

國立馬公高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表
中華民國113年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	263,219,000	100.00	261,117,928	100.00
教學收入	8,085,000	3.07	3,920,031	1.50
學雜費收入	12,513,000	4.75	3,407,493	1.30
學雜費減免	-5,872,000	-2.23	-574,244	-0.22
建教合作收入	1,444,000	0.55	1,086,782	0.42
其他業務收入	255,134,000	96.93	257,197,897	98.50
學校教學研究補助收入	238,084,000	90.45	238,084,000	91.18
其他補助收入	13,825,000	5.25	17,248,101	6.61
雜項業務收入	3,225,000	1.23	1,865,796	0.71
業務成本與費用	304,113,000	115.54	292,936,493	112.19
教學成本	227,094,000	86.28	217,732,478	83.38
教學研究及訓輔成本	225,780,000	85.78	216,645,696	82.97
建教合作成本	1,314,000	0.50	1,086,782	0.42
其他業務成本	3,726,000	1.42	3,278,743	1.26
學生公費及獎勵金	3,726,000	1.42	3,278,743	1.26
管理及總務費用	73,233,000	27.82	71,708,282	27.46
管理費用及總務費用	73,233,000	27.82	71,708,282	27.46
其他業務費用	60,000	0.02	216,990	0.08
雜項業務費用	60,000	0.02	216,990	0.08
業務賸餘（短絀）	-40,894,000	-15.54	-31,818,565	-12.19
業務外收入	3,827,000	1.45	4,476,031	1.71
財務收入	560,000	0.21	999,452	0.38
利息收入	560,000	0.21	999,452	0.38
其他業務外收入	3,267,000	1.24	3,476,579	1.33
資產使用及權利金收入	700,000	0.27	958,243	0.37
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00
受贈收入	2,487,000	0.94	2,423,922	0.93
雜項收入	80,000	0.03	94,414	0.04
業務外費用	150,000	0.06	122,487	0.05
其他業務外費用	150,000	0.06	122,487	0.05
財產交易短絀	0	0.00	45,817	0.02
雜項費用	150,000	0.06	76,670	0.03
業務外賸餘（短絀）	3,677,000	1.40	4,353,544	1.67
本期賸餘（短絀）	-37,217,000	-14.14	-27,465,021	-10.52

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-2,101,072	-0.80	246,245,240	100.00
-4,164,969	-51.51	8,058,336	3.27
-9,105,507	-72.77	12,455,799	5.06
5,297,756	-90.22	-5,661,999	-2.30
-357,218	-24.74	1,264,536	0.51
2,063,897	0.81	238,186,904	96.73
0		217,128,000	88.18
3,423,101	24.76	18,917,247	7.68
-1,359,204	-42.15	2,141,657	0.87
-11,176,507	-3.68	281,621,711	114.37
-9,361,522	-4.12	209,000,400	84.87
-9,134,304	-4.05	207,735,864	84.36
-227,218	-17.29	1,264,536	0.51
-447,257	-12.00	3,442,896	1.40
-447,257	-12.00	3,442,896	1.40
-1,524,718	-2.08	69,117,967	28.07
-1,524,718	-2.08	69,117,967	28.07
156,990	261.65	60,448	0.02
156,990	261.65	60,448	0.02
9,075,435	-22.19	-35,376,471	-14.37
649,031	16.96	4,522,675	1.84
439,452	78.47	645,480	0.26
439,452	78.47	645,480	0.26
209,579	6.42	3,877,195	1.57
258,243	36.89	764,670	0.31
0		141,858	0.06
-63,078	-2.54	2,875,147	1.17
14,414	18.02	95,520	0.04
-27,513	-18.34	727,036	0.30
-27,513	-18.34	727,036	0.30
45,817	--	0	0.00
-73,330	-48.89	727,036	0.30
676,544	18.40	3,795,639	1.54
9,751,979	-26.20	-31,580,832	-12.82

國立馬公高級中學校務基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	102,631,000	100.00	87,511,569	100.00
本期短絀	37,217,000	36.26	27,465,021	31.38
前期待填補之短絀	65,414,000	63.74	60,046,548	68.62
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	31,300,000	30.50	31,300,000	35.77
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	20,000,000	19.49	20,000,000	22.85
折減基金	11,300,000	11.01	11,300,000	12.91
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	71,331,000	69.50	56,211,569	64.23

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-15,119,431	-14.73	94,946,548	100.00
-9,751,979	-26.20	31,580,832	33.26
-5,367,452	-8.21	63,365,716	66.74
0		0	
0		0	
0		34,900,000	36.76
0		0	
0		20,000,000	21.06
0		14,900,000	15.69
0		0	
-15,119,431	-21.20	60,046,548	63.24

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國113年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	2,629,000	23,981,180	21,352,180	812.18
本期賸餘（短絀）	-37,217,000	-27,465,021	9,751,979	-26.20
利息股利之調整	-560,000	-999,452	-439,452	78.47
利息收入	-560,000	-999,452	-439,452	78.47
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-37,777,000	-28,464,473	9,312,527	-24.65
調整項目	39,846,000	51,982,201	12,136,201	30.46
折舊、減損及折耗	32,915,000	32,320,215	-594,785	-1.81
土地改良物	135,000	134,976	-24	-0.02
房屋及建築	453,000	429,564	-23,436	-5.17
機械及設備	9,690,000	10,198,464	508,464	5.25
交通及運輸設備	993,000	925,462	-67,538	-6.80
什項設備	5,328,000	4,346,748	-981,252	-18.42
代管資產	16,316,000	16,285,001	-30,999	-0.19
攤銷	8,226,000	8,506,309	280,309	3.41
攤銷電腦軟體	1,041,000	1,374,137	333,137	32.00
其他攤銷費用	7,185,000	7,132,172	-52,828	-0.74
處理資產短絀（賸餘）	0	45,817	45,817	--
機械及設備	0	45,817	45,817	--
其他	-1,295,000	-1,375,293	-80,293	6.20
遞延收入	-1,295,000	-1,375,293	-80,293	6.20
遞延收入-其他補助收入	-131,000	-137,238	-6,238	4.76
遞延收入-受贈收入	-1,164,000	-1,238,055	-74,055	6.36
流動負債淨增（淨減）	0	12,485,153	12,485,153	--
未計利息股利之現金流入（流出）	2,069,000	23,517,728	21,448,728	1036.67
收取利息	560,000	463,452	-96,548	-17.24
▼業務活動之淨現金流入（流出）	2,629,000	23,981,180	21,352,180	812.18
▼投資活動之現金流量	-20,688,000	-23,702,951	-3,014,951	14.57
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	8,629,485	8,629,485	--
減少短期墊款	0	8,629,485	8,629,485	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	279,406	279,406	--
減少準備金	0	279,406	279,406	--
收取利息	0	536,000	536,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-8,637,835	-8,637,835	--
增加短期墊款	0	-8,637,835	-8,637,835	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-12,486,000	-12,202,190	283,810	-2.27
增加不動產、廠房及設備	-12,486,000	-12,202,190	283,810	-2.27
固定資產之增置	-12,486,000	-12,202,190	283,810	-2.27
房屋及建築	-1,757,000	0	1,757,000	-100.00

國立馬公高級中學校務基金
現金流量表
中華民國113年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	-7,421,000	-5,362,609	2,058,391	-27.74
交通及運輸設備	-1,530,000	-726,404	803,596	-52.52
什項設備	-1,778,000	-4,356,177	-2,578,177	145.00
購建中固定資產	0	-1,757,000	-1,757,000	--
增加無形資產及其他資產	-8,202,000	-12,307,817	-4,105,817	50.06
增加無形資產	-98,000	-928,868	-830,868	847.82
增加其他資產	-8,104,000	-11,378,949	-3,274,949	40.41
增加其他資產	0	-107,900	-107,900	--
增加遞延費用	-8,104,000	-11,271,049	-3,167,049	39.08
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-20,688,000	-23,702,951	-3,014,951	14.57
▼籌資活動之現金流量	20,169,000	22,589,377	2,420,377	12.00
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	1,360,148	1,360,148	--
增加其他負債	0	1,360,148	1,360,148	--
增加基金、公積及填補短絀	20,169,000	22,723,459	2,554,459	12.67
增加基金	20,169,000	22,723,459	2,554,459	12.67
公庫撥款增置固定資產	11,967,000	15,812,960	3,845,960	32.14
公庫增撥無形資產	98,000	296,000	198,000	202.04
公庫增撥遞延資產	8,104,000	6,614,499	-1,489,501	-18.38
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-1,494,230	-1,494,230	--
減少其他負債	0	-1,494,230	-1,494,230	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	20,169,000	22,589,377	2,420,377	12.00
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	2,110,000	22,867,606	20,757,606	983.77
▼期初現金及約當現金	62,252,000	33,026,843	-29,225,157	-46.95
▼期末現金及約當現金	64,362,000	55,894,449	-8,467,551	-13.16
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-23,605	-23,605	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-23,605	-23,605	--
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	530,450	530,450	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	675,450	675,450	--
其他準備金與遞延收入同額減少之金額(-)	0	-145,000	-145,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	318,594	318,594	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	318,594	318,594	--
機械及設備	0	45,793	45,793	--

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國113年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	0	272,801	272,801	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	16,316,000	16,285,001	-30,999	-0.19
盈餘分配與虧損填補之金額	-31,300,000	-31,300,000	0	
提存(撥用-)公積	-20,000,000	-20,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-11,300,000	-11,300,000	0	

附 註：

備註：

一、業務活動-現金流量-調整項目

流動負債淨增加1,248萬5,153元，係預收收入增加1,325萬9,038元，與平衡表預收收入淨增差異數2萬3,605元，係準備金(捐款收入)轉為預收收入淨減少金額，另應付代收款減少77萬3,885元。

二、投資活動-減少準備金項下27萬9,406元，係含指定資本門捐款用於勤毅樓拆建工程先期作業費用107,900元(什項資產-暫付待結轉帳項)、字幕機5萬7506元觸控螢幕9萬元(機械設備)、白鐵梯2萬4000元高(什項設備)。

三、籌資活動-增加其他債務項下136萬148元，係存入保證金增加；減少其他債務項下149萬4,230元，係存入保證金減少；增加基金項下含帳列去(112)年其他應收款與基金同額增加30萬2945元，於本年度收現。

四、不影響現金流量之投資與籌資活動-不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加31萬8594元，含師鐸獎獎金代收款購置資料儲存系統(機械設備)4萬5793元；冷氣使用費購置教室冷氣機(什項設備)27萬2801元。

國立馬公高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	215,930,437	100.00	192,888,726	100.00	23,041,711	11.95
流動資產	98,734,893	45.73	76,161,882	39.48	22,573,011	29.64
現金	55,894,449	25.89	33,026,843	17.12	22,867,606	69.24
銀行存款	55,894,449	25.89	33,026,843	17.12	22,867,606	69.24
流動金融資產	40,000,000	18.52	40,000,000	20.74	0	0.00
其他金融資產－流動	40,000,000	18.52	40,000,000	20.74	0	0.00
應收款項	0	0.00	302,945	0.16	-302,945	-100.00
其他應收款	0	0.00	302,945	0.16	-302,945	-100.00
短期貸墊款	2,840,444	1.32	2,832,094	1.47	8,350	0.29
短期墊款	2,840,444	1.32	2,832,094	1.47	8,350	0.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,158,478	5.17	10,931,039	5.67	227,439	2.08
準備金	11,158,478	5.17	10,931,039	5.67	227,439	2.08
其他準備金	11,158,478	5.17	10,931,039	5.67	227,439	2.08
不動產、廠房及設備	84,098,865	38.95	87,659,112	45.45	-3,560,247	-4.06
土地改良物	618,663	0.29	753,639	0.39	-134,976	-17.91
土地改良物	1,075,527	0.50	1,075,527	0.56	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-456,864	-0.21	-321,888	-0.17	-134,976	41.93
房屋及建築	23,088,882	10.69	23,518,446	12.19	-429,564	-1.83
房屋及建築	23,625,837	10.94	23,625,837	12.25	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-536,955	-0.25	-107,391	-0.06	-429,564	400.00
機械及設備	27,665,361	12.81	32,501,240	16.85	-4,835,879	-14.88
機械及設備	110,928,661	51.37	108,014,625	56.00	2,914,036	2.70
累計折舊－機械及設備	-83,263,300	-38.56	-75,513,385	-39.15	-7,749,915	10.26
交通及運輸設備	3,306,613	1.53	3,505,671	1.82	-199,058	-5.68
交通及運輸設備	22,741,250	10.53	22,188,846	11.50	552,404	2.49
累計折舊－交通及運輸設備	-19,434,637	-9.00	-18,683,175	-9.69	-751,462	4.02
什項設備	27,656,546	12.81	27,374,316	14.19	282,230	1.03
什項設備	127,031,847	58.83	125,943,879	65.29	1,087,968	0.86
累計折舊－什項設備	-99,375,301	-46.02	-98,569,563	-51.10	-805,738	0.82
購建中固定資產	1,762,800	0.82	5,800	0.00	1,757,000	30293.10
未完工程	1,762,800	0.82	5,800	0.00	1,757,000	30293.10
無形資產	1,473,465	0.68	1,918,734	0.99	-445,269	-23.21
無形資產	1,473,465	0.68	1,918,734	0.99	-445,269	-23.21
電腦軟體	1,473,465	0.68	1,918,734	0.99	-445,269	-23.21
其他資產	20,464,736	9.48	16,217,959	8.41	4,246,777	26.19
遞延資產	20,356,836	9.43	16,217,959	8.41	4,138,877	25.52
遞延費用	20,356,836	9.43	16,217,959	8.41	4,138,877	25.52
什項資產	107,900	0.05	0	0.00	107,900	
暫付及待結轉帳項	107,900	0.05	0	0.00	107,900	

國立馬公高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	1,032,354,750	478.10	1,032,354,750	535.21	0	0.00
累計折舊－代管資產	-259,363,868	-120.11	-243,078,867	-126.02	-16,285,001	6.70
應付代管資產	-772,990,882	-357.98	-789,275,883	-409.19	16,285,001	-2.06
合 計	215,930,437	100.00	192,888,726	100.00	23,041,711	11.95

附 註：

- | | | |
|-------------------------|-------------------|-----------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 | \$100,000及上年度決算數為 | \$100,000 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 | \$100,000及上年度決算數為 | \$100,000 |

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	215,930,437	100.00	192,888,726	100.00	23,041,711	11.95