

國立馬公高級中學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
242,223	100.00	業務收入	238,955	100.00	229,495	100.00	9,460	4.12
8,885	3.67	教學收入	8,030	3.36	8,663	3.77	-633	-7.31
13,224	5.46	學雜費收入	12,513	5.24	13,093	5.71	-580	-4.43
-5,914	-2.44	學雜費減免	-5,872	-2.46	-5,819	-2.54	-53	0.91
1,575	0.65	建教合作收入	1,389	0.58	1,389	0.61		-
233,337	96.33	其他業務收入	230,925	96.64	220,832	96.23	10,093	4.57
211,931	87.49	學校教學研究補助收入	213,875	89.50	205,852	89.70	8,023	3.90
19,046	7.86	其他補助收入	13,825	5.79	11,500	5.01	2,325	20.22
2,360	0.97	雜項業務收入	3,225	1.35	3,480	1.52	-255	-7.33
273,449	112.89	業務成本與費用	282,484	118.22	268,878	117.16	13,606	5.06
200,422	82.74	教學成本	206,849	86.56	195,636	85.25	11,213	5.73
198,846	82.09	教學研究及訓輔成本	205,590	86.04	194,377	84.70	11,213	5.77
1,575	0.65	建教合作成本	1,259	0.53	1,259	0.55		-
3,477	1.44	其他業務成本	3,726	1.56	3,644	1.59	82	2.25
3,477	1.44	學生公費及獎勵金	3,726	1.56	3,644	1.59	82	2.25
69,449	28.67	管理及總務費用	71,849	30.07	69,538	30.30	2,311	3.32
69,449	28.67	管理費用及總務費用	71,849	30.07	69,538	30.30	2,311	3.32
101	0.04	其他業務費用	60	0.03	60	0.03		-
101	0.04	雜項業務費用	60	0.03	60	0.03		-
-31,226	-12.89	業務賸餘（短絀）	-43,529	-18.22	-39,383	-17.16	-4,146	10.53
2,949	1.22	業務外收入	3,827	1.60	2,585	1.13	1,242	48.05
276	0.11	財務收入	560	0.23	305	0.13	255	83.61
276	0.11	利息收入	560	0.23	305	0.13	255	83.61
2,672	1.10	其他業務外收入	3,267	1.37	2,280	0.99	987	43.29
726	0.30	資產使用及權利金收入	700	0.29	700	0.31		-
31	0.01	違規罰款收入		-		-		-
1,895	0.78	受贈收入	2,487	1.04	1,500	0.65	987	65.80
21	0.01	雜項收入	80	0.03	80	0.03		-
147	0.06	業務外費用	150	0.06	150	0.07		-
147	0.06	其他業務外費用	150	0.06	150	0.07		-
147	0.06	雜項費用	150	0.06	150	0.07		-
2,802	1.16	業務外賸餘（短絀）	3,677	1.54	2,435	1.06	1,242	51.01
-28,424	-11.73	本期賸餘（短絀）	-39,852	-16.68	-36,948	-16.10	-2,904	7.86

註：1. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立馬公高級中學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)本年度業務收入238,955千元，分析原因如下：

1.教學收入8,030千元，為學雜費收入12,513千元，學雜費減免5,872千元，建教合作收入1,389千元。

2.其他業務收入230,925千元，含學校教學研究收入及補助收入213,875千元，其他補助收入13,825千元，雜項業務收入3,225千元。

(二)本年度業務外收入3,827千元，分析原因如下：

1.財務收入560千元，係利息收入。

2.其他業務外收入3,267千元，含資產使用及權利金收入700千元，受贈收入2,487千元，雜項收入80千元。

(三)本年度業務成本與費用282,484千元，分析原因如下：

1.教學成本206,849千元，係支付教學有關之用人費用、業務費用等支出。

2.其他業務成本3,726千元，係支付離島學生半公費、原住民助學金及伙食費、工讀金、獎助學金等支出。

3.管理及總務費用71,820千元，係支付行政上有關之用人費用、業務費用等支出。

4.其他業務費用60千元，係辦理高中舞蹈、音樂及美術班術科招生考試、及教師甄選行政有關費用。

(四)本年度業務外費用150千元。

(五)本年度收支相抵後短絀39,852千元。

國立馬公高級中學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部		-	
		本期賸餘		-	
		前期未分配賸餘		-	
		追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		公積轉列數		-	
		其他轉入數		-	
		分配之部		-	
		填補累積短絀		-	
		提存公積		-	
		賸餘撥充基金數		-	
		解繳公庫淨額		-	
		其他依法分配數		-	
		未分配賸餘		-	
111,900	100.00	短絀之部	105,266	100.00	
36,948	33.02	本期短絀	39,852	37.86	
74,952	66.98	前期待填補之短絀	65,414	62.14	
		追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		其他轉入數		-	
34,900	31.19	填補之部	31,300	29.73	
		撥用賸餘		-	
20,000	17.87	撥用公積	20,000	19.00	
14,900	13.32	折減基金	11,300	10.73	
		公庫撥款		-	
77,000	68.81	待填補之短絀	73,966	70.27	

國立馬公高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	-6	
本期賸餘（短絀）	-39,852	
利息股利之調整	-560	
利息收入	-560	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-40,412	
調整項目	39,846	
折舊、減損及折耗	32,915	
土地改良物	135	
房屋及建築	453	
機械及設備	9,690	
交通及運輸設備	993	
什項設備	5,328	
代管資產	16,316	
攤銷	8,226	
攤銷電腦軟體	1,041	
其他攤銷費用	7,185	
其他	-1,295	
遞延收入	-1,295	
遞延收入-其他補助收入	-131	
遞延收入-受贈收入	-1,164	
未計利息股利之現金流入（流出）	-566	
收取利息	560	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-6	
▼投資活動之現金流量	-18,931	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,729	
增加不動產、廠房及設備	-10,729	
固定資產之增置	-10,729	
機械及設備	-7,421	營運資金504千元，國庫撥款6,917千元
交通及運輸設備	-1,530	國庫撥款1,530千元
什項設備	-1,778	營運資金15千元，國庫撥款1,763千元
增加無形資產及其他資產	-8,202	
增加無形資產	-98	國庫撥款98千元
增加其他資產	-8,104	
增加遞延費用	-8,104	國庫撥款8,104千元
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-18,931	
▼籌資活動之現金流量	18,412	
增加基金、公積及填補短絀	18,412	
增加基金	18,412	
公庫撥款增置固定資產	10,210	機械及設備6,917千元，交通及運輸設備1,530千元，什項設備1,763千元

國立馬公高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
公庫增撥無形資產	98	
公庫增撥遞延資產	8,104	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	18,412	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-525	
▼期初現金及約當現金	62,252	
▼期末現金及約當現金	61,727	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	16,316	
盈餘分配與虧損填補之金額	-31,300	
提存(撥用-)公積	-20,000	
賸餘撥充(折減-)基金	-11,300	

國立馬公高級中學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國113年度

三、現金流量之預計：

〈一〉預計業務活動之淨現金流出6千元，包括

1. 本期短絀39,852千元。
2. 利息股利之調整560千元，係利息收入560千元。
3. 調整非現金項目39,846千元，係為折舊折耗32,915千元，攤銷8,226千元，遞延收入提列折舊轉列數1,295千元。

〈二〉預計投資活動之淨現金流出 18,931千元，包括：

1. 增加固定資產 10,729千元，係增加機械設備 7,421千元，交通及運輸設備 1,530千元，什項設備 1,778千元。
2. 增加無形資產 98千元。
3. 增加其他資產 8,104千元。

〈三〉預計籌資活動之淨現金流入 18,412千元，包括：

1. 公庫撥款增置固定資產 10,210千元。
2. 公庫撥款增撥無形資產 98千元。
3. 公庫撥款增撥遞延資產 8,104千元。

〈四〉預計現金及約當現金淨減 525千元。

〈五〉預計期初現金及約當現金 62,252千元

〈六〉預計期末現金及約當現金 61,727千元。

〈七〉不影響現金流量之投資與籌資活動，包括：

1. 應付代管資產轉列受贈公積數 16,316千元。
2. 盈餘分配與虧損填補金額：撥用公積 20,000千元，折減基金 11,300千元。

國立馬公高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
182,596	資產	171,981	178,400	-6,419
63,976	流動資產	61,727	62,252	-525
60,607	現金	61,727	62,252	-525
60,607	銀行存款	61,727	62,252	-525
3,369	短期貸墊款			
3,369	短期墊款			
9,504	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,504	9,504	
9,504	準備金	9,504	9,504	
9,504	其他準備金	9,504	9,504	
90,386	不動產、廠房及設備	77,226	83,096	-5,870
889	土地改良物	619	754	-135
1,076	土地改良物	1,076	1,076	
-187	累計折舊－土地改良物	-457	-322	-135
	房屋及建築	17,952	18,405	-453
	房屋及建築	18,858	18,858	
	累計折舊－房屋及建築	-906	-453	-453
39,626	機械及設備	32,200	34,469	-2,269
106,561	機械及設備	116,331	108,910	7,421
-66,935	累計折舊－機械及設備	-84,131	-74,441	-9,690
4,073	交通及運輸設備	4,149	3,612	537
22,038	交通及運輸設備	23,764	22,234	1,530
-17,965	累計折舊－交通及運輸設備	-19,615	-18,622	-993
26,940	什項設備	22,306	25,856	-3,550
122,328	什項設備	128,379	126,601	1,778
-95,388	累計折舊－什項設備	-106,073	-100,745	-5,328
18,858	購建中固定資產			
18,858	未完工程			
925	無形資產	1,578	2,521	-943
925	無形資產	1,578	2,521	-943
925	電腦軟體	1,428	2,371	-943
	其他無形資產	150	150	
17,805	其他資產	21,946	21,027	919
17,805	遞延資產	21,946	21,027	919
17,805	遞延費用	21,946	21,027	919
	什項資產			
1,032,355	代管資產	1,032,355	1,032,355	
-226,763	累計折舊－代管資產	-259,395	-243,079	-16,316
-805,592	應付代管資產	-772,960	-789,276	16,316

國立馬公高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
182,596	合 計	171,981	178,400	-6,419
23,295	負債	21,707	23,002	-1,295
10,637	流動負債	10,637	10,637	
3,869	應付款項	3,869	3,869	
3,869	應付代收款	3,869	3,869	
6,768	預收款項	6,768	6,768	
6,768	預收收入	6,768	6,768	
12,658	其他負債	11,070	12,365	-1,295
11,147	遞延負債	9,559	10,854	-1,295
11,147	遞延收入	9,559	10,854	-1,295
1,511	什項負債	1,511	1,511	
1,511	存入保證金	1,511	1,511	
159,301	淨值	150,274	155,398	-5,124
214,387	基金	223,328	216,216	7,112
214,387	基金	223,328	216,216	7,112
214,387	基金	223,328	216,216	7,112
8,280	公積	912	4,596	-3,684
8,280	資本公積	912	4,596	-3,684
8,280	受贈公積	912	4,596	-3,684
-63,366	累積餘絀	-73,966	-65,414	-8,552
-63,366	累積短絀	-73,966	-65,414	-8,552
-63,366	累積短絀	-73,966	-65,414	-8,552
182,596	合 計	171,981	178,400	-6,419

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$100千元、上年預算數:\$100千元、前年度決算數:\$100千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$100千元、上年預算數:\$100千元、前年度決算數:\$100千元