

國立馬公高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	213,357,000.00	100.00	219,802,826.00	100.00
教學收入	8,296,000.00	3.89	8,891,403.00	4.05
學雜費收入	14,976,000.00	7.02	14,409,456.00	6.56
學雜費減免	-8,039,000.00	-3.77	-6,818,553.00	-3.10
建教合作收入	1,359,000.00	0.64	1,300,500.00	0.59
其他業務收入	205,061,000.00	96.11	210,911,423.00	95.95
學校教學研究補助收入	196,331,000.00	92.02	196,331,000.00	89.32
其他補助收入	5,150,000.00	2.41	12,082,533.00	5.50
雜項業務收入	3,580,000.00	1.68	2,497,890.00	1.14
業務成本與費用	251,660,000.00	117.95	256,116,116.00	116.52
教學成本	181,622,000.00	85.13	184,875,321.00	84.11
教學研究及訓輔成本	180,393,000.00	84.55	183,574,821.00	83.52
建教合作成本	1,229,000.00	0.58	1,300,500.00	0.59
其他業務成本	3,101,000.00	1.45	3,235,100.00	1.47
學生公費及獎勵金	3,101,000.00	1.45	3,235,100.00	1.47
管理及總務費用	66,877,000.00	31.35	67,952,895.00	30.92
管理費用及總務費用	66,877,000.00	31.35	67,952,895.00	30.92
其他業務費用	60,000.00	0.03	52,800.00	0.02
雜項業務費用	60,000.00	0.03	52,800.00	0.02
業務賸餘（短絀）	-38,303,000.00	-17.95	-36,313,290.00	-16.52
業務外收入	1,800,000.00	0.84	3,014,977.00	1.37
財務收入	220,000.00	0.10	176,750.00	0.08
利息收入	220,000.00	0.10	176,750.00	0.08
其他業務外收入	1,580,000.00	0.74	2,838,227.00	1.29
資產使用及權利金收入	700,000.00	0.33	798,941.00	0.36
違規罰款收入	0.00	0.00	27,764.00	0.01
受贈收入	800,000.00	0.37	1,902,589.00	0.87
雜項收入	80,000.00	0.04	108,933.00	0.05
業務外費用	800,000.00	0.37	38,085.00	0.02
其他業務外費用	800,000.00	0.37	38,085.00	0.02
雜項費用	800,000.00	0.37	38,085.00	0.02
業務外賸餘（短絀）	1,000,000.00	0.47	2,976,892.00	1.35
本期賸餘（短絀）	-37,303,000.00	-17.48	-33,336,398.00	-15.17

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
6,445,826.00	3.02	214,962,199.00	100.00
595,403.00	7.18	8,996,438.00	4.19
-566,544.00	-3.78	15,057,834.00	7.00
1,220,447.00	-15.18	-7,570,275.00	-3.52
-58,500.00	-4.30	1,508,879.00	0.70
5,850,423.00	2.85	205,965,761.00	95.81
0.00	0.00	191,254,000.00	88.97
6,932,533.00	134.61	11,742,422.00	5.46
-1,082,110.00	-30.23	2,969,339.00	1.38
4,456,116.00	1.77	255,364,778.00	118.80
3,253,321.00	1.79	183,812,218.00	85.51
3,181,821.00	1.76	182,303,339.00	84.81
71,500.00	5.82	1,508,879.00	0.70
134,100.00	4.32	3,099,039.00	1.44
134,100.00	4.32	3,099,039.00	1.44
1,075,895.00	1.61	68,378,971.00	31.81
1,075,895.00	1.61	68,378,971.00	31.81
-7,200.00	-12.00	74,550.00	0.03
-7,200.00	-12.00	74,550.00	0.03
1,989,710.00	-5.19	-40,402,579.00	-18.80
1,214,977.00	67.50	3,426,298.00	1.59
-43,250.00	-19.66	228,002.00	0.11
-43,250.00	-19.66	228,002.00	0.11
1,258,227.00	79.63	3,198,296.00	1.49
98,941.00	14.13	705,641.00	0.33
27,764.00		228,347.00	0.11
1,102,589.00	137.82	2,174,323.00	1.01
28,933.00	36.17	89,985.00	0.04
-761,915.00	-95.24	220,736.00	0.10
-761,915.00	-95.24	220,736.00	0.10
-761,915.00	-95.24	220,736.00	0.10
1,976,892.00	197.69	3,205,562.00	1.49
3,966,602.00	-10.63	-37,197,017.00	-17.30

國立馬公高級中學校務基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	101,031,000.00	100.00	99,765,595.00	100.00
本期短絀	37,303,000.00	36.92	33,336,398.00	33.41
前期待填補之短絀	63,728,000.00	63.08	66,429,197.00	66.59
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	29,000,000.00	28.70	29,000,000.00	29.07
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	29,000,000.00	28.70	29,000,000.00	29.07
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	72,031,000.00	71.30	70,765,595.00	70.93

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-1,265,405.00	-1.25	93,429,197.00	100.00
-3,966,602.00	-10.63	37,197,017.00	39.81
2,701,197.00	4.24	56,232,180.00	60.19
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	27,000,000.00	28.90
0.00		0.00	
0.00	0.00	27,000,000.00	28.90
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-1,265,405.00	-1.76	66,429,197.00	71.10

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國109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	1,196,000.00	11,602,276.00	10,406,276.00	870.09
本期賸餘（短絀）	-37,303,000.00	-33,336,398.00	3,966,602.00	-10.63
利息股利之調整	-220,000.00	-176,750.00	43,250.00	-19.66
利息收入	-220,000.00	-176,750.00	43,250.00	-19.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-37,523,000.00	-33,513,148.00	4,009,852.00	-10.69
調整項目	38,499,000.00	44,938,674.00	6,439,674.00	16.73
折舊、減損及折耗	34,424,000.00	31,985,561.00	-2,438,439.00	-7.08
機械及設備	9,388,000.00	7,804,243.00	-1,583,757.00	-16.87
交通及運輸設備	1,787,000.00	1,100,169.00	-686,831.00	-38.43
什項設備	5,160,000.00	5,883,888.00	723,888.00	14.03
代管資產	18,089,000.00	17,197,261.00	-891,739.00	-4.93
攤銷	4,075,000.00	6,470,772.00	2,395,772.00	58.79
攤銷電腦軟體	860,000.00	940,666.00	80,666.00	9.38
其他攤銷費用	3,215,000.00	5,530,106.00	2,315,106.00	72.01
其他	0.00	-471,487.00	-471,487.00	
遞延收入	0.00	-471,487.00	-471,487.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	6,953,828.00	6,953,828.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	976,000.00	11,425,526.00	10,449,526.00	1070.65
收取利息	220,000.00	176,750.00	-43,250.00	-19.66
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,196,000.00	11,602,276.00	10,406,276.00	870.09
▼投資活動之現金流量	-26,623,000.00	-35,398,144.00	-8,775,144.00	32.96
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	15,714,644.00	15,714,644.00	
減少短期墊款	0.00	15,714,644.00	15,714,644.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	976,000.00	976,000.00	
減少準備金	0.00	976,000.00	976,000.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-18,765,939.00	-18,765,939.00	
增加短期墊款	0.00	-18,765,939.00	-18,765,939.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,000,000.00	-10,373,688.00	626,312.00	-5.69
增加不動產、廠房及設備	-11,000,000.00	-10,373,688.00	626,312.00	-5.69
固定資產之增置	-11,000,000.00	-10,373,688.00	626,312.00	-5.69
房屋及建築	-700,000.00	0.00	700,000.00	-100.00
機械及設備	-5,684,000.00	-4,021,694.00	1,662,306.00	-29.25
交通及運輸設備	-600,000.00	-205,000.00	395,000.00	-65.83
什項設備	-4,016,000.00	-5,472,544.00	-1,456,544.00	36.27
購建中固定資產	0.00	-674,450.00	-674,450.00	
增加無形資產及其他資產	-15,623,000.00	-22,949,161.00	-7,326,161.00	46.89
增加無形資產	-703,000.00	-630,049.00	72,951.00	-10.38
增加其他資產	-14,920,000.00	-22,319,112.00	-7,399,112.00	49.59

國立馬公高級中學校務基金
現金流量表
中華民國109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	%
增加遞延費用	-14,920,000.00	-22,319,112.00	-7,399,112.00	49.59
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-26,623,000.00	-35,398,144.00	-8,775,144.00	32.96
▼籌資活動之現金流量	48,899,000.00	26,310,245.00	-22,588,755.00	-46.19
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,331,137.00	1,331,137.00	
增加其他負債	0.00	1,331,137.00	1,331,137.00	
增加基金、公積及填補短絀	48,899,000.00	26,858,608.00	-22,040,392.00	-45.07
增加基金	48,899,000.00	26,858,608.00	-22,040,392.00	-45.07
公庫撥款增置固定資產	33,276,000.00	13,719,547.00	-19,556,453.00	-58.77
公庫增撥無形資產	703,000.00	200,000.00	-503,000.00	-71.55
公庫增撥遞延資產	14,920,000.00	12,939,061.00	-1,980,939.00	-13.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,879,500.00	-1,879,500.00	
減少其他負債	0.00	-1,879,500.00	-1,879,500.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	48,899,000.00	26,310,245.00	-22,588,755.00	-46.19
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	23,472,000.00	2,514,377.00	-20,957,623.00	-89.29
▼期初現金及約當現金	52,198,000.00	48,715,141.00	-3,482,859.00	-6.67
▼期末現金及約當現金	75,670,000.00	51,229,518.00	-24,440,482.00	-32.30
▼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	0.00	-155,764.00	-155,764.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	4,276,417.00	4,276,417.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-4,432,181.00	-4,432,181.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	828,073.00	828,073.00	
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0.00	998,073.00	998,073.00	
其他準備金與遞延收入同額減少之金額(-)	0.00	-170,000.00	-170,000.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	18,089,000.00	17,197,261.00	-891,739.00	-4.93
盈餘分配與虧損填補之金額	-29,000,000.00	-29,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-29,000,000.00	-29,000,000.00	0.00	0.00

附 註：

- 一、業務活動-攤銷-其他攤銷費用553萬106元，含遞延費用攤銷553萬106元。
- 二、業務活動-現金流量調整項目其他項下-47萬1,487元，係遞延收入隨折舊提列同步轉為收入。
- 三、籌資活動-增加其他債務項下133萬1,137元，係含遞延收入增加1萬6,000元及存入保證金增加131萬5,137元。

國立馬公高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國109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	992,787,554.00	100.00	992,659,057.00	100.00	128,497.00	0.01
流動資產	57,440,821.00	5.79	51,875,149.00	5.23	5,565,672.00	10.73
現金	51,229,518.00	5.16	48,715,141.00	4.91	2,514,377.00	5.16
銀行存款	51,229,518.00	5.16	48,715,141.00	4.91	2,514,377.00	5.16
短期貸墊款	6,211,303.00	0.63	3,160,008.00	0.32	3,051,295.00	96.56
短期墊款	6,211,303.00	0.63	3,160,008.00	0.32	3,051,295.00	96.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,062,250.00	0.71	7,365,941.00	0.74	-303,691.00	-4.12
準備金	7,062,250.00	0.71	7,365,941.00	0.74	-303,691.00	-4.12
其他準備金	7,062,250.00	0.71	7,365,941.00	0.74	-303,691.00	-4.12
不動產、廠房及設備	64,158,344.00	6.46	68,572,956.00	6.91	-4,414,612.00	-6.44
機械及設備	28,043,398.00	2.82	31,825,947.00	3.21	-3,782,549.00	-11.89
機械及設備	92,589,764.00	9.33	92,394,819.00	9.31	194,945.00	0.21
累計折舊－機械及設備	-64,546,366.00	-6.50	-60,568,872.00	-6.10	-3,977,494.00	6.57
交通及運輸設備	3,693,161.00	0.37	4,588,330.00	0.46	-895,169.00	-19.51
交通及運輸設備	25,009,332.00	2.52	25,065,832.00	2.53	-56,500.00	-0.23
累計折舊－交通及運輸設備	-21,316,171.00	-2.15	-20,477,502.00	-2.06	-838,669.00	4.10
什項設備	31,684,335.00	3.19	32,095,679.00	3.23	-411,344.00	-1.28
什項設備	134,055,392.00	13.50	130,773,212.00	13.17	3,282,180.00	2.51
累計折舊－什項設備	-102,371,057.00	-10.31	-98,677,533.00	-9.94	-3,693,524.00	3.74
購建中固定資產	737,450.00	0.07	63,000.00	0.01	674,450.00	1070.56
未完工程	737,450.00	0.07	63,000.00	0.01	674,450.00	1070.56
無形資產	1,125,406.00	0.11	1,436,023.00	0.14	-310,617.00	-21.63
無形資產	1,125,406.00	0.11	1,436,023.00	0.14	-310,617.00	-21.63
電腦軟體	1,125,406.00	0.11	1,436,023.00	0.14	-310,617.00	-21.63
其他資產	863,000,733.00	86.93	863,408,988.00	86.98	-408,255.00	-0.05
遞延資產	24,762,559.00	2.49	7,973,553.00	0.80	16,789,006.00	210.56
遞延費用	24,762,559.00	2.49	7,973,553.00	0.80	16,789,006.00	210.56
什項資產	838,238,174.00	84.43	855,435,435.00	86.18	-17,197,261.00	-2.01
代管資產	1,032,533,750.00	104.00	1,033,163,455.00	104.08	-629,705.00	-0.06
累計折舊－代管資產	-194,295,576.00	-19.57	-177,728,020.00	-17.90	-16,567,556.00	9.32
合 計	992,787,554.00	100.00	992,659,057.00	100.00	128,497.00	0.01

附 註：

- | | | |
|-------------------------|----------------------|--------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 | \$244,633.00及上年度決算數為 | \$244,633.00 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 | \$244,633.00及上年度決算數為 | \$244,633.00 |

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	860,373,886.00	86.66	870,964,860.00	87.74	-10,590,974.00	-1.22
流動負債	16,556,965.00	1.67	9,758,901.00	0.98	6,798,064.00	69.66
應付款項	4,502,355.00	0.45	2,190,061.00	0.22	2,312,294.00	105.58
應付代收款	4,502,355.00	0.45	2,190,061.00	0.22	2,312,294.00	105.58
預收款項	12,054,610.00	1.21	7,568,840.00	0.76	4,485,770.00	59.27
預收收入	12,054,610.00	1.21	7,568,840.00	0.76	4,485,770.00	59.27
其他負債	843,816,921.00	84.99	861,205,959.00	86.76	-17,389,038.00	-2.02
遞延負債	4,450,610.00	0.45	4,078,024.00	0.41	372,586.00	9.14
遞延收入	4,450,610.00	0.45	4,078,024.00	0.41	372,586.00	9.14
什項負債	839,366,311.00	84.55	857,127,935.00	86.35	-17,761,624.00	-2.07
存入保證金	1,128,137.00	0.11	1,692,500.00	0.17	-564,363.00	-33.34
應付代管資產	838,238,174.00	84.43	855,435,435.00	86.18	-17,197,261.00	-2.01
淨值	132,413,668.00	13.34	121,694,197.00	12.26	10,719,471.00	8.81
基金	192,546,035.00	19.39	165,687,427.00	16.69	26,858,608.00	16.21
基金	192,546,035.00	19.39	165,687,427.00	16.69	26,858,608.00	16.21
基金	192,546,035.00	19.39	165,687,427.00	16.69	26,858,608.00	16.21
公積	10,633,228.00	1.07	22,435,967.00	2.26	-11,802,739.00	-52.61
資本公積	10,633,228.00	1.07	22,435,967.00	2.26	-11,802,739.00	-52.61
受贈公積	10,633,228.00	1.07	22,435,967.00	2.26	-11,802,739.00	-52.61
累積餘絀	-70,765,595.00	-7.13	-66,429,197.00	-6.69	-4,336,398.00	6.53
累積短絀	-70,765,595.00	-7.13	-66,429,197.00	-6.69	-4,336,398.00	6.53
累積短絀	-70,765,595.00	-7.13	-66,429,197.00	-6.69	-4,336,398.00	6.53
合 計	992,787,554.00	100.00	992,659,057.00	100.00	128,497.00	0.01