



新北市私立聖心國民小學

110學年度

(自110年8月1日至111年7月31日止)

決 算 書

決算業經本校於 111 年 10 月 14 日第 15 屆第 8 次董事會審議通過

新北市私立聖心國民小學

目 錄

名 稱	頁 次
決算總說明	1、2
平 衡 表	3
收 支 餘 絀 表	4
現 金 流 量 表	5
現金收支概況表	6
長期營運資產變動表	7
借款變動表	8
收入明細表	9
成本與費用明細表	10
現金、銀行存款明細表	11
應收款項明細表	12
預付款項明細表	13
土地明細表	14
房屋建築及設備明細表	15
機械儀器及設備明細表	16
圖書及博物明細表	17
其他設備明細表	18
無形資產明細表	19
存入保證金明細表	20
應付款項明細表	21
預收款項明細表	22
代收款項明細表	23
應付退休及離職金明細表	24
指定用途權益基金明細表	25
未指定用途權益基金明細表	26

新北市私立聖心國民小學

決算總說明

110學年度

全2頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：

在疫情應對下，持續依據聖心教育目標、12年課綱、學習共同體互助探究精神，發展親師生專業有效學習力；落實學校內控辦法執行與定期委外稽核，強化教職同仁依政府主管單位頒布規章實施辦理各項業務、制定完成幼兒園教師教保員敘薪基準與考核事項；成立建築工務小組定期參與學校新建築進度與設計期程會議提供專業諮詢。

一、營運計畫：

1. 教務處：有效實施混成教學與學生學習展能、學習共同體年度市級公開；持續建構英語浸潤式教學、二年級CLIL生活課；續導入發展世界公民議題教學實踐與成果分享；依據新課綱基準召開課發會重整部定訂課程節數分配；辦理新生生活營、素養生活營照顧學生服務家長；推動學生科展，獲新北市110推動科學教育有功學校獎；招生成效良好，111新生滿招。

2. 學輔處：定時發布校園疫情通告，防疫工作獲親師生信任肯定；推動學生探索教育課程與營隊至高年級；完成幼小全體教師BPR，並進入第二輪實施；持續落實公民品格教育、領導力教育、愛德活動體驗。學校代表隊均榮獲新北佳績並進入全國賽；幼小晤談服務與輔諮銜接達637人次。

3. 總務處：完成新建築案水保與坡審核定工作；電梯鋼製纜繩更換、定期更新飲水機、全校冷氣全部汰換為變頻分離式；完成大樓外牆防水、自然教室、2間分組學習教室內裝更新；購置分組教學互動大電視、建置學生通學環境改善方案；確保各項防疫備品數量充足無虞。

二、重要長期營運資產增置計畫：

本校校區水保及擋土牆施作為未來新建築設計規劃，圖書增購，冷氣汰換，娃娃車等設備逐年更新配合教學需求。

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6,451萬1,110元，較本學年度預算數5,891萬8,000元，增加559萬3,110元，約9.49%，主要係其他收入增加所致。

(二)本學年度成本與費用5,236萬3,941元，較本學年度預算數5,183萬7,500元，增加52萬6,441元，約1.02%，主要係其他支出增加。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘1,214萬7,169元，較本學年度預算數

新北市私立聖心國民小學

決算總說明

110學年度

全2頁第2頁

708萬500元，增加506萬6,669元，約71.56%，主要係其他收入增加所致。

二、現金流量結果

(一)營業活動之淨現金流入合計1,829萬9,006元，包括未記利息之本期餘絀數1,033萬9,223元，不動產、房屋及設備報廢377萬5,737元，應收款項29萬2,870元，預付款項44萬4,400元，應付款項332萬5,534元，預收款項79萬7,904元，收取利息180萬7,946元。

(二)投資活動之淨現金流出合計381萬6,175元，包括增加不動產、廠房及設備付現數381萬6,175元。

(三)現金及約當現金之淨增1,401萬734元，係期末現金2億7,142萬5,687元，較期初現金2億5,741萬4,953元，增加1,401萬734元。

三、資產負債情況

(一)本年度資產4億4,295萬8,629元，包括流動資產(現金及銀行存款)2億7,142萬5,687元，應收款項38萬1,680元、預付款項427萬876元、(特種基金)創設基金30萬元、人才培育基金454萬2,601元，不動產、房屋及設備1億6,203萬3,465元、無形資產4,320元。

(二)本年度負債4,494萬9,976元，包括應付款項815萬7,297元，預收款項2,508萬5,918元，代收款項507萬9,546元，應付退休及離職金646萬7,215元，存入保證金16萬元。

(三)本年度權益基金及餘絀3億9,800萬8,653元，包括權益基金3億5,671萬2,499元，累積餘絀2,914萬8,985元，本期餘絀1,214萬7,169元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘1,448萬2,831元，其中經常門現金收入6,400萬6,076元，經常門現金支出4,570萬7,070元，購置動產及其他資產現金支出304萬8,175元及購置不動產現金支出76萬8,000元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：賸餘係其他收入增加。

二、其他重要財務事項：

(一)部份設備老舊不堪使用予以報廢，本學年度報廢金額377萬5,737元。

(二)本學年度不動產、房屋及設備及其他設備等增加381萬6,175元。

新 北 市 私 立 聖 心 國 民 小 學

平 衡 表

全1頁第全頁

中 華 民 國 111 年 7 月 31 日

單 位 : 新 臺 幣 元

項 目	111年7月31日 決算數(1)	110年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額	%
			(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產				
現金	30,000	30,000	0	0.00%
銀行存款	271,395,687	257,384,953	14,010,734	5.44%
應收款項	381,680	674,550	(292,870)	(43.42%)
預付款項	4,270,876	3,826,476	444,400	11.61%
投資、長期應收款及基金				
特種基金	4,842,601	4,263,850	578,751	13.57%
不動產、房屋及設備				
土地	4,439,271	4,439,271	0	0.00%
房屋及建築	121,405,358	121,405,358	0	0.00%
機械儀器及設備	16,708,365	16,575,733	132,632	0.80%
圖書及博物	212,151	172,151	40,000	23.24%
其他設備	12,966,159	13,866,353	(900,194)	(6.49%)
購建中營運資產	6,302,161	5,534,161	768,000	13.88%
無形資產				
電腦軟體	4,320	4,320	0	0.00%
合 計	442,958,629	428,177,176	14,781,453	3.45%
負債				
應付款項	8,157,297	4,831,763	3,325,534	68.83%
預收款項	25,085,918	25,883,822	(797,904)	(3.08%)
代收款項	5,079,546	4,590,003	489,543	10.67%
存入保證金	160,000	160,000	0	0.00%
應付退休及離職金	6,467,215	6,850,104	(382,889)	(5.59%)
權益基金及餘絀				
指定用途權益基金	4,842,601	4,263,850	578,751	13.57%
未指定用途權益基金	351,869,898	333,474,816	18,395,082	5.52%
累積餘絀	29,148,985	35,954,037	(6,805,052)	(18.93%)
本期餘絀	12,147,169	12,168,781	(21,612)	(0.18%)
合 計	442,958,629	428,177,176	14,781,453	3.45%

新北市私立聖心國民小學

收支餘絀表

110學年度

全 1 頁第 全 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
\$ 60,159,343	各項收入：	\$ 64,511,110	\$ 58,918,000	5,593,110	9.49%
28,421,387	學雜費收入	27,871,738	28,598,000	(726,262)	(2.54%)
24,870,312	其他教學活動收入	24,938,198	24,200,000	738,198	3.05%
4,995,993	補助及受贈收入	4,894,484	3,820,000	1,074,484	28.13%
1,342,192	財務收入	1,807,946	1,200,000	607,946	50.66%
529,459	其他收入	4,998,744	1,100,000	3,898,744	354.43%
\$ 47,990,562	成本與費用：	\$ 52,363,941	\$ 51,837,500	526,441	1.02%
100,527	董事會支出	196,035	114,000	82,035	71.96%
10,330,058	行政管理支出	7,928,046	10,450,000	(2,521,954)	(24.13%)
37,046,913	教學研究及訓輔支出	39,423,932	39,850,000	(426,068)	(1.07%)
56,924	附屬機構損失	132,560	110,000	22,560	20.51%
456,140	其他支出	4,683,368	1,313,500	3,369,868	256.56%
\$ 12,168,781	本期餘絀	\$ 12,147,169	\$ 7,080,500	5,066,669	71.56%

新北市私立聖心國民小學

現金流量表 110學年度

全1頁第全頁
單位:新臺幣元

項目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘(絀)	\$ 12,147,169	\$ 12,168,781
利息之調整	(1,807,946)	(1,342,192)
未記利息之本期餘絀數	10,339,223	10,826,589
不動產、房屋及設備報廢	3,775,737	1,828,049
營運資產及負債之淨變動	-	-
應收款項	292,870	(79,735)
預付款項	(444,400)	1,632,260
應付款項	3,325,534	(23,318)
預收款項	(797,904)	4,675,707
未計利息之現金流入	16,491,060	18,859,552
收取利息	1,807,946	1,342,192
學校營運活動之淨現金流入(出)	18,299,006	20,201,744
學校投資活動之現金流出		
增加不動產、房屋及設備付現數	(3,816,175)	(1,847,100)
學校籌資活動之現金流入		
收取存入保證金收現數		(20,000)
代收款項	489,543	184,760
應付退休金	(382,889)	(556,483)
學校籌資活動之現金流入	106,654	(391,723)
銀行存款轉列特種基金數	(578,751)	(3,963,850)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	14,010,734	13,999,071
期初現金及銀行存款餘額	257,414,953	243,415,882
期末現金及銀行存款餘額	\$ 271,425,687	\$ 257,414,953

新北市私立聖心國民小學

現金收支概況表

110學年度

全1頁第全頁
單位:新臺幣元

項 目			比較增減	
	(本)學年度	(上)學年度	金額	%
	決算數(1)	決算數(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
經常門收入	\$64,006,076	\$64,755,315	(749,239)	(1.16%)
學雜費收入	52,809,936	53,291,699	(481,763)	(0.90%)
補助及受贈收入	4,894,484	4,995,993	(101,509)	(2.03%)
財務收入	1,807,946	1,342,192	465,754	34.70%
其他收入	4,998,744	529,459	4,469,285	844.12%
應收預收項目調整增(減)數	(505,034)	4,595,972	(5,101,006)	(110.99%)
經常門支出	45,707,070	44,553,571	1,153,499	2.59%
董事會支出	196,035	100,527	95,508	95.01%
行政管理支出	7,928,046	10,330,058	(2,402,012)	(23.25%)
教學研究及訓輔支出	39,423,932	37,046,913	2,377,019	6.42%
其他支出	4,815,928	513,064	4,302,864	838.66%
減：不產生現金流出之支出	(3,775,737)	(1,828,049)	(1,947,688)	106.54%
應付預付項目調整增(減)數	(2,881,134)	(1,608,942)	(1,272,192)	79.07%
經常門現金餘絀	18,299,006	20,201,744	(1,902,738)	(9.42%)
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,048,175	1,313,100	1,735,075	132.14%
機械儀器及設備	1,804,175	939,400	864,775	92.06%
圖書及博物	40,000	40,000	0	0.00%
其他設備	1,204,000	333,700	870,300	260.80%
扣減不動產支出前現金餘絀	15,250,831	18,888,644	(3,637,813)	(19.26%)
購置不動產現金支出	768,000	534,000	234,000	43.82%
房屋建築及設備				
購建中營運資產	768,000	534,000	234,000	43.82%
本期現金餘絀	\$14,482,831	\$18,354,644	(3,871,813)	(21.09%)

新北市私立聖心國民小學
 長期營運資產變動表
 110學年度

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

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	161,993,027	3,816,175	3,775,737	-	162,033,465	
土地	4,439,271	-	-	-	4,439,271	
土地改良物	-	-	-	-	-	
房屋及建築	121,405,358	-	-	-	121,405,358	
購建中營運資產	5,534,161	768,000			6,302,161	風雨操場及校舍- 建築未完工程款
機械儀器及設備	16,512,233	1,804,175	1,671,543	-	16,644,865	
圖書及博物	138,401	40,000	-	-	178,401	
其他設備	13,963,603	1,204,000	2,104,194	-	13,063,409	
無形資產	4,320	-	-	-	4,320	
電腦軟體	4,320	-	-	-	4,320	
合計	161,997,347	3,816,175	3,775,737	-	162,037,785	

新北市私立聖心國民小學

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	\$ 27,871,738	\$ 28,598,000	(726,262)	(2.54%)	
雜費收入	\$ 27,871,738	\$ 28,598,000	(726,262)	(2.54%)	110上學期622人 下學期608人
其他教學活動收入	\$ 24,938,198	\$ 24,200,000	738,198	3.05%	
其他教學活動收入	\$ 24,938,198	\$ 24,200,000	738,198	3.05%	
補助及受贈收入	\$ 4,894,484	\$ 3,820,000	1,074,484	28.13%	預算低估
補助收入	3,356,773	2,220,000	1,136,773	51.21%	預算低估
受贈收入	1,537,711	1,600,000	(62,289)	(3.89%)	
財務收入	\$ 1,807,946	\$ 1,200,000	607,946	50.66%	預算低估
利息收入	1,807,946	1,200,000	607,946	50.66%	預算低估
其他收入	\$ 4,998,744	\$ 1,100,000	3,898,744	354.43%	雜項收入增加
雜項收入	4,998,744	1,100,000	3,898,744	354.43%	雜項收入增加乃自 營福利社收入增加
合 計	\$ 64,511,110	\$ 58,918,000	5,593,110	9.49%	

新北市私立聖心國民小學

成本與費用明細表

110學年度

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比	較	備 註
			差 異	%	
董事會支出	\$ 196,035	\$ 114,000	82,035	71.96%	
人事費	-	-	0	0.00%	
業務費	96,835	30,000	66,835	222.78%	增加英文翻譯
退休撫卹費		-	0	0.00%	
出席及交通費	99,200	84,000	15,200	18.10%	
行政管理支出	\$ 8,035,668	\$ 10,450,000	(2,414,332)	(23.10%)	休撫卹預算高估; 業務、折舊預算 低估
人事費	3,809,672	6,675,000	(2,865,328)	(42.93%)	預算高估
業務費	2,704,533	2,200,000	504,533	22.93%	預算低估
維護費	352,498	450,000	(97,502)	(21.67%)	預算高估
退休撫卹費	107,622	325,000	(217,378)	(66.89%)	預算高估
折舊及攤銷	1,061,343	800,000	261,343	32.67%	預算低估報廢增加
教學研究及訓輔支出	\$ 39,316,310	\$ 39,850,000	(533,690)	(1.34%)	
人事費	33,012,157	32,900,000	112,157	0.34%	
業務費	2,005,896	3,000,000	(994,104)	(33.14%)	預算高估
維護費	1,179,436	1,200,000	(20,564)	(1.71%)	
退休撫卹費	1,218,427	1,200,000	18,427	1.54%	
折舊及攤銷	1,900,394	1,550,000	350,394	22.61%	預算低估報廢增加
附屬作業機構損失	\$ 132,560	\$ 110,000	22,560	20.51%	估計差異
附屬作業機構損失	132,560	110,000	22,560	20.51%	估計差異
其他支出	\$ 4,683,368	\$ 1,313,500	3,369,868	256.56%	雜項支出增加
超額年金給付	113,496	113,500	(4)	(0.00%)	
雜項支出	4,569,872	1,200,000	3,369,872	280.82%	預算低估及雜項支出 增加(屬自營福利社支 出增加)
合 計	\$ 52,363,941	\$ 51,837,500	526,441	1.02%	

新北市私立聖心國民小學

現金、銀行存款明細表

中華民國 111年07月31日

全1頁第全頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
	合 計
中國信託商業銀行-甲種支票存款0308036606	1,000
中國信託商業銀行-定期存款	39,191,937
中國信託銀行-活期存款060538036609	707,026
彰化商業銀行-定期存款	3,500,000
彰化商業銀行-活期儲蓄存款30105113229800	309,822
世華商業銀行-甲存支票存款	0
世華商業銀行-活期存款055037010994	166,640
世華商業銀行-定期存款	36,000,000
八里農會-支存79002031002962	1,000
八里農會-活期存款79002011010048	1,011,091
八里農會-活期存款 79002010133168	23,729,801
八里農會-定期存款	171,000,000
八里農會-活期存款 79002011011812	356,364
台灣銀行-活存070001034398	243,753
台北郵局18914612	19,854
零用金	30,000
合計(含創設基金300,000及人才培育基金4,542,601)	276,268,288

新北市私立聖心國民小學

應收款項明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
應收利息	380,180
其他應收款	1,500
合 計	\$ 381,680

新北市私立聖心國民小學

預付款項明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
英語分組課程設計費	4,149,401
榮譽會長贈畢業贈書	42,053
111夏令營(素養營)校外教學費用	77,902
111上自然材料費用 BT17559834 億達	1,520
合 計	\$ 4,270,876

新北市私立聖心國民小學

土地明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
土地	4,439,271
合 計	\$ 4,439,271

新北市私立聖心國民小學

房屋建築及設備明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘要	金額
房屋建築及設備	121,405,358
購建中營運資產	6,302,161
合計	\$ 127,707,519

新北市私立聖心國民小學

機械儀器及設備明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
機械、儀器及設備	16,708,365
合 計	\$ 16,708,365

新北市私立聖心國民小學

圖書及博物明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
圖書及博物設備	212,151
合 計	\$ 212,151

新北市私立聖心國民小學

其他設備明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
其他設備	12,966,159
合 計	\$ 12,966,159

新北市私立聖心國民小學

無形資產明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
電腦軟體	4,320
合 計	\$ 4,320

新北市私立聖心國民小學

存入保證金明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘要	金額
校車保證金	
龍貓通運有限公司	40,000
以琳通運有限公司	20,000
華陽遊覽有限公司	80,000
永豐觀光巴士有限公司	20,000
合 計	\$ 160,000

新北市私立聖心國民小學

應付款項明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
應付退撫、勞退、年金	302,339
應付勞保、健保、公健保	283,875
會計師查核、稽核公費	340,000
110學年度考核獎金	3,232,840
退還新北市政府教育局110學年度補助經費 餘款退回(「110學年度國民中小學調整教師授課 節數及導師費實施計畫」案,核定1,757,031,實 支1,260,576)	496,455
11007電費估	100,000
110學年度全勤獎金	82,000
110學年度因疫情校車、伙食、校外教學… 退費	2,008,560
110學年度轉學生退費申請	34,834
7月娃娃車司機薪資隨車鐘點	201,396
7月食材澤宇上林正暘立海津悅等/7月餐點 代製勞務費上林	329,046
ESL IPAD租賃 綜益資訊	93,654
應付餘額	652,298
合 計	\$ 8,157,297

新北市私立聖心國民小學

預收款項明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘要	金額
預收國小及幼兒園學雜費	19,612,778
教職員自付公保、公健保費	
合計	\$ 25,085,918

新北市私立聖心國民小學

代收款項明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘要	金額
外師所得稅	96,782
校友會費基金	363,780
畢業生贈母校基金作為添購飲水機…等	609,178
代轉獎助學金	200,000
直笛團代表隊保證金等	393,320
表演藝術隊保證金等	488,577
新生營	28,369
躲避盤代表隊保證金等	144,507
保險費	1,718
仁愛捐款	2,504,463
個人勞退	80,620
保管款-其他	168,232
合計	\$ 5,079,546

新北市私立聖心國民小學

應付退休及離職金明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
應付退休金	6,467,215
合 計	\$ 6,467,215

新北市私立聖心國民小學

指定用途權益基金明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
創設基金	300,000
人才培育基金	4,542,601
合 計	\$ 4,842,601

新北市私立聖心國民小學

未指定用途權益基金明細表

中華民國 111年 7 月 31日

全1頁第全頁

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
其他權益基金		162,037,785
賸餘款權益基金		189,832,113
合 計		\$ 351,869,898

製 表： 黃瓊伶 

主辦會計： 黃瓊伶 

校 長： 畢明德 

董 事 長： 林沛英 

