勵志中學

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 涂淑荔

機關長官 林家如

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
四、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	14
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

勵志中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	104	02	01	0400000000-2	66,000	66,000	50,000	0	0	-49,853
				罰款及賠償收入	0			147		
				0423170000-0	66,000	66,000	50,000	0	0	-49,853
				矯正署及所屬	0			147		
				0423170300-3	66,000	66,000	50,000	0	0	-49,853
				賠償收入	0			147		
				0423170301-6	66,000	66,000	50,000	0	0	-49,853
				一般賠償收入	0			147		
				0700000000-9	33,000	33,000	20,000	0	0	-11,400
				財產收入	0			8,600		
04	113	01	02	0723170000-6	33,000	33,000	20,000	0	0	-11,400
				矯正署及所屬	0			8,600		
				0723170100-0	7,000	7,000	7,000	0	0	100
				財產孳息	0			7,100		
				0723170103-9	7,000	7,000	7,000	0	0	100
				租金收入	0			7,100		
07				0723170500-9	26,000	26,000	13,000	0	0	-11,500
				廢舊物資售價	0			1,500		
07				1200000000-8	253,000	253,000	99,000	110,771	0	86,546
				其他收入	0			185,546		

勵志中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	253,000	253,000	99,000	110,771	0	86,546
		01		1223170200-4 雜項收入	0			185,546		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	253,000	253,000	99,000	110,771	0	86,546
				合計	0			185,546		
					352,000	352,000	169,000	110,771	0	25,293
					0			194,293		

勵志中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款 項 目 節	第一預備金	預算調整數								
12			0023000000-0 法務部主管							
	05		0023170000-8 矯正署及所屬	203,277,000	0	203,277,000	100,003,000	14,478,571	3,901,624	
				0	0			96,101,376	489,677	
				0	0			0		
		02	3423174100-5 矯正業務	199,869,000	0	199,869,000	99,551,000	14,097,572	3,884,623	
				0	0			95,666,377	489,677	
				0	0			0		
			10 人事費	179,955,000	0	179,955,000	89,000,000	12,112,536	2,884,741	
				0	0			86,115,259	2,227	
				0	0			0		
			20 業務費	19,778,000	0	19,778,000	10,507,000	1,985,036	997,882	
				0	0			9,509,118	487,450	
				0	0			0		
			40 獎補助費	136,000	0	136,000	44,000	0	2,000	
				0	0			42,000	0	
				0	0			0		
		02	3423174100-5* 矯正業務	3,408,000	0	3,408,000	452,000	380,999	17,001	
				0	0			434,999	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	3,408,000	0	3,408,000	452,000	380,999	17,001	
				0	0			434,999	0	
				0	0			0		

勵志中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4	516,750	0	516,750	516,750	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		0	516,750	0
					0	0		0	0	0
				10	516,750	0		516,750	516,750	0
				人事費	0	0		516,750	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	7,341,602	0	7,341,602	7,341,602	1,206,503	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		0	7,341,602	0
					0	0		0	0	0
				10	7,341,602	0		7,341,602	7,341,602	1,206,503
				人事費	0	0		7,341,602	0	
					0	0		0	0	
				合計	211,135,352	0	211,135,352	107,861,352	15,685,074	3,901,624
					0	0		103,959,728	489,677	
					0	0		0	0	

勵志中學

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)		
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數		
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
109	02	99	02	01	0400000000-2	43,241	43,241	0	0	0	0	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	0
					0423170000-0	43,241	43,241	0	0	0	0	
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					0423170300-3	43,241	43,241	0	0	0	0	
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0423170301-6	43,241	43,241	0	0	0	0	
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					小計	43,241	43,241	0	0	0	0	
					合計	0	0	0	0	0	0	
					43,241	43,241	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0		

勵志中學

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5 矯正業務	1,852,000	0	0	1,389,000	0	463,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	1,852,000	0	0	1,389,000	0	463,000
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,852,000	0	0	1,389,000	0	463,000

勵志中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	86,115,259	7,341,602	516,750	93,973,611	
1015 法定編制人員待遇	51,193,803	0	0	51,193,803	
1020 約聘僱人員待遇	2,203,361	0	0	2,203,361	
1025 技工及工友待遇	729,994	0	0	729,994	
1030 獎金	20,497,769	0	0	20,497,769	
1035 其他給與	515,992	0	516,750	1,032,742	
1040 加班值班費	3,518,624	0	0	3,518,624	
1045 退休退職給付	0	7,341,602	0	7,341,602	
1050 退休離職儲金	4,187,430	0	0	4,187,430	
1055 保險	3,268,286	0	0	3,268,286	
20 業務費	9,509,118	0	0	9,509,118	
2003 教育訓練費	55,778	0	0	55,778	
2006 水電費	466,779	0	0	466,779	
2009 通訊費	214,163	0	0	214,163	
2018 資訊服務費	137,500	0	0	137,500	
2024 稅捐及規費	31,919	0	0	31,919	
2027 保險費	45,963	0	0	45,963	
2036 按日按件計資酬金	217,095	0	0	217,095	
2045 國內組織會費	14,530	0	0	14,530	
2051 物品	915,057	0	0	915,057	
2054 一般事務費	2,498,574	0	0	2,498,574	
2057 給養費	3,175,242	0	0	3,175,242	
2063 房屋建築養護費	362,673	0	0	362,673	

勵志中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	73,802	0	0	73,802	
2069 設施及機械設備養護費	1,216,345	0	0	1,216,345	
2072 國內旅費	57,452	0	0	57,452	
2084 短程車資	4,880	0	0	4,880	
2093 特別費	21,366	0	0	21,366	
30 設備及投資*	434,999	0	0	434,999	
3035 雜項設備費*	434,999	0	0	434,999	
40 獎補助費	42,000	0	0	42,000	
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	42,000	
合計	96,101,376	7,341,602	516,750	103,959,728	

勵志中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	194,293	0	0	0	0	0	0	0	194,293
本年度	194,293	0	0	0	0	0	0	0	194,293
0423170301 一般賠償收入	147	0	0	0	0	0	0	0	147
0723170103 租金收入	7,100	0	0	0	0	0	0	0	7,100
0723170500 廢舊物資售價	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
1223170210 其他雜項收入	185,546	0	0	0	0	0	0	0	185,546
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勵志中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勵志中學
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	105,348,728	489,677	0	0	200,000	0	0	0	106,038,405	3,674,947
本年度	103,959,728	489,677	0	0	200,000	0	0	0	104,649,405	3,211,947
一、本年度經費	96,101,376	489,677	0	0	200,000	0	0	0	96,791,053	3,211,947
3423174100 矯正業務	96,101,376	489,677	0	0	200,000	0	0	0	96,791,053	3,211,947
二、統籌科目	7,858,352	0	0	0	0	0	0	0	7,858,352	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,341,602	0	0	0	0	0	0	0	7,341,602	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	516,750	0	0	0	0	0	0	0	516,750	0
以前年度	1,389,000	0	0	0	0	0	0	0	1,389,000	463,000
一、以前年度應付(保留)數	1,389,000	0	0	0	0	0	0	0	1,389,000	463,000
111年度 3423174100 矯正業務	1,389,000	0	0	0	0	0	0	0	1,389,000	463,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勵志中學
平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	168,091,151	2 負債	28,123,373
11 流動資產	28,627,218	21 流動負債	18,559,424
110103 專戶存款	27,937,541	210302 應付代收款	18,559,424
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,563,949
110901 預付款	489,677	280301 存入保證金	7,455,500
14 固定資產	139,016,801	280401 應付保管款	2,108,449
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	139,967,778
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	139,967,778
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,068,449	310101 資產負債淨額	139,967,778
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-110,874,293		
140501 機械及設備	46,215,301		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,746,333		
140601 交通及運輸設備	8,361,261		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,757,718		
140701 雜項設備	29,380,306		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,703,865		
16 無形資產	251,300		
160101 權利	13,840		
160102 電腦軟體	237,460		
18 其他資產	195,832		
180101 暫付款	185,832		
180201 存出保證金	10,000		

勵志中學
平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	168,091,151	合計	168,091,151

附註：保證品(應付保證品) 686,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

勵志中學
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,787,096	106,548,198
公庫撥入數	15,676,325	106,038,405
罰款及賠償收入	0	147
財產收益	0	8,600
捐獻及贈與收入	0	315,500
其他收入	110,771	185,546
支出	16,489,494	110,487,179
繳付公庫數	110,771	194,293
人事支出	13,319,039	93,973,611
業務支出	1,985,036	10,898,118
獎補助支出	0	42,000
財產損失	230	774
折舊、折耗及攤銷	1,074,418	5,378,383
收支餘絀	-702,398	-3,938,981

勵志中學

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,463,894	0	0	0	0	2,463,894
土地改良物	5,219,945	-3,940,046	0	0	-128,403	1,151,496
房屋建築及設備	216,575,632	-110,917,847	2,042,000	5,090,880	43,554	102,652,459
機械及設備	45,736,201	-21,735,507	479,100	0	-2,010,826	22,468,968
交通及運輸設備	8,195,711	-4,477,645	178,950	13,400	-280,073	3,603,543
雜項設備	28,817,817	-21,895,416	579,899	17,410	-808,449	6,676,441
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	15,540	0	0	1,700	0	13,840
小計	307,024,740	-162,966,461	3,279,949	5,123,390	-3,184,197	139,030,641
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	259,185	0	0	21,725	0	237,460
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	259,185	0	0	21,725	0	237,460
合計	307,283,925	-162,966,461	3,279,949	5,145,115	-3,184,197	139,268,101

備註：

5月份差異原因：1.本年度成本變動增加數3,279,949元=預算採購增加金額922,449元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,357,500元。2.設備及投資預算執行增加金額434,999元=本年度預算執行金額434,999元+以前年度保留預算執行金額0元。3.預算採購增加金額922,449元與設備及投資預算執行增加金額434,999元，差額487,450元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準487,450元。

勵志中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	194,293	106,353,905	106,548,198	收入
	0	106,038,405	106,038,405	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	147	0	147	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	8,600	0	8,600	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	315,500	315,500	捐獻及贈與收入
其他收入	185,546	0	185,546	其他收入
歲出	103,959,728	6,527,451	110,487,179	支出
	0	194,293	194,293	繳付公庫數
人事費	93,973,611	0	93,973,611	人事支出
業務費	9,509,118	1,389,000	10,898,118	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	434,999	-434,999	0	
	0	774	774	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	5,378,383	5,378,383	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,765,435	99,826,454	-3,938,981	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係截至本月底歲出累計實現數(含以前年度)105,348,728元+預付款489,677元+零用金200,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係截至本月底受贈中央政府以外之資產315,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數194,293元。
- 4.業務支出調整數：係以前年度業務費保留預算執行數1,389,000元。
- 5.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數434,999元，已列入資產科目，爰予調減
- 6.財產損失調整數：係截至本月底報廢財產殘值774元。

勵志中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
7.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,378,383元。				