

國立馬公高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國114年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	280,971,000	100.00	284,301,784	100.00
教學收入	4,065,000	1.45	3,870,503	1.36
學雜費收入	3,251,000	1.16	3,349,481	1.18
學雜費減免	-575,000	-0.20	-525,526	-0.18
建教合作收入	1,389,000	0.49	1,046,548	0.37
其他業務收入	276,906,000	98.55	280,431,281	98.64
學校教學研究補助收入	258,001,000	91.82	258,001,000	90.75
其他補助收入	15,980,000	5.69	20,732,157	7.29
雜項業務收入	2,925,000	1.04	1,698,124	0.60
業務成本與費用	326,210,000	116.10	304,265,151	107.02
教學成本	245,662,000	87.43	229,981,006	80.89
教學研究及訓輔成本	244,403,000	86.99	228,934,458	80.53
建教合作成本	1,259,000	0.45	1,046,548	0.37
其他業務成本	3,720,000	1.32	3,043,109	1.07
學生公費及獎勵金	3,720,000	1.32	3,043,109	1.07
管理及總務費用	76,768,000	27.32	71,046,536	24.99
管理費用及總務費用	76,768,000	27.32	71,046,536	24.99
其他業務費用	60,000	0.02	194,500	0.07
雜項業務費用	60,000	0.02	194,500	0.07
業務賸餘（短絀）	-45,239,000	-16.10	-19,963,367	-7.02
業務外收入	4,441,000	1.58	5,016,131	1.76
財務收入	929,000	0.33	1,346,955	0.47
利息收入	929,000	0.33	1,346,955	0.47
其他業務外收入	3,512,000	1.25	3,669,176	1.29
資產使用及權利金收入	900,000	0.32	961,610	0.34
違規罰款收入	0	0.00	25,044	0.01
受贈收入	2,532,000	0.90	2,545,186	0.90
雜項收入	80,000	0.03	137,336	0.05
業務外費用	150,000	0.05	119,543	0.04
其他業務外費用	150,000	0.05	119,543	0.04
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00
雜項費用	150,000	0.05	119,543	0.04
業務外賸餘（短絀）	4,291,000	1.53	4,896,588	1.72
本期賸餘（短絀）	-40,948,000	-14.57	-15,066,779	-5.30

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
3,330,784	1.19	261,117,928	100.00
-194,497	-4.78	3,920,031	1.50
98,481	3.03	3,407,493	1.30
49,474	-8.60	-574,244	-0.22
-342,452	-24.65	1,086,782	0.42
3,525,281	1.27	257,197,897	98.50
0		238,084,000	91.18
4,752,157	29.74	17,248,101	6.61
-1,226,876	-41.94	1,865,796	0.71
-21,944,849	-6.73	292,936,493	112.19
-15,680,994	-6.38	217,732,478	83.38
-15,468,542	-6.33	216,645,696	82.97
-212,452	-16.87	1,086,782	0.42
-676,891	-18.20	3,278,743	1.26
-676,891	-18.20	3,278,743	1.26
-5,721,464	-7.45	71,708,282	27.46
-5,721,464	-7.45	71,708,282	27.46
134,500	224.17	216,990	0.08
134,500	224.17	216,990	0.08
25,275,633	-55.87	-31,818,565	-12.19
575,131	12.95	4,476,031	1.71
417,955	44.99	999,452	0.38
417,955	44.99	999,452	0.38
157,176	4.48	3,476,579	1.33
61,610	6.85	958,243	0.37
25,044	--	0	0.00
13,186	0.52	2,423,922	0.93
57,336	71.67	94,414	0.04
-30,457	-20.30	122,487	0.05
-30,457	-20.30	122,487	0.05
0		45,817	0.02
-30,457	-20.30	76,670	0.03
605,588	14.11	4,353,544	1.67
25,881,221	-63.21	-27,465,021	-10.52

國立馬公高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國114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	109,547,000	100.00	71,278,348	100.00
本期短絀	40,948,000	37.38	15,066,779	21.14
前期待填補之短絀	68,599,000	62.62	56,211,569	78.86
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	56,643,000	51.71	56,643,000	79.47
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	0		0	
折減基金	56,643,000	51.71	56,643,000	79.47
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	52,904,000	48.29	14,635,348	20.53

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	
0		0	
-38,268,652	-34.93	87,511,569	100.00
-25,881,221	-63.21	27,465,021	31.38
-12,387,431	-18.06	60,046,548	68.62
0		0	
0		0	
0		31,300,000	35.77
0		0	
0		20,000,000	22.85
0		11,300,000	12.91
0		0	
-38,268,652	-72.34	56,211,569	64.23

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國114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	-454,000	26,502,446	26,956,446	--
本期賸餘（短絀）	-40,948,000	-15,066,779	25,881,221	-63.21
利息股利之調整	-929,000	-1,346,955	-417,955	44.99
利息收入	-929,000	-1,346,955	-417,955	44.99
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-41,877,000	-16,413,734	25,463,266	-60.80
調整項目	41,078,000	42,155,225	1,077,225	2.62
折舊、減損及折耗	34,161,000	31,729,279	-2,431,721	-7.12
土地改良物	135,000	134,978	-22	-0.02
房屋及建築	430,000	429,564	-436	-0.10
機械及設備	11,060,000	9,777,913	-1,282,087	-11.59
交通及運輸設備	1,109,000	692,321	-416,679	-37.57
什項設備	5,115,000	4,543,425	-571,575	-11.17
代管資產	16,312,000	16,151,078	-160,922	-0.99
攤銷	8,273,000	8,151,562	-121,438	-1.47
攤銷電腦軟體	785,000	1,508,810	723,810	92.21
其他攤銷費用	7,488,000	6,642,752	-845,248	-11.29
其他	-1,356,000	-1,562,354	-206,354	15.22
遞延收入	-1,356,000	-1,562,354	-206,354	15.22
遞延收入-其他補助收入	-144,000	-134,738	9,262	-6.43
遞延收入-受贈收入	-1,212,000	-1,427,616	-215,616	17.79
流動負債淨增（淨減）	0	3,836,738	3,836,738	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-799,000	25,741,491	26,540,491	--
收取利息	345,000	760,955	415,955	120.57
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-454,000	26,502,446	26,956,446	--
▼投資活動之現金流量	-22,789,000	-25,217,312	-2,428,312	10.66
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	2,840,444	2,840,444	--
減少短期墊款	0	2,840,444	2,840,444	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	930,559	930,559	--
減少準備金	0	930,559	930,559	--
減少無形資產及其他資產	0	107,900	107,900	--
減少其他資產	0	107,900	107,900	--
減少其他資產	0	107,900	107,900	--
收取利息	584,000	586,000	2,000	0.34
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-12,735,672	-12,735,672	--
增加流動金融資產	0	-10,000,000	-10,000,000	--
增加短期墊款	0	-2,735,672	-2,735,672	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	-107,900	-107,900	--
增加準備金	0	-107,900	-107,900	--

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國114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	%
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,105,000	-15,057,776	47,224	-0.31
增加不動產、廠房及設備	-15,105,000	-15,057,776	47,224	-0.31
固定資產之增置	-15,105,000	-15,057,776	47,224	-0.31
土地改良物	-500,000	0	500,000	-100.00
房屋及建築	-700,000	0	700,000	-100.00
機械及設備	-9,110,000	-5,106,241	4,003,759	-43.95
交通及運輸設備	-2,525,000	-319,500	2,205,500	-87.35
什項設備	-2,270,000	-9,632,035	-7,362,035	324.32
增加無形資產及其他資產	-8,268,000	-1,780,867	6,487,133	-78.46
增加無形資產	-268,000	-1,275,976	-1,007,976	376.11
增加其他資產	-8,000,000	-504,891	7,495,109	-93.69
增加其他資產	0	-374,891	-374,891	--
增加遞延費用	-8,000,000	-130,000	7,870,000	-98.38
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-22,789,000	-25,217,312	-2,428,312	10.66
▼籌資活動之現金流量	25,109,000	13,654,040	-11,454,960	-45.62
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,017,089	2,017,089	--
增加其他負債	0	2,017,089	2,017,089	--
增加基金、公積及填補短絀	25,109,000	12,378,784	-12,730,216	-50.70
增加基金	25,109,000	12,378,784	-12,730,216	-50.70
公庫撥款增置固定資產	16,841,000	12,094,534	-4,746,466	-28.18
公庫增撥無形資產	268,000	284,250	16,250	6.06
公庫增撥遞延資產	8,000,000	0	-8,000,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-741,833	-741,833	--
減少其他負債	0	-741,833	-741,833	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	25,109,000	13,654,040	-11,454,960	-45.62
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	1,866,000	14,939,174	13,073,174	700.60
▼期初現金及約當現金	35,637,000	55,894,449	20,257,449	56.84
▼期末現金及約當現金	37,503,000	70,833,623	33,330,623	88.87
▼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	695,122	695,122	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	695,122	695,122	--
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1,509,382	1,509,382	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	1,607,382	1,607,382	--
其他準備金與遞延收入同額減少	0	-98,000	-98,000	--

國立馬公高級中學校務基金 現金流量表

中華民國114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	%
之金額(-)				
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1,133,466	1,133,466	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	1,133,466	1,133,466	--
什項設備	0	1,133,466	1,133,466	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-305,889	-305,889	--
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	0	-305,889	-305,889	--
機械及設備	0	-305,889	-305,889	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	16,312,000	16,151,078	-160,922	-0.99
盈餘分配與虧損填補之金額	-56,643,000	-56,643,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-56,643,000	-56,643,000	0	

附 註：

- 一、業務活動-現金流量-調整項目
流動負債淨增加383萬6,738元，包括預收收入增加439萬2,523元及應付代收款減少55萬5,785元。
- 二、投資活動-減少準備金項下93萬559元，係含指定資本門捐款用於字幕機4萬8,456元(機械設備)、崇正堂椅子收納架10萬元(什項設備)冷氣機11萬4,603元(什項設備)、體育器材設備66萬7,500元(什項設備)。
- 三、籌資活動-增加其他債務項下201萬7,089元，係存入保證金增加；減少其他負債項下74萬1833元，係存入保證金減少。
- 四、不影響現金流量之投資與籌資活動-
 - 1.不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加113萬3,466元，含(什項設備)實物受贈樂器一批100萬元及冷氣使用費購置教室冷氣機13萬3466元。
 - 2.撥出不動產、廠房及設備-機械及設備-價值30萬5,889元，係機械及設備移撥IPad載具80台及2台充電車給溪湖高中及移撥IPad載具28台及1台充電車給嘉科實驗高中；原值147萬927元，已提折舊116萬5,038元，未提折舊之帳面價值30萬5,889元(國教署114.7.30臺教國署高字第1140069426號函同意移撥)。
 - 3.其他準備金與遞延收入同額減少部分係留本獎學金動用本金發放98,000元。
 - 4.其他準備金與預收收入同額增加係準備金(捐款收入)轉為預收收入增加金額69萬5,122元。

國立馬公高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國114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	235,975,241	100.00	215,930,437	100.00	20,044,804	9.28
流動資產	123,569,295	52.37	98,734,893	45.73	24,834,402	25.15
現金	70,833,623	30.02	55,894,449	25.89	14,939,174	26.73
銀行存款	70,833,623	30.02	55,894,449	25.89	14,939,174	26.73
流動金融資產	50,000,000	21.19	40,000,000	18.52	10,000,000	25.00
其他金融資產－流動	50,000,000	21.19	40,000,000	18.52	10,000,000	25.00
短期貸墊款	2,735,672	1.16	2,840,444	1.32	-104,772	-3.69
短期墊款	2,735,672	1.16	2,840,444	1.32	-104,772	-3.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,540,323	5.31	11,158,478	5.17	1,381,845	12.38
準備金	12,540,323	5.31	11,158,478	5.17	1,381,845	12.38
其他準備金	12,540,323	5.31	11,158,478	5.17	1,381,845	12.38
不動產、廠房及設備	84,406,017	35.77	84,098,865	38.95	307,152	0.37
土地改良物	483,685	0.20	618,663	0.29	-134,978	-21.82
土地改良物	1,075,527	0.46	1,075,527	0.50	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-591,842	-0.25	-456,864	-0.21	-134,978	29.54
房屋及建築	22,659,318	9.60	23,088,882	10.69	-429,564	-1.86
房屋及建築	23,625,837	10.01	23,625,837	10.94	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-966,519	-0.41	-536,955	-0.25	-429,564	80.00
機械及設備	22,687,800	9.61	27,665,361	12.81	-4,977,561	-17.99
機械及設備	109,316,772	46.33	110,928,661	51.37	-1,611,889	-1.45
累計折舊－機械及設備	-86,628,972	-36.71	-83,263,300	-38.56	-3,365,672	4.04
交通及運輸設備	2,933,792	1.24	3,306,613	1.53	-372,821	-11.28
交通及運輸設備	23,008,200	9.75	22,741,250	10.53	266,950	1.17
累計折舊－交通及運輸設備	-20,074,408	-8.51	-19,434,637	-9.00	-639,771	3.29
什項設備	33,878,622	14.36	27,656,546	12.81	6,222,076	22.50
什項設備	135,651,708	57.49	127,031,847	58.83	8,619,861	6.79
累計折舊－什項設備	-101,773,086	-43.13	-99,375,301	-46.02	-2,397,785	2.41
購建中固定資產	1,762,800	0.75	1,762,800	0.82	0	0.00
未完工程	1,762,800	0.75	1,762,800	0.82	0	0.00
無形資產	1,240,631	0.53	1,473,465	0.68	-232,834	-15.80
無形資產	1,240,631	0.53	1,473,465	0.68	-232,834	-15.80
電腦軟體	1,240,631	0.53	1,473,465	0.68	-232,834	-15.80
其他資產	14,218,975	6.03	20,464,736	9.48	-6,245,761	-30.52
遞延資產	13,844,084	5.87	20,356,836	9.43	-6,512,752	-31.99
遞延費用	13,844,084	5.87	20,356,836	9.43	-6,512,752	-31.99
什項資產	374,891	0.16	107,900	0.05	266,991	247.44
暫付及待結轉帳項	374,891	0.16	107,900	0.05	266,991	247.44
代管資產	1,029,246,108	436.17	1,032,354,750	478.10	-3,108,642	-0.30
累計折舊－代管資產	-272,406,304	-115.44	-259,363,868	-120.11	-13,042,436	5.03

國立馬公高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國114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	%
應付代管資產	-756,839,804	-320.73	-772,990,882	-357.98	16,151,078	-2.09
合 計	235,975,241	100.00	215,930,437	100.00	20,044,804	9.28

附 註：

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

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	235,975,241	100.00	215,930,437	100.00	20,044,804	9.28