行存款轉列特種基金數	(29,738,184)	(25,030,000)
本期現金及約當現金增減數	26,691,304	11,696,803
期初現金餘額	230,973,974	219,277,171
期末現金及約當現金餘額	257,665,278	230,973,974
不影響現金流量之投資活動		
支付所得稅	828,001	1,247,354

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園
現金收支概況表

104學年度

全 15 頁 第4頁

單位：新台幣元

項目	104學年度	百分比%	103學年度	百分比%
經常門現金收入				
學雜費收入	125,679,987	68%	125,805,895	72%
其他教學活動收入	3,592,698	2%	505,890	0%
補助及受贈收入	7,393,202	4%	6,524,537	4%
財務收入	5,104,158	3%	5,222,698	3%
其他收入	40,330,207	22%	37,717,064	22%
應收預收項目調整增加(減少)數	2,905,464	2%	(484,372)	0%
經常門現金收入合計	185,005,716	100%	175,291,712	100%
經常門現金支出				
董事會支出	1,188,870	1%	1,414,840	1%
行政管理支出	17,222,742	9%	15,512,462	9%
教學研究及遜府支出	115,753,914	63%	108,497,554	62%
其他教學活動支出	1,163,234	1%	127,944	0%
其他支出	284,869	0%	445,593	0%
所得稅費用	1,029,881	1%	828,001	0%
減：不產生現金流出之支出	(13,757,968)	-7%	(13,040,436)	-7%
應付預付項目調整增加數	485,912	0%	5,855,644	3%
經常門現金支出合計	123,371,454	67%	119,641,602	68%
經常門現金餘絀	61,634,262	33%	55,650,110	32%
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	1,352,131	1%	2,246,704	1%
圖書及博物	0	0%	284,203	0%
其他設備	2,382,995	1%	2,699,978	2%
電腦軟體	53,868	0%	162,000	0%
	3,788,994	2%	5,392,885	3%
扣減不動產支出前現金餘絀	57,845,268	31%	50,257,225	29%
購置不動產現金支出				
房屋及建築	2,064,400	1%	13,084,495	7%
本期現金餘絀	55,780,868	30%	37,172,730	21%

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

固定資產及無形資產變動表

中華民國104學年度

全 15頁第5頁

單位:新台幣元

科目名稱	上年度底止 結存金額	本年度增加金額及 預決算數之差異比較				本年度減少	本年度底止 結存金額	說明
		決算數	預算數	差異數	差異%			
固定資產								
土地	135,088,410	-	-				135,088,410	
土地改良物	1,220,000	-	-				1,220,000	
建築物	505,694,301	2,064,400	3,075,000	- 1,010,600	-33%		507,758,701	衛生下水道工程延至105學年度 施作完畢
機械儀器及設備	9,257,481	1,352,131	600,000	752,131	125%	50,000	10,559,612	104學年度預算編列至其他設備
圖書及博物	1,563,857	-	200,000	200,000	-100%		1,563,857	未增加圖書
其他設備	38,140,284	2,382,995	3,856,437	- 1,473,442	-38%	2,374,247	38,149,032	104學年度部分列資產之預算， 因未達列資產之標準實際列於 維護費用
電腦軟體	380,650	53,868	326,700	27,168	8%		434,518	
合計	691,344,983	5,853,394	8,058,137	-2,204,743			697,198,377	
累計折舊							0	
土地改良物	1,220,000	-					1,220,000	
建築物	119,876,362	9,825,123	9,690,627	134,496	1%		129,701,485	
機械儀器及設備	5,010,707	1,133,047	929,888	203,159	22%	50,000	6,093,754	
其他設備	28,721,342	2,653,030	2,405,376	247,654	10%	2,335,558	29,038,814	
電腦軟體	204,422	108,079	91,523	16,556	18%		312,501	
合計	155,032,833	13,719,279	13,117,414	601,865			168,752,112	
固定資產淨額	536,312,150						536,312,150	

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

收入明細表

104學年度

全 15 頁 第6頁

單位：新台幣元

科目	104年度預算	104年度決算	增(減)金額	增(減) %	備 註
學雜費收入	127,415,000	125,679,987	(1,735,013)	-1.36%	
學費收入	23,539,200	23,571,554	32,354	0.14%	
學費(幼兒園)	8,100,000	8,115,000	15,000	0.19%	
雜費	15,439,200	15,456,554	17,354	0.11%	
雜費收入	103,875,800	102,108,433	(1,767,367)	-1.70%	
普通班	102,419,800	100,652,433	(1,767,367)	-1.73%	
特教班	1,456,000	1,456,000	0	0.00%	
其他教學活動收入	3,177,600	3,592,698	415,098	13.06%	
分組活動	560,000	395,940	(164,060)	-29.30%	
溜冰	130,000	80,625	(49,375)	-37.98%	實際參加人數比預期少
跆拳道	180,000	193,515	13,515	7.51%	
其他	250,000	121,800	(128,200)	-51.28%	實際參加人數比預期少
課後活動	2,617,600	3,196,758	579,158	22.13%	
安親班	1,500,000	2,001,086	501,086	33.41%	實際參加人數比預期多
體育班	279,000	284,820	5,820	2.09%	
英文班	112,000	107,488	(4,512)	-4.03%	
舞蹈班	249,600	310,740	61,140	24.50%	實際參加人數比預期多
科學班	477,000	492,624	15,624	3.28%	
補助及受贈收入	8,050,000	7,393,202	(656,798)	-8.16%	
補助收入	7,000,000	6,967,202	(32,798)	-0.47%	
小學	6,200,000	6,218,897	18,897	0.30%	
幼兒園	800,000	748,305	(51,695)	-6.46%	
受贈收入	1,050,000	426,000	(624,000)	-59.43%	
小學	450,000	426,000	(24,000)	-5.33%	
其他	600,000	0	(600,000)	-100.00%	未收到特別專款捐贈
財務收入	5,300,000	5,104,158	(195,842)	-3.70%	
利息收入	5,300,000	5,104,158	(195,842)	-3.70%	
其他收入	35,396,140	40,330,207	4,934,067	13.94%	
學生活動費(幼)	610,500	605,811	(4,689)	-0.77%	
學生材料費(幼)	1,027,000	1,029,951	2,951	0.29%	
點心費(幼)	3,236,000	3,229,266	(6,734)	-0.21%	
雜項收入	30,522,640	35,465,179	4,942,539	16.19%	
小學	25,136,640	30,280,300	5,143,660	20.46%	預算收入低估
幼兒園	5,386,000	5,184,879	(201,121)	-3.73%	
合 計	179,338,740	182,100,252	2,761,512	1.54%	

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

支出明細表

104學年度

全 15 頁 第7頁

單位：新台幣元

科目	104年度預算	104年度決算	增(減)金額	增(減) %	備 註
董事會支出	1,551,680	1,188,870	(362,810)	-23.38%	
人事費	1,289,020	952,815	(336,205)	-26.08%	人員未及時遞補
業務費	-	1,625	1,625		
退休撫卹費	64,660	53,430	(11,230)	-17.37%	
出席及交通費	198,000	181,000	(17,000)	-8.59%	
行政管理支出	16,343,499	17,222,742	879,243	5.38%	
人事費	7,018,000	6,698,703	(319,297)	-4.55%	
業務費	3,986,000	2,931,479	(1,054,521)	-26.46%	總務單位樽節有成
維護費	1,690,000	1,659,182	(30,818)	-1.82%	
退休撫卹費	920,000	3,096,911	2,176,911	236.62%	舊制差額提撥金300多萬未估列
折舊及攤銷	2,729,499	2,836,467	106,968	3.92%	
教學研究及訓輔支出	124,219,915	115,753,914	(8,466,001)	-6.82%	
人事費	93,756,500	87,674,690	(6,081,810)	-6.49%	
業務費	12,885,500	7,436,301	(5,449,199)	-42.29%	各處室活動減少
維護費	3,475,000	4,905,440	1,430,440	41.16%	
退休撫卹費	3,715,000	4,854,671	1,139,671	30.68%	資深人員退休，退撫費用降低
折舊及攤銷	10,387,915	10,882,812	494,897	4.76%	
其他教學活動支出	1,455,240	1,163,234	(292,006)	-20.07%	
人事費	1,452,240	787,774	(664,466)	-45.75%	實際參加人數多，人事費提高
業務費	3,000	375,460	372,460	12415.33%	預算未編列
其他支出	840,000	1,314,750	474,750	56.52%	
超額年金給付	300,000	224,274	(75,726)	-25.24%	預算高估
所得稅支出	340,000	1,029,881	689,881	202.91%	小學廚房場地所得稅
雜項支出	200,000	60,595	(139,405)	-69.70%	雜項支出減少
合 計	144,410,334	136,643,510	(7,766,824)	-5.38%	

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

現金及銀行存款明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 8 頁

摘要	金額	
	小計	合計
零用金	50,000	
台北富邦銀行綜合存款 (萬華分行)	4,185,697	
台北富邦銀行支票存款 (萬華分行)	10,000	
聯邦銀行綜合存款(中山簡易分行)	453,087	
中國信託活期存款 (城中分行)	35,278,911	
台灣銀行活期儲蓄 (龍山分行)	22,217,128	
彰化銀行活期儲蓄 (光復分行)	1,616,469	
玉山銀行綜合存款 (埔墘分行)	6,720,154	
定期性存款 (台北富邦銀行)	43,400,000	
定期性存款 (聯邦銀行)	35,000,000	
定期性存款 (中國信託)	16,600,000	
定期性存款 (台灣銀行)	8,218,524	
定期性存款 (彰化銀行)	12,000,000	
定期性存款 (玉山銀行)	34,437,230	
彰化銀行定存 (退休金專戶)	8,912,851	
台北富邦銀行定存 (退休加給金專戶)	28,565,227	
		257,665,278

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

應收款項明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 9 頁

摘要	金額	
	小計	合計
應收定存利息	1,819,195	
應收補助款-教育局105/1-7調整授課及導師費	1,295,760	
應收學費-應收學生學雜費月費	121,435	
104特教助理員補助款	150,215	
104下身障交通費補助款	39,000	
104下特教生補助	2,000	
		3,427,605

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

特種基金存款明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 10 頁

摘要	金額	
	小計	合計
指定用途基金-設校基金	500,000	
指定用途基金-永續發展基金	211,768,184	
		212,268,184

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

保管款銀行存款明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 11 頁

[illegible]

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

應付款項明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 12 頁

摘要	金額	
	小計	合計
應付幼兒園6月課後鐘點費	27,500	
應付6月課後值勤費	8,600	
105年1-7月調整教師授課節數及導師費	1,135,860	
應付楊霆永老師病假代課費	23,434	
104學年度會計師查帳公費	170,000	
應付7月清潔外包服務費	63,000	
應付5月勞工退休金提繳差額	253	
應付7月勞保費	108,538	
應付7越勞健保費	91,360	
應付7月公健保費	238,814	
應付7月勞工退休金提繳	68,231	
應付7月私校退撫儲金	438,697	
應付6.7月二代健保	38,097	
應付7月份勞工退休金提繳(舊)	15,432	
104學年度所得稅	1,029,881	
		3,457,697

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

預收款項明細表

中華民國105年7月31日

全 15 頁第 13 頁

[illegible]

104學年度

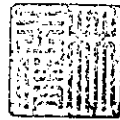
小學	每生雜費	104(上) 人數	104(下) 人數	收費金額	班別總計
一年級(普通班)	45,000	210	203	18,585,000	100,606,500
二年級(普通班)	45,000	206	200	18,270,000	
三年級(普通班)	45,700	186	186	17,000,400	
四年級(普通班)	45,700	181	179	16,452,000	
五年級(普通班)	45,700	178	179	16,314,900	
六年級(普通班)	45,700	152	154	13,984,200	
特教班	45,500	16	16	1,456,000	1,456,000
	人數合計	1,129	1,117	雜費總收入	102,062,500

[illegible]

製 表：林玉倩



主辦會計：林玉倩



校 長：何怡君



董 事 長：洪山川

