

國立馬公高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	233,820,000	100.00	242,222,510	100.00
教學收入	8,419,000	3.60	8,885,037	3.67
學雜費收入	13,872,000	5.93	13,223,918	5.46
學雜費減免	-6,842,000	-2.93	-5,914,313	-2.44
建教合作收入	1,389,000	0.59	1,575,432	0.65
其他業務收入	225,401,000	96.40	233,337,473	96.33
學校教學研究補助收入	211,931,000	90.64	211,931,000	87.49
其他補助收入	9,990,000	4.27	19,045,980	7.86
雜項業務收入	3,480,000	1.49	2,360,493	0.97
業務成本與費用	275,331,000	117.75	273,448,534	112.89
教學成本	201,539,000	86.19	200,421,793	82.74
教學研究及訓輔成本	200,280,000	85.66	198,846,361	82.09
建教合作成本	1,259,000	0.54	1,575,432	0.65
其他業務成本	3,301,000	1.41	3,477,350	1.44
學生公費及獎勵金	3,301,000	1.41	3,477,350	1.44
管理及總務費用	70,431,000	30.12	69,448,613	28.67
管理費用及總務費用	70,431,000	30.12	69,448,613	28.67
其他業務費用	60,000	0.03	100,778	0.04
雜項業務費用	60,000	0.03	100,778	0.04
業務賸餘（短絀）	-41,511,000	-17.75	-31,226,024	-12.89
業務外收入	2,500,000	1.07	2,948,794	1.22
財務收入	220,000	0.09	276,310	0.11
利息收入	220,000	0.09	276,310	0.11
其他業務外收入	2,280,000	0.98	2,672,484	1.10
資產使用及權利金收入	700,000	0.30	725,912	0.30
違規罰款收入	0	0.00	30,779	0.01
受贈收入	1,500,000	0.64	1,894,756	0.78
雜項收入	80,000	0.03	21,037	0.01
業務外費用	100,000	0.04	146,592	0.06
其他業務外費用	100,000	0.04	146,592	0.06
雜項費用	100,000	0.04	146,592	0.06
業務外賸餘（短絀）	2,400,000	1.03	2,802,202	1.16
本期賸餘（短絀）	-39,111,000	-16.73	-28,423,822	-11.73

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
8,402,510	3.59	226,977,205	100.00
466,037	5.54	9,207,492	4.06
-648,082	-4.67	13,924,834	6.13
927,687	-13.56	-6,052,868	-2.67
186,432	13.42	1,335,526	0.59
7,936,473	3.52	217,769,713	95.94
0		198,916,000	87.64
9,055,980	90.65	16,728,557	7.37
-1,119,507	-32.17	2,125,156	0.94
-1,882,466	-0.68	264,097,085	116.35
-1,117,207	-0.55	187,847,581	82.76
-1,433,639	-0.72	186,512,055	82.17
316,432	25.13	1,335,526	0.59
176,350	5.34	3,375,845	1.49
176,350	5.34	3,375,845	1.49
-982,387	-1.39	72,811,859	32.08
-982,387	-1.39	72,811,859	32.08
40,778	67.96	61,800	0.03
40,778	67.96	61,800	0.03
10,284,976	-24.78	-37,119,880	-16.35
448,794	17.95	3,113,279	1.37
56,310	25.60	138,220	0.06
56,310	25.60	138,220	0.06
392,484	17.21	2,975,059	1.31
25,912	3.70	793,545	0.35
30,779	--	36,171	0.02
394,756	26.32	2,010,245	0.89
-58,963	-73.70	135,098	0.06
46,592	46.59	169,698	0.07
46,592	46.59	169,698	0.07
46,592	46.59	169,698	0.07
402,202	16.76	2,943,581	1.30
10,687,178	-27.33	-34,176,299	-15.06

國立馬公高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國111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	117,134,000	100.00	98,365,716	100.00
本期短絀	39,111,000	33.39	28,423,822	28.90
前期待填補之短絀	78,023,000	66.61	69,941,894	71.10
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	35,000,000	29.88	35,000,000	35.58
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	15,000,000	12.81	15,000,000	15.25
折減基金	20,000,000	17.07	20,000,000	20.33
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	82,134,000	70.12	63,365,716	64.42

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	
-18,768,284	-16.02	104,941,894	100.00
-10,687,178	-27.33	34,176,299	32.57
-8,081,106	-10.36	70,765,595	67.43
0		0	
0		0	
0		35,000,000	33.35
0		0	
0		20,000,000	19.06
0		15,000,000	14.29
0		0	
-18,768,284	-22.85	69,941,894	66.65

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111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	1,067,000	4,074,834	3,007,834	281.90
本期賸餘（短絀）	-39,111,000	-28,423,822	10,687,178	-27.33
利息股利之調整	-220,000	-276,310	-56,310	25.60
利息收入	-220,000	-276,310	-56,310	25.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-39,331,000	-28,700,132	10,630,868	-27.03
調整項目	40,178,000	32,498,656	-7,679,344	-19.11
折舊、減損及折耗	33,403,000	30,827,053	-2,575,947	-7.71
土地改良物	0	134,976	134,976	--
機械及設備	9,343,000	8,393,148	-949,852	-10.17
交通及運輸設備	1,118,000	807,442	-310,558	-27.78
什項設備	6,624,000	5,173,286	-1,450,714	-21.90
代管資產	16,318,000	16,318,201	201	-
攤銷	7,355,000	7,210,469	-144,531	-1.97
攤銷電腦軟體	858,000	903,947	45,947	5.36
其他攤銷費用	6,497,000	6,306,522	-190,478	-2.93
其他	-580,000	-363,933	216,067	-37.25
遞延收入	-580,000	-363,933	216,067	-37.25
遞延收入-其他補助收入	-580,000	-126,306	453,694	-78.22
遞延收入-受贈收入	0	-237,627	-237,627	--
流動負債淨增（淨減）	0	-5,174,933	-5,174,933	--
未計利息股利之現金流入（流出）	847,000	3,798,524	2,951,524	348.47
收取利息	220,000	276,310	56,310	25.60
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,067,000	4,074,834	3,007,834	281.90
▼投資活動之現金流量	-45,081,000	-34,396,674	10,684,326	-23.70
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	14,923,809	14,923,809	--
減少短期墊款	0	14,923,809	14,923,809	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	69,550	69,550	--
減少準備金	0	69,550	69,550	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-12,340,587	-12,340,587	--
增加短期墊款	0	-12,340,587	-12,340,587	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-38,422,000	-35,756,554	2,665,446	-6.94
增加不動產、廠房及設備	-38,422,000	-35,756,554	2,665,446	-6.94
固定資產之增置	-38,422,000	-35,756,554	2,665,446	-6.94
機械及設備	-18,674,000	-21,863,971	-3,189,971	17.08
交通及運輸設備	-2,526,000	-1,700,000	826,000	-32.70
什項設備	-17,222,000	-2,177,952	15,044,048	-87.35
購建中固定資產	0	-10,014,631	-10,014,631	--
增加無形資產及其他資產	-6,659,000	-1,292,892	5,366,108	-80.58

國立馬公高級中學校務基金 現金流量表

中華民國111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	%
增加無形資產	-1,106,000	-975,368	130,632	-11.81
增加其他資產	-5,553,000	-317,524	5,235,476	-94.28
增加遞延費用	-5,553,000	-317,524	5,235,476	-94.28
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-45,081,000	-34,396,674	10,684,326	-23.70
▼籌資活動之現金流量	15,090,000	32,160,834	17,070,834	113.13
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	378,354	378,354	--
增加其他負債	0	378,354	378,354	--
增加基金、公積及填補短絀	15,090,000	32,486,117	17,396,117	115.28
增加基金	15,090,000	32,486,117	17,396,117	115.28
公庫撥款增置固定資產	8,431,000	31,091,117	22,660,117	268.77
公庫增撥無形資產	1,106,000	842,000	-264,000	-23.87
公庫增撥遞延資產	5,553,000	553,000	-5,000,000	-90.04
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-703,637	-703,637	--
減少其他負債	0	-703,637	-703,637	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	15,090,000	32,160,834	17,070,834	113.13
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-28,924,000	1,838,994	30,762,994	--
▼期初現金及約當現金	57,492,000	58,768,280	1,276,280	2.22
▼期末現金及約當現金	28,568,000	60,607,274	32,039,274	112.15
▼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	-223,963	-223,963	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-223,963	-223,963	--
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	426,361	426,361	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	589,361	589,361	--
其他準備金與遞延收入同額減少之金額(-)	0	-163,000	-163,000	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	811,687	811,687	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	811,687	811,687	--
機械及設備	0	29,125	29,125	--
交通及運輸設備	0	10,000	10,000	--
什項設備	0	772,562	772,562	--
遞延資產與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	4,208,000	4,208,000	--
遞延資產與遞延收入同額增加之金額(+)	0	4,208,000	4,208,000	--

國立馬公高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111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	%
應付代管資產轉列受贈公積之金額	16,318,000	16,318,201	201	-
盈餘分配與虧損填補之金額	-35,000,000	-35,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-15,000,000	-15,000,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-20,000,000	-20,000,000	0	

附 註：

備註：

一、業務活動-現金流量-調整項目

(一)其他項下：減少36萬3,933元，係遞延收入隨折舊提列同步轉為收入。

(二)流動負債淨減少517萬4,933元，係預收收入減少414萬7,382元，應付代收款減少102萬7,551元。

二、籌資活動-增加其他債務項下37萬8,354元，係含遞延收入(國防部招生作業費資本門補助)增加4萬7,974元及存入保證金增加33萬380元；減少其他債務項下70萬3,637元，係存入保證金減少。

三、不影響現金流量之投資與籌資活動-遞延資產與遞延收入同額增加420萬8,000元，係民間實體捐贈本校地下停車場整建工程。

國立馬公高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國111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	988,187,645	100.00	984,767,414	100.00	3,420,231	0.35
流動資產	63,976,124	6.47	64,720,352	6.57	-744,228	-1.15
現金	60,607,274	6.13	58,768,280	5.97	1,838,994	3.13
銀行存款	60,607,274	6.13	58,768,280	5.97	1,838,994	3.13
短期貸墊款	3,368,850	0.34	5,952,072	0.60	-2,583,222	-43.40
短期墊款	3,368,850	0.34	5,952,072	0.60	-2,583,222	-43.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,503,809	0.96	9,370,961	0.95	132,848	1.42
準備金	9,503,809	0.96	9,370,961	0.95	132,848	1.42
其他準備金	9,503,809	0.96	9,370,961	0.95	132,848	1.42
不動產、廠房及設備	90,386,060	9.15	68,326,671	6.94	22,059,389	32.29
土地改良物	888,615	0.09	1,023,591	0.10	-134,976	-13.19
土地改良物	1,075,527	0.11	1,075,527	0.11	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-186,912	-0.02	-51,936	-0.01	-134,976	259.89
機械及設備	39,626,045	4.01	26,126,097	2.65	13,499,948	51.67
機械及設備	106,561,430	10.78	93,176,876	9.46	13,384,554	14.36
累計折舊－機械及設備	-66,935,385	-6.77	-67,050,779	-6.81	115,394	-0.17
交通及運輸設備	4,073,459	0.41	3,170,901	0.32	902,558	28.46
交通及運輸設備	22,038,246	2.23	25,138,146	2.55	-3,099,900	-12.33
累計折舊－交通及運輸設備	-17,964,787	-1.82	-21,967,245	-2.23	4,002,458	-18.22
什項設備	26,939,860	2.73	29,162,632	2.96	-2,222,772	-7.62
什項設備	122,328,421	12.38	134,391,069	13.65	-12,062,648	-8.98
累計折舊－什項設備	-95,388,561	-9.65	-105,228,437	-10.69	9,839,876	-9.35
購建中固定資產	18,858,081	1.91	8,843,450	0.90	10,014,631	113.24
未完工程	18,858,081	1.91	8,843,450	0.90	10,014,631	113.24
無形資產	925,057	0.09	853,636	0.09	71,421	8.37
無形資產	925,057	0.09	853,636	0.09	71,421	8.37
電腦軟體	925,057	0.09	853,636	0.09	71,421	8.37
其他資產	823,396,595	83.32	841,495,794	85.45	-18,099,199	-2.15
遞延資產	17,804,770	1.80	19,585,768	1.99	-1,780,998	-9.09
遞延費用	17,804,770	1.80	19,585,768	1.99	-1,780,998	-9.09
什項資產	805,591,825	81.52	821,910,026	83.46	-16,318,201	-1.99
代管資產	1,032,354,750	104.47	1,032,533,750	104.85	-179,000	-0.02
累計折舊－代管資產	-226,762,925	-22.95	-210,623,724	-21.39	-16,139,201	7.66
合 計	988,187,645	100.00	984,767,414	100.00	3,420,231	0.35

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

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	828,886,955	83.88	845,847,220	85.89	-16,960,265	-2.01
流動負債	10,636,250	1.08	16,035,146	1.63	-5,398,896	-33.67
應付款項	3,868,594	0.39	4,896,145	0.50	-1,027,551	-20.99
應付代收款	3,868,594	0.39	4,896,145	0.50	-1,027,551	-20.99
預收款項	6,767,656	0.68	11,139,001	1.13	-4,371,345	-39.24
預收收入	6,767,656	0.68	11,139,001	1.13	-4,371,345	-39.24
其他負債	818,250,705	82.80	829,812,074	84.26	-11,561,369	-1.39
遞延負債	11,147,300	1.13	6,017,211	0.61	5,130,089	85.26
遞延收入	11,147,300	1.13	6,017,211	0.61	5,130,089	85.26
什項負債	807,103,405	81.68	823,794,863	83.65	-16,691,458	-2.03
存入保證金	1,511,580	0.15	1,884,837	0.19	-373,257	-19.80
應付代管資產	805,591,825	81.52	821,910,026	83.46	-16,318,201	-1.99
淨值	159,300,690	16.12	138,920,194	14.11	20,380,496	14.67
基金	214,386,829	21.69	201,900,712	20.50	12,486,117	6.18
基金	214,386,829	21.69	201,900,712	20.50	12,486,117	6.18
基金	214,386,829	21.69	201,900,712	20.50	12,486,117	6.18
公積	8,279,577	0.84	6,961,376	0.71	1,318,201	18.94
資本公積	8,279,577	0.84	6,961,376	0.71	1,318,201	18.94
受贈公積	8,279,577	0.84	6,961,376	0.71	1,318,201	18.94
累積餘絀	-63,365,716	-6.41	-69,941,894	-7.10	6,576,178	-9.40
累積短絀	-63,365,716	-6.41	-69,941,894	-7.10	6,576,178	-9.40
累積短絀	-63,365,716	-6.41	-69,941,894	-7.10	6,576,178	-9.40
合 計	988,187,645	100.00	984,767,414	100.00	3,420,231	0.35