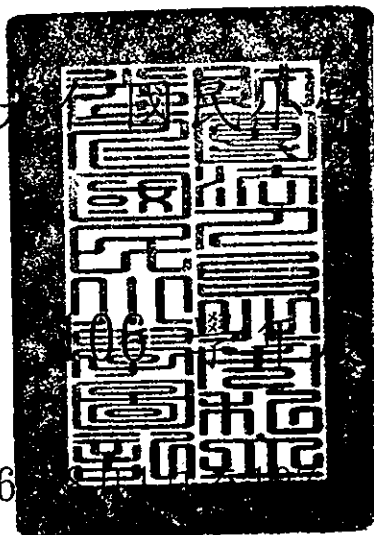


臺北市私立大仁國民小學暨附設幼兒園



(自106 年 月 日 至 107 年 月 31 日)

決 算 書

225

決算業經本校於 107/10/11 第20屆第2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107年7月31日

全 15 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

科目	107年7月31日	106年7月31日	增(減)金額	增(減) %
流動資產	277,503,240	263,888,418	13,614,822	5.16%
現金及銀行存款	269,574,562	258,268,613	11,305,949	4.38%
應收款項	4,923,282	3,603,934	1,319,348	36.61%
預付款項	3,005,396	2,015,871	989,525	100.00%
特種基金	293,325,975	256,892,878	36,433,097	14.18%
固定資產	521,143,861	524,492,763	(3,348,902)	-0.64%
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	515,429,701	511,341,701	4,088,000	0.80%
累積折舊-建築物	(150,440,109)	(139,848,996)	(10,591,113)	
機械儀器及設備	15,298,417	12,785,620	2,512,797	19.65%
累積折舊-機械儀器及設備	(9,129,429)	(7,545,454)	(1,583,975)	
圖書及博物	1,575,757	1,575,757	0	0.00%
其他設備	45,075,695	41,099,410	3,976,285	9.67%
累積折舊-其他設備	(31,754,581)	(30,003,685)	(1,750,896)	5.84%
無形資產	61,640	82,174	(20,534)	-24.99%
電腦軟體	520,752	478,252	42,500	8.89%
累積折舊-電腦軟體	(459,112)	(396,078)	(63,034)	
存出保證金	558,000	558,000	0	0.00%
代管資產	2,880,464	2,850,565	29,899	1.05%
資產總額	1,095,473,180	1,048,764,798	46,708,382	4.45%
負債、基金及餘絀				
應付款項	9,403,898	2,744,432	6,659,466	242.65%
預收款項	32,542,437	34,813,004	(2,270,567)	-6.52%
代收款項	7,198,491	5,093,885	2,104,606	41.32%
存入保證金	2,331,115	2,190,259	140,856	6.43%
應計退休金	36,926,989	37,845,552	(918,563)	-2.43%
代收保管款	2,880,464	2,850,565	29,899	1.05%
負債合計	91,283,394	85,537,697	5,745,697	6.72%
權益基金及餘絀	1,004,189,786	963,227,101	40,962,685	4.25%
權益基金	860,188,591	814,647,220	45,541,371	5.59%
指定用途權益基金	293,325,975	256,892,878	36,433,097	14.18%
未指定用途權益基金	566,862,616	557,754,342	9,108,274	1.63%
累積餘絀	103,038,510	106,200,748	(3,162,238)	-2.98%
本期餘絀	40,962,685	42,379,133	(1,416,448)	-3.34%
負債、權益基金及餘絀總額	1,095,473,180	1,048,764,798	46,708,382	4.45%

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

收支餘絀表

106學年度

全 15 頁 第 2 頁

單位：新台幣元

105年度決算	科目	106年度預算	106年度決算	增(減)金額	增(減) %
181,796,531	各項收入	191,483,058	190,943,850	(539,208)	-0.28%
125,674,949	學雜費收入	128,524,830	125,390,155	(3,134,675)	-2.44%
-	推廣教育收入	-	-	-	
-	產學合作收入	-	-	-	
11,078,923	其他教學活動收入	14,444,000	17,336,726	2,892,726	20.03%
7,657,871	補助及受贈收入	7,300,000	7,374,511	74,511	1.02%
-	附屬機構收益	-	-	-	
4,379,849	財務收入	5,500,000	5,522,858	22,858	0.42%
33,004,939	其他收入	35,714,228	35,319,600	(394,628)	-1.10%
139,417,398	各項支出	151,290,753	149,981,165	(1,309,588)	-0.87%
1,419,436	董事會支出	1,588,000	749,701	(838,299)	-52.79%
19,164,214	行政管理支出	22,567,160	21,661,156	(906,004)	-4.01%
112,694,674	教學研究及訓輔支出	120,935,593	121,183,990	248,397	0.21%
-	獎助學金支出	-	-	-	
-	推廣教育支出	-	-	-	
-	產學合作支出	-	-	-	
4,508,006	其他教學活動支出	5,000,000	5,693,017	693,017	13.86%
-	附屬機構損失	-	-	-	
-	財務支出	-	-	-	
1,631,068	其他支出	1,200,000	693,301	(506,699)	-42.22%
42,379,133	本年度餘絀	40,192,305	40,962,685	770,380	1.92%

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園
現金流量表

106學年度

全 15 頁 第 3 頁

單位：新台幣元

項目	106學年度	105學年度
學校營運活動之現金流量：		
本期餘絀	40,962,685	42,379,133
加：不產生現金流出之支出		
折舊費用	15,530,684	14,481,217
攤銷費用	63,034	83,577
報廢損失	165	9,441
營運資產及負債之淨變動		
應收款項	(1,319,348)	(176,329)
預付款項	(989,525)	(1,941,461)
應付款項	6,659,466	(713,265)
預收款項	(2,270,567)	1,793,180
應計退休金	(918,563)	367,474
學校營運活動之現金流入	57,718,031	56,282,967
學校投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(12,181,947)	(10,697,862)
無形資產增加	(42,500)	(43,734)
存出保證金減少	0	(500,000)
學校投資活動之現金流量	(12,224,447)	(11,241,596)
學校融資活動之現金流量：		
代收款項增加	2,104,606	505,482
存入保證金增加(減少)	140,856	0
退回存入保證金付現數	0	(318,824)
學校融資活動之現金流量	2,245,462	186,658
銀行存款轉列特種基金數	(36,433,097)	(44,624,694)
本期現金及約當現金增減數	11,305,949	603,335
期初現金餘額	258,268,613	257,665,278
期末現金及約當現金餘額	269,574,562	258,268,613
不影響現金流量之投資活動		
支付所得稅	1,201,536	1,029,881

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園
現金收支概況表

106學年度

全 15 頁 第4頁

單位：新台幣元

項目	106學年度	百分比%	105學年度	百分比%
經常門現金收入				
學雜費收入	125,390,155	67%	125,674,949	69%
其他教學活動收入	17,336,726	9%	11,078,923	6%
補助及受贈收入	7,374,511	4%	7,657,871	4%
財務收入	5,522,858	3%	4,379,849	2%
其他收入	35,319,600	19%	33,004,939	18%
應收預收項目調整增加(減少)數	(3,589,915)	-2%	1,616,851	1%
經常門現金收入合計	187,353,935	100%	183,413,382	100%
經常門現金支出				
董事會支出	749,701	0%	1,419,436	1%
行政管理支出	21,661,156	12%	19,164,214	10%
教學研究及輔訓支出	121,183,990	65%	112,694,674	61%
其他教學活動支出	5,693,017	3%	4,508,006	2%
其他支出	272,016	0%	429,531	0%
所得稅費用	421,285	0%	1,201,537	1%
減：不產生現金流出之支出	(15,593,883)	-8%	(14,574,235)	-8%
應付預付項目調整增加數	(4,751,378)	-3%	2,287,252	1%
經常門現金支出合計	129,635,904	69%	127,130,415	69%
經常門現金餘絀	57,718,031	31%	56,282,967	31%
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	2,718,966	1%	2,226,008	1%
圖書及博物	0	0%	11,900	0%
其他設備	5,374,981	3%	4,876,954	3%
電腦軟體	42,500	0%	43,734	0%
	8,136,447	4%	7,158,596	4%
扣減不動產支出前現金餘絀	49,581,584	26%	49,124,371	27%
購置不動產現金支出				
房屋及建築	4,088,000	2%	3,583,000	2%
本期現金餘絀	45,493,584	24%	45,541,371	25%

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106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	511,341,701	4,088,000	7,230,444	- 3,142,444	-43%		515,429,701	1.安全圍籬206萬因考量實際狀況，暫不執行。
機械儀器及設備	12,785,620	2,718,966	1,370,359	1,348,607	98%	206,169	15,298,417	1.鋼琴搬運車23萬，原編列其他設備，改入機械儀器設備 2.擴音設備30萬，原編列其他設備，改入機械儀器設備 3.博B1冷氣電源增設系統23萬原編列維護費，因超過8萬改列資本
圖書及博物	1,575,757	-	100,000	- 100,000	-100%		1,575,757	有購置圖書，但過去作帳方式將1萬以上圖書列入資本，因此今年購書金額單筆未達1萬未列入
其他設備	41,099,410	5,374,981	4,652,601	722,380	16%	1,398,696	45,075,695	
電腦軟體	478,252	42,500	100,000	- 57,500	-58%		520,752	實際購置較少
合計	703,589,150	12,224,447	13,453,404	-1,228,957			714,208,732	
累計折舊								
土地改良物	1,220,000	-					1,220,000	
建築物	139,848,996	10,591,113	10,159,273	431,840	4%		150,440,109	
機械儀器及設備	7,545,454	1,790,144	1,402,290	387,854	28%	206,169	9,129,429	
其他設備	30,003,685	3,149,427	2,399,381	750,046	31%	1,398,531	31,754,581	
電腦軟體	396,078	63,034	39,956	23,078	58%		459,112	
合計	179,014,213	15,593,718	14,000,900	1,592,818			193,003,231	
固定資產淨額	524,574,937						521,205,501	

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

收入明細表

106學年度

全 15 頁 第6頁

單位：新台幣元

科目	106年度預算	106年度決算	增(減)金額	增(減) %	備 註
學雜費收入	128,524,830	125,390,155	(3,134,675)	-2.44%	
學費收入	23,539,230	23,550,289	11,059	0.05%	
學費(幼兒園)	8,100,000	8,105,000	5,000	0.06%	
雜費	15,439,230	15,445,289	6,059	0.04%	
雜費收入	104,985,600	101,839,866	(3,145,734)	-3.00%	
普通班	103,620,600	100,429,366	(3,191,234)	-3.08%	
特教班	1,365,000	1,410,500	45,500	3.33%	
其他教學活動收入	14,444,000	17,336,726	2,892,726	20.03%	
分組活動	7,299,000	9,393,125	2,094,125	28.69%	
社團	4,400,000	4,896,970	496,970	11.29%	
分組教學	2,899,000	4,496,155	1,597,155	55.09%	實際參加人數比預期多
課後活動	7,145,000	7,943,601	798,601	11.18%	
安親班	4,945,000	4,779,168	(165,832)	-3.35%	
才藝班	2,200,000	3,164,433	964,433	43.84%	實際參加人數比預期多
補助及受贈收入	7,300,000	7,374,511	74,511	1.02%	
補助收入	6,700,000	6,901,451	201,451	3.01%	
小學	6,500,000	6,899,451	399,451	6.15%	
幼兒園	200,000	2,000	(198,000)	-99.00%	實際補助比預期少
受贈收入	600,000	473,060	(126,940)	-21.16%	
小學	600,000	473,060	(126,940)	-21.16%	收到捐款比預期少
其他	0	0	0	0.00%	
財務收入	5,500,000	5,522,858	22,858	0.42%	
利息收入	5,500,000	5,522,858	22,858	0.42%	
其他收入	35,714,228	35,319,600	(394,628)	-1.10%	
學生活動費(幼)	601,020	605,145	4,125	0.69%	
學生材料費(幼)	1,020,708	1,027,845	7,137	0.70%	
雜項收入	34,092,500	33,686,610	(405,890)	-1.19%	
小學	28,632,400	27,273,713	(1,358,687)	-4.75%	
幼兒園	5,460,100	6,412,897	952,797	17.45%	
合 計	191,483,058	190,943,850	(539,208)	-0.28%	

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

支出明細表

106學年度

全 15 頁 第7頁

單位：新台幣元

科目	106年度預算	106年度決算	增(減)金額	增(減) %	備 註
董事會支出	1,588,000	749,701	(838,299)	-52.79%	
人事費	1,308,000	598,194	(709,806)	-54.27%	辦事員缺額一位
業務費	3,000	2,215	(785)	-26.17%	實際支出比預期少
退休撫卹費	69,000	32,292	(36,708)	-53.20%	辦事員缺額一位
出席及交通費	208,000	117,000	(91,000)	-43.75%	董事出席會議比預估少
行政管理支出	22,567,160	21,661,156	(906,004)	-4.01%	
人事費	6,336,000	6,965,187	629,187	9.93%	
業務費	9,142,840	8,137,164	(1,005,676)	-11.00%	
維護費	3,188,320	2,930,637	(257,683)	-8.08%	
退休撫卹費	400,000	372,461	(27,539)	-6.88%	
折舊及攤銷	3,500,000	3,255,707	(244,293)	-6.98%	
教學研究及訓輔支出	120,935,593	121,183,990	248,397	0.21%	
人事費	92,462,386	96,358,682	3,896,296	4.21%	
業務費	8,048,307	4,856,284	(3,192,023)	-39.66%	各處室活動花費比預估少
維護費	4,954,000	3,180,049	(1,773,951)	-35.81%	實際支出比預期少
退休撫卹費	3,700,000	4,450,964	750,964	20.30%	因調薪3%增加費用
折舊及攤銷	11,770,900	12,338,011	567,111	4.82%	
其他教學活動支出	5,000,000	5,693,017	693,017	13.86%	
人事費	2,500,000	2,306,046	(193,954)	-7.76%	
業務費	2,500,000	3,386,971	886,971	35.48%	實際參加人數多，業務費增加
其他支出	1,200,000	693,301	(506,699)	-42.22%	
超額年金給付	300,000	264,368	(35,632)	-11.88%	
所得稅支出	800,000	421,285	(378,715)	-47.34%	幼兒園結餘減少，所得稅減少
雜項支出	100,000	7,648	(92,352)	-92.35%	實際支出比預期少
合 計	151,290,753	149,981,165	(1,309,588)	-0.87%	

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107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)	10,222,318	
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)	1,218,125	
中國信託活期存款 (城中分行)	14,217,833	
台灣銀行活期儲蓄 (龍山分行)	8,528,995	
彰化銀行活期儲蓄 (光復分行)	2,315,535	
玉山銀行綜合存款 (埔墘分行)	475,486	
華泰銀行綜合存款 (松德分行)	7,794,296	
上海銀行綜合存款 (民生分行)	66,885	
定期性存款 (台北富邦銀行)	43,400,000	
定期性存款 (聯邦銀行)	28,000,000	
定期性存款 (中國信託)	19,600,000	
定期性存款 (台灣銀行)	8,310,870	
定期性存款 (彰化銀行)	12,000,000	
定期性存款 (華泰銀行)	49,437,230	
定期性存款 (上海銀行)	27,000,000	
彰化銀行定存(退休金專戶)	8,987,165	
台北富邦銀行定存(退休加給金專戶)	27,939,824	
		269,574,562

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107年7月31日

全 15 頁第 9 頁

摘要	金額	
	小計	合計
應收註冊費	54,013	
應收補助款	2,239,840	
應收利息	2,629,429	
		4,923,282

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107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	292,825,975	
		293,325,975

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107年7月31日

全 15 頁第 12 頁

摘要	金額	
	小計	合計
應付106學年度考核獎金	7,776,211	
106學年度會計師查帳公費	170,000	
應付7月勞保費	120,553	
應付7月勞健保費	94,171	
應付7月公健保費	247,700	
應付7月勞工退休金提繳	77,239	
應付7月私校退撫儲金	462,957	
應付7月二代健保	33,781	
應付106學年度所得稅	421,286	
		9,403,898

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

代收款項明細表

中華民國107年7月31日

全 15 頁第 14 頁

摘要	金額	
	小計	合計
其他代收-暑期活動費	7,152,301	
其他代收	46,190	
		7,198,491

臺北市私立光仁國民小學暨附設幼兒園

應付退休金明細表

中華民國107年7月31日

全 15 頁第 15 頁

摘要	金額	
	小計	合計
退休金準備	8,987,165	
退休加給金準備	27,939,824	
		36,926,989

106學年度

附表一

小學	每生雜費	106(上) 人數	106(下) 人數	收費金額	班別總計
一年級(普通班)	45,000	200	197	17,865,000	100,264,700
二年級(普通班)	45,000	194	194	17,460,000	
三年級(普通班)	45,700	188	179	16,771,900	
四年級(普通班)	45,700	173	172	15,766,500	
五年級(普通班)	45,700	183	182	16,680,500	
六年級(普通班)	45,700	172	172	15,720,800	
特教班	45,500	15	16	1,410,500	1,410,500
	人數合計	1,125	1,112	雜費總收入	101,675,200

備註：人數為報局人數，但其中仍有學生轉進轉出，因此與收入明細表有些許差異

[illegible]

製 表：林玉倩



主辦會計：林玉倩



校 長：何怡君



董 事 長：洪山川

