

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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03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	97	02	01	0400000000-2	64,000	64,000	0	5,000	0	5,000
				罰款及賠償收入	0			5,000		
				0423170000-0	64,000	64,000	0	5,000	0	5,000
				矯正署及所屬	0			5,000		
04	113	01	02	0423170300-3	64,000	64,000	0	5,000	0	5,000
				賠償收入	0			5,000		
				0423170301-6	64,000	64,000	0	5,000	0	5,000
				一般賠償收入	0			5,000		
04	113	01	02	0700000000-9	54,000	54,000	7,000	0	0	0
				財產收入	0			7,000		
				0723170000-6	54,000	54,000	7,000	0	0	0
				矯正署及所屬	0			7,000		
04	113	01	02	0723170100-0	7,000	7,000	7,000	0	0	0
				財產孳息	0			7,000		
				0723170103-9	7,000	7,000	7,000	0	0	0
				租金收入	0			7,000		
04	113	02	02	0723170500-9	47,000	47,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	220,000	220,000	54,000	18,985	0	4,032
				其他收入	0			58,032		

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03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	220,000	220,000	54,000	18,985	0	4,032
		01		1223170200-4 雜項收入	0			58,032		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	220,000	220,000	54,000	18,985	0	4,032
					0			58,032		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	5,347
					0			5,347		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	220,000	220,000	54,000	18,985	0	-1,315
					0			52,685		
				合計	338,000	338,000	61,000	23,985	0	9,032
					0			70,032		

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03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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	204,177,000	0	204,177,000	74,376,000	15,537,316	6,324,472
					0	0		68,051,528	422,670	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	201,298,000	0	201,298,000	74,376,000	15,537,316	6,324,472
					0	0		68,051,528	422,670	
					0	0		0		
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	66,000,000	12,338,504	3,714,261
					0	0		62,285,739	264,600	
					0	0		0		
				20 業務費	22,378,000	0	22,378,000	8,328,000	3,198,812	2,606,211
					0	0		5,721,789	158,070	
					0	0		0		
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	48,000	0	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	0	
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	0	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03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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	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					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
05	04		01	3423179000-8	850,000	0	850,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0			
			01	30	3423179011-4*	850,000	0	850,000	0	0	0
					交通及運輸設備	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0		
		01	30	設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
	27				7606205300-6	4,776,837	0	4,776,837	4,776,837	1,172,875	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,776,837	0	
					0	0	0	0	0		
10					4,776,837	0	4,776,837	4,776,837	1,172,875	0	
人事費					0	0	0	4,776,837	0		
0					0	0	0	0			
27				3477013400-0	1,620,801	0	1,620,801	1,620,801	331,807	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	1,620,801	0		
				0	0	0	0	0			
				10	1,620,801	0	1,620,801	1,620,801	331,807	0	
				人事費	0	0	0	1,620,801	0		
				0	0	0	0	0			
27				7677017600-7	187,132	0	187,132	187,132	187,132	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	187,132	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03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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				10 人事費	187,132	0	187,132	187,132	0	
					0	0		187,132	0	
					0	0		0		
				合計	210,761,770	0	210,761,770	80,960,770	17,229,130	6,324,472
					0	0		74,636,298	422,670	
					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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	62,285,739	1,620,801	4,776,837	187,132	68,870,509
1015 法定編制人員待遇	33,752,743	1,259,121	0	0	35,011,864
1020 約聘僱人員待遇	1,110,640	37,698	0	0	1,148,338
1025 技工及工友待遇	447,720	27,680	0	0	475,400
1030 獎金	20,618,882	296,302	0	0	20,915,184
1035 其他給與	323,916	0	0	0	323,916
1040 加班費	1,851,717	0	0	0	1,851,717
1045 退休退職給付	0	0	4,776,837	187,132	4,963,969
1050 退休離職儲金	2,622,244	0	0	0	2,622,244
1055 保險	1,557,877	0	0	0	1,557,877
20 業務費	5,721,789	0	0	0	5,721,789
2003 教育訓練費	28,436	0	0	0	28,436
2006 水電費	313,425	0	0	0	313,425
2009 通訊費	119,727	0	0	0	119,727
2018 資訊服務費	65,131	0	0	0	65,131
2030 兼職費	1,852	0	0	0	1,852
2036 按日按件計資酬金	24,900	0	0	0	24,900
2045 國內組織會費	13,200	0	0	0	13,200
2051 物品	539,798	0	0	0	539,798
2054 一般事務費	1,589,994	0	0	0	1,589,994
2057 給養費	2,405,032	0	0	0	2,405,032
2063 房屋建築養護費	213,267	0	0	0	213,267
2066 車輛及辦公器具養護費	92,987	0	0	0	92,987

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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	合計
2069 設施及機械設備養護費	258,674	0	0	0	258,674
2072 國內旅費	36,866	0	0	0	36,866
2093 特別費	18,500	0	0	0	18,500
40 獎補助費	44,000	0	0	0	44,000
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	44,000
合計	68,051,528	1,620,801	4,776,837	187,132	74,636,298

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03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	70,032	0	0	0	0	0	0	0	70,032
本年度	70,032	0	0	0	0	0	0	0	70,032
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
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	52,685	0	0	0	0	0	0	0	52,685
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113年01月01日至113年03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113年01月01日至113年03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	74,636,298	422,670	0	0	200,000	0	0	0	75,258,968	5,701,802
本年度	74,636,298	422,670	0	0	200,000	0	0	0	75,258,968	5,701,802
一、本年度經費	68,051,528	422,670	0	0	200,000	0	0	0	68,674,198	5,701,802
3423174100 矯正業務	68,051,528	422,670	0	0	200,000	0	0	0	68,674,198	5,701,802
二、統籌科目	6,584,770	0	0	0	0	0	0	0	6,584,770	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,620,801	0	0	0	0	0	0	0	1,620,801	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,776,837	0	0	0	0	0	0	0	4,776,837	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	187,132	0	0	0	0	0	0	0	187,132	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	169,566,324	2 負債	22,667,663
11 流動資產	23,044,334	21 流動負債	14,416,606
110103 專戶存款	22,421,664	210302 應付代收款	14,416,606
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,251,057
110901 預付款	422,670	280301 存入保證金	6,896,540
14 固定資產	145,987,179	280401 應付保管款	1,354,517
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	146,898,661
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	146,898,661
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,325,259	310101 資產負債淨額	146,898,661
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,041,313		
140501 機械及設備	58,310,563		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,919,098		
140601 交通及運輸設備	9,427,033		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,762,514		
140701 雜項設備	29,487,091		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,399,915		
16 無形資產	278,812		
160101 權利	23,864		
160102 電腦軟體	254,948		
18 其他資產	255,999		
180101 暫付款	245,999		
180201 存出保證金	10,000		

勵志中學

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	169,566,324	合計	169,566,324

附註：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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,714,421	75,529,000
公庫撥入數	17,490,436	75,258,968
罰款及賠償收入	5,000	5,000
財產收益	0	7,000
捐獻及贈與收入	200,000	200,000
其他收入	18,985	58,032
支出	18,573,045	78,591,732
繳付公庫數	23,985	70,032
人事支出	14,030,318	68,870,509
業務支出	3,198,812	5,721,789
獎補助支出	0	44,000
財產損失	37,082	37,082
折舊、折耗及攤銷	1,282,848	3,848,320
收支餘絀	-858,624	-3,062,732

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03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	-4,248,218	0	0	-77,041	894,686
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	0	0	-1,250,106	98,485,439
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	0	1,132,849	-544,826	31,391,465
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	0	74,325	-180,608	4,664,519
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	267,833	2,501,252	1,893,998	8,087,176
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	1,296	0	23,864
小計	321,901,031	-172,289,516	267,833	3,709,722	-158,583	146,011,043
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	17,097	0	254,948
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	17,097	0	254,948
合計	322,173,076	-172,289,516	267,833	3,726,819	-158,583	146,265,991

備註：
3月份差異原因：1.本年度資本資產成本變動增加數267,833=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238,433。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03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	70,032	75,458,968	75,529,000	收入
	0	75,258,968	75,258,968	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,000	0	5,000	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	200,000	200,000	捐獻及贈與收入
其他收入	58,032	0	58,032	其他收入
歲出	74,636,298	3,955,434	78,591,732	支出
	0	70,032	70,032	繳付公庫數
人事費	68,870,509	0	68,870,509	人事支出
業務費	5,721,789	0	5,721,789	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	37,082	37,082	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	3,848,320	3,848,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-74,566,266	71,503,534	-3,062,732	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74,636,298元+預付款422,670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200,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數70,032元。
- 4.財產損失調整數：係截至本月底報廢財產殘值37,082元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,848,320元。