

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 2 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

勵志中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	97			0400000000-2 罰款及賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	64,000 0	64,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	54,000 0	54,000			7,000	0 7,000	0	0			
				0723170000-6 矯正署及所屬	54,000 0	54,000	7,000	0 7,000	0	0		
				0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	0 7,000	0	0		
				0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	0 7,000	0	0		
				0723170500-9 廢舊物資售價	47,000 0	47,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	220,000 0	220,000	36,000	18,739 39,047	0	3,047		

勵志中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	220,000	220,000	36,000	18,739	0	3,047
					0		39,047			
				1223170200-4 雜項收入	220,000	220,000	36,000	18,739	0	3,047
					0		39,047			
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,880	0	5,347
					0		5,347			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	220,000	220,000	36,000	16,859	0	-2,300
					0		33,700			
				合計	338,000	338,000	43,000	18,739	0	3,047
					0		46,047			

勵志中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	202,984,000	0	202,984,000	59,733,000	20,885,881	7,218,788	
					0	0			52,514,212	161,364	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	200,105,000	0	200,105,000	59,733,000	20,885,881	7,218,788	
					0	0			52,514,212	161,364	
					0	0			0		
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	54,000,000	18,891,957	4,052,765	
					0	0			49,947,235	0	
					0	0			0		
				20 業務費	21,185,000	0	21,185,000	5,685,000	1,995,924	3,162,023	
					0	0			2,522,977	161,364	
					0	0			0		
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	48,000	-2,000	4,000	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,029,000	0	2,029,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

勵志中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				30	設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,603,962	0	3,603,962	3,603,962	1,206,282	0	
					0	0	0	3,603,962	0		
					0	0	0	0	0		
				10	人事費	3,603,962	0	3,603,962	3,603,962	1,206,282	0
					0	0	0	3,603,962	0		
					0	0	0	0	0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,288,994	0	1,288,994	1,288,994	641,171	0	
					0	0	0	1,288,994	0		
					0	0	0	0	0		
				10	人事費	1,288,994	0	1,288,994	1,288,994	641,171	0
					0	0	0	1,288,994	0		
					0	0	0	0	0		
				合計	207,876,956	0	207,876,956	64,625,956	22,733,334	7,218,788	
					0	0	0	57,407,168	161,364		
					0	0	0	0	0		

勵志中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	49,947,235	1,288,994	3,603,962	54,840,191	
1015 法定編制人員待遇	25,127,631	946,704	0	26,074,335	
1020 約聘僱人員待遇	640,232	25,228	0	665,460	
1025 技工及工友待遇	335,790	20,760	0	356,550	
1030 獎金	20,608,882	296,302	0	20,905,184	
1035 其他給與	88,500	0	0	88,500	
1040 加班費	964,037	0	0	964,037	
1045 退休退職給付	0	0	3,603,962	3,603,962	
1050 退休離職儲金	1,710,464	0	0	1,710,464	
1055 保險	471,699	0	0	471,699	
20 業務費	2,522,977	0	0	2,522,977	
2003 教育訓練費	9,336	0	0	9,336	
2006 水電費	227,013	0	0	227,013	
2009 通訊費	71,171	0	0	71,171	
2018 資訊服務費	24,000	0	0	24,000	
2036 按日按件計資酬金	19,700	0	0	19,700	
2051 物品	136,571	0	0	136,571	
2054 一般事務費	475,281	0	0	475,281	
2057 給養費	1,379,128	0	0	1,379,128	
2063 房屋建築養護費	4,571	0	0	4,571	
2066 車輛及辦公器具養護費	19,314	0	0	19,314	
2069 設施及機械設備養護費	138,304	0	0	138,304	
2072 國內旅費	8,588	0	0	8,588	

勵志中學

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
2093 特別費	10,000	0	0	10,000	
40 獎補助費	44,000	0	0	44,000	
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	44,000	
合計	52,514,212	1,288,994	3,603,962	57,407,168	

勵志中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	46,047	0	0	0	0	0	0	0	46,047
本年度	46,047	0	0	0	0	0	0	0	46,047
0723170103 租金收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
1223170201 收回以前年度歲出	5,347	0	0	0	0	0	0	0	5,347
1223170210 其他雜項收入	33,700	0	0	0	0	0	0	0	33,700
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
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

勵志中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	57,407,168	161,364	0	0	200,000	0	0	0	57,768,532	6,857,424
本年度	57,407,168	161,364	0	0	200,000	0	0	0	57,768,532	6,857,424
一、本年度經費	52,514,212	161,364	0	0	200,000	0	0	0	52,875,576	6,857,424
3423174100 矯正業務	52,514,212	161,364	0	0	200,000	0	0	0	52,875,576	6,857,424
二、統籌科目	4,892,956	0	0	0	0	0	0	0	4,892,956	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,288,994	0	0	0	0	0	0	0	1,288,994	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,603,962	0	0	0	0	0	0	0	3,603,962	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	171,691,233	2 負債	23,933,948
11 流動資產	24,108,268	21 流動負債	15,544,310
110103 專戶存款	23,746,904	210302 應付代收款	15,544,310
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,389,638
110901 預付款	161,364	280301 存入保證金	6,916,540
14 固定資產	147,100,978	280401 應付保管款	1,473,098
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	147,757,285
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	147,757,285
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,299,580	310101 資產負債淨額	147,757,285
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-114,624,611		
140501 機械及設備	59,443,412		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,485,336		
140601 交通及運輸設備	9,501,358		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,751,435		
140701 雜項設備	31,788,343		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,681,764		
16 無形資產	284,943		
160101 權利	24,296		
160102 電腦軟體	260,647		
18 其他資產	197,044		
180101 暫付款	187,044		
180201 存出保證金	10,000		

平衡表

單位：新臺幣元

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,871,133	57,814,579
公庫撥入數	22,852,394	57,768,532
財產收益	0	7,000
其他收入	18,739	39,047
支出	24,034,662	60,018,687
繳付公庫數	18,739	46,047
人事支出	20,739,410	54,840,191
業務支出	1,995,924	2,522,977
獎補助支出	-2,000	44,000
折舊、折耗及攤銷	1,282,589	2,565,472
收支餘絀	-1,163,529	-2,204,108

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113年01月01日至113年02月29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	-4,248,218	0	0	-51,362	920,365
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	0	0	-833,404	98,902,141
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	0	0	-1,111,064	31,958,076
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	0	0	-169,529	4,749,923
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	67,833	0	-387,851	8,106,579
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	864	0	24,296
小計	321,901,031	-172,289,516	67,833	864	-2,553,210	147,125,274
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	272,045	0	0	11,398	0	260,647
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	272,045	0	0	11,398	0	260,647
合計	322,173,076	-172,289,516	67,833	12,262	-2,553,210	147,385,921
備註： 2月份差異原因：1.本年度資本資產成本變動增加數67,833=預算採購增加金額29,400+其他依財產規制移入、受贈等增加金額38,433。2.設備及投資預算執行增加金額0=本年度預算執行金額0+以前年度保留預算執行金額0。3.預算採購增加金額29,400，與設備及投資預算執行增加金額0，差額29,400元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準29,400元。						

勵志中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	46,047	57,768,532	57,814,579	收入
	0	57,768,532	57,768,532	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	7,000	0	7,000	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	39,047	0	39,047	其他收入
歲出	57,407,168	2,611,519	60,018,687	支出
	0	46,047	46,047	繳付公庫數
人事費	54,840,191	0	54,840,191	人事支出
業務費	2,522,977	0	2,522,977	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,565,472	2,565,472	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,361,121	55,157,013	-2,204,108	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57,407,168元+預付款161,364元+零用金200,000元。

2.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數46,047元。

3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數 2,565,472元。