

國立岡山高級農工職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國113 年01 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	316,513,000	55,606,990	57,010,000	-1,403,010	-2.46%	55,606,990	57,010,000	-1,403,010	-2.46%
教學收入	7,030,000	172,067	200,000	-27,933	-13.97%	172,067	200,000	-27,933	-13.97%
學雜費收入	4,457,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,010,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	3,583,000	172,067	200,000	-27,933	-13.97%	172,067	200,000	-27,933	-13.97%
其他業務收入	309,483,000	55,434,923	56,810,000	-1,375,077	-2.42%	55,434,923	56,810,000	-1,375,077	-2.42%
學校教學研究補助收入	281,385,000	53,610,000	53,610,000	0	0.00%	53,610,000	53,610,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	1,189,986	3,100,000	-1,910,014	-61.61%	1,189,986	3,100,000	-1,910,014	-61.61%
雜項業務收入	8,960,000	634,937	100,000	534,937	534.94%	634,937	100,000	534,937	534.94%
業務成本與費用	365,967,000	63,121,118	62,325,000	796,118	1.28%	63,121,118	62,325,000	796,118	1.28%
教學成本	307,409,000	52,506,482	51,559,000	947,482	1.84%	52,506,482	51,559,000	947,482	1.84%
教學研究及訓輔成本	304,026,000	52,334,415	51,359,000	975,415	1.90%	52,334,415	51,359,000	975,415	1.90%
建教合作成本	3,383,000	172,067	200,000	-27,933	-13.97%	172,067	200,000	-27,933	-13.97%
其他業務成本	1,015,000	19,000	10,000	9,000	90.00%	19,000	10,000	9,000	90.00%
學生公費及獎勵金	1,015,000	19,000	10,000	9,000	90.00%	19,000	10,000	9,000	90.00%
管理及總務費用	57,543,000	10,595,636	10,756,000	-160,364	-1.49%	10,595,636	10,756,000	-160,364	-1.49%
管理費用及總務費用	57,543,000	10,595,636	10,756,000	-160,364	-1.49%	10,595,636	10,756,000	-160,364	-1.49%
業務賸餘（短絀）	-49,454,000	-7,514,128	-5,315,000	-2,199,128	41.38%	-7,514,128	-5,315,000	-2,199,128	41.38%
業務外收入	6,530,000	1,079,391	1,525,000	-445,609	-29.22%	1,079,391	1,525,000	-445,609	-29.22%
財務收入	1,204,000	69,384	25,000	44,384	177.54%	69,384	25,000	44,384	177.54%
利息收入	1,204,000	69,384	25,000	44,384	177.54%	69,384	25,000	44,384	177.54%
其他業務外收入	5,326,000	1,010,007	1,500,000	-489,993	-32.67%	1,010,007	1,500,000	-489,993	-32.67%
資產使用及權利金收入	2,644,000	801,607	1,000,000	-198,393	-19.84%	801,607	1,000,000	-198,393	-19.84%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		0	0	0	
受贈收入	1,926,000	134,267	400,000	-265,733	-66.43%	134,267	400,000	-265,733	-66.43%

國立岡山高級農工職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國113 年01 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
雜項收入	736,000	74,133	100,000	-25,867	-25.87%	74,133	100,000	-25,867	-25.87%
業務外費用	2,190,000	147,682	95,000	52,682	55.45%	147,682	95,000	52,682	55.45%
其他業務外費用	2,190,000	147,682	95,000	52,682	55.45%	147,682	95,000	52,682	55.45%
雜項費用	2,190,000	147,682	95,000	52,682	55.45%	147,682	95,000	52,682	55.45%
業務外賸餘（短絀）	4,340,000	931,709	1,430,000	-498,291	-34.85%	931,709	1,430,000	-498,291	-34.85%
本期賸餘（短絀）	-45,114,000	-6,582,419	-3,885,000	-2,697,419	69.43%	-6,582,419	-3,885,000	-2,697,419	69.43%

備註：

附 註：

113年01月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至1月止實際短絀數751萬4,128元，較累計預算短絀數531萬5,000元，增加短絀219萬9,128元，係其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本(113年薪資調整)較預算數增加所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至1月止實際賸餘數93萬1,709元，較累計預算賸餘數142萬9,500元，減少賸餘49萬7,791元，主要係資產使用及權利金收入及受贈收入較預算減少所致。

三、本期賸餘(短絀)截至1月止實際短絀數658萬2,419元，較累計預算短絀數388萬5,500元，增加短絀269萬6,919元，係其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本(113年薪資調整)較預算數增加所致。

差異超過10%者，分別說明差異原因：

一、收入：

(1)建教合作收入：係委辦計畫減少，另執行不如預期，致實際數較預算數減少。

(2)其他補助收入:係補助計畫減少且尚未執行，致實際數較預算數減少。

(3)雜項業務收入:課業輔導費及實習實驗費係依實際狀況辦理。

(4)利息收入:係依實際狀況辦理。

(5)資產使用及權利金收入:係依實際狀況辦理。

(6)受贈收入:係依實際狀況辦理。

(7)雜項收入:係校內報廢廢棄物及資源回收所得收入較預算數減少所致。

二、支出：

(1)建教合作成本：係部分委辦計畫尚未執行，致實際數較預算數減少。

(2)學生公費及獎勵金:依實際申請狀況辦理。

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	324,844,337	100.00	負債	68,322,047	21.03
流動資產	75,685,107	23.30	流動負債	15,612,816	4.81
現金	7,565,225	2.33	應付款項	6,389,776	1.97
銀行存款	7,425,225	2.29	應付代收款	5,176,533	1.59
零用及週轉金	140,000	0.04	應付費用	1,213,243	0.37
流動金融資產	57,862,706	17.81	預收款項	9,223,040	2.84
其他金融資產－流動	57,862,706	17.81	預收收入	9,223,040	2.84
預付款項	222,279	0.07	其他負債	52,709,231	16.23
預付費用	222,279	0.07	遞延負債	41,681,462	12.83
短期貸墊款	10,034,897	3.09	遞延收入	41,681,462	12.83
短期墊款	10,034,897	3.09	什項負債	11,027,769	3.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,432,774	1.06	存入保證金	11,027,769	3.39
準備金	3,432,774	1.06	淨值	256,522,290	78.97
其他準備金	3,432,774	1.06	基金	290,424,768	89.40
不動產、廠房及設備	205,295,589	63.20	基金	290,424,768	89.40
土地	34,000	0.01	基金	290,424,768	89.40
土地	34,000	0.01	公積	61,219,102	18.85
土地改良物	8,791,120	2.71	資本公積	61,219,102	18.85
土地改良物	41,540,424	12.79	受贈公積	61,219,102	18.85
累計折舊－土地改良物	-32,749,304	-10.08	累積餘絀	-95,121,580	-29.28
房屋及建築	113,481,260	34.93	累積短絀	-95,121,580	-29.28
房屋及建築	157,667,584	48.54	累積短絀	-88,539,161	-27.26
累計折舊－房屋及建築	-44,186,324	-13.60	本期短絀	-6,582,419	-2.03
機械及設備	49,026,234	15.09			
機械及設備	255,042,331	78.51			
累計折舊－機械及設備	-206,016,097	-63.42			

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	6,187,750	1.90			
交通及運輸設備	16,610,429	5.11			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,422,679	-3.21			
什項設備	27,775,225	8.55			
什項設備	99,678,486	30.69			
累計折舊－什項設備	-71,903,261	-22.13			
無形資產	1,132,411	0.35			
無形資產	1,132,411	0.35			
電腦軟體	1,132,411	0.35			
其他資產	39,298,456	12.10			
遞延資產	39,298,456	12.10			
遞延費用	39,298,456	12.10			
什項資產	0	0.00			
代管資產	789,560,326	243.06			
累計折舊－代管資產	-91,359,213	-28.12			
應付代管資產	-698,201,113	-214.93			
合 計	324,844,337	100.00	合 計	324,844,337	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$48,010,000元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$48,010,000元