

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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04月30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	0400000000-2 罰款及賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 5,000	0	5,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	64,000 0	64,000	0	0 5,000	0	5,000
						0423170300-3 賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 5,000	0	5,000
						0423170301-6 一般賠償收入	64,000 0	64,000	0	0 5,000	0	5,000
	0700000000-9 財產收入	54,000 0	54,000			7,000	0 7,000	0	0			
			01	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	72,000	18,209 76,241	0	4,241		

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04月30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	72,000	18,209	0	4,241
					0			76,241		
				1223170200-4 雜項收入	220,000	220,000	72,000	18,209	0	4,241
					0			76,241		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,924	0	7,271
					0			7,271		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	220,000	220,000	72,000	16,285	0	-3,030
					0			68,970		
				合計	338,000	338,000	79,000	18,209	0	9,241
					0			88,241		

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04月30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	206,786,000	0	206,786,000	90,602,000	14,965,465	7,585,007	
					0	0			83,016,993	386,554	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	203,907,000	0	203,907,000	90,435,000	14,810,798	7,572,674	
					0	0			82,862,326	386,554	
					0	0			0		
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	78,000,000	12,253,783	3,460,478	
					0	0			74,539,522	2,377	
					0	0			0		
				20 業務費	24,987,000	0	24,987,000	12,387,000	2,557,015	4,108,196	
					0	0			8,278,804	384,177	
					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	167,000	154,667	12,333	
					0	0			154,667	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	167,000	154,667	12,333	
					0	0			154,667	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04月30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)	
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	295,900	0	295,900	295,900	295,900	0	
					0	0			295,900	0	
					0	0			0		
				10 人事費	295,900	0	295,900	295,900	295,900	0	
					0	0			295,900	0	
					0	0			0		
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,928,346	0	5,928,346	5,928,346	1,151,509	0		
				0	0			5,928,346	0		
				0	0			0			
			10 人事費	5,928,346	0	5,928,346	5,928,346	1,151,509	0		
				0	0			5,928,346	0		
				0	0			0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,958,639	0	1,958,639	1,958,639	337,838	0	
					0	0			1,958,639	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04月30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)	
27				10	1,958,639	0	1,958,639	1,958,639	337,838	0	
				人事費	0	0			1,958,639	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	231,835	0	231,835	231,835	44,703	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			231,835	0	
					0	0			0		
				10	231,835	0	231,835	231,835	44,703	0	
				人事費	0	0			231,835	0	
					0	0			0		
				合計	215,200,720	0	215,200,720	99,016,720	16,795,415	7,585,007	
					0	0			91,431,713	386,554	
					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04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	74,539,522	1,958,639	5,928,346	231,835	295,900
1015 法定編制人員待遇	42,345,872	1,578,909	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,721,290	48,828	0	0	0
1025 技工及工友待遇	559,650	34,600	0	0	0
1030 獎金	20,618,882	296,302	0	0	0
1035 其他給與	323,916	0	0	0	295,900
1040 加班費	2,898,573	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	5,928,346	231,835	0
1050 退休離職儲金	3,521,588	0	0	0	0
1055 保險	2,549,751	0	0	0	0
20 業務費	8,278,804	0	0	0	0
2003 教育訓練費	41,847	0	0	0	0
2006 水電費	427,409	0	0	0	0
2009 通訊費	154,846	0	0	0	0
2018 資訊服務費	119,131	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	48,522	0	0	0	0
2027 保險費	1,826	0	0	0	0
2030 兼職費	1,852	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	143,400	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	739,511	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,309,929	0	0	0	0
2057 給養費	3,458,996	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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	82,954,242				
1015 法定編制人員待遇	43,924,781				
1020 約聘僱人員待遇	1,770,118				
1025 技工及工友待遇	594,250				
1030 獎金	20,915,184				
1035 其他給與	619,816				
1040 加班費	2,898,573				
1045 退休退職給付	6,160,181				
1050 退休離職儲金	3,521,588				
1055 保險	2,549,751				
20 業務費	8,278,804				
2003 教育訓練費	41,847				
2006 水電費	427,409				
2009 通訊費	154,846				
2018 資訊服務費	119,131				
2024 稅捐及規費	48,522				
2027 保險費	1,826				
2030 兼職費	1,852				
2036 按日按件計資酬金	143,400				
2045 國內組織會費	25,800				
2051 物品	739,511				
2054 一般事務費	2,309,929				
2057 給養費	3,458,996				

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04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	243,867	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	103,008	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	380,800	0	0	0	0
2072 國內旅費	54,882	0	0	0	0
2093 特別費	23,178	0	0	0	0
30 設備及投資*	154,667	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	154,667	0	0	0	0
40 獎補助費	44,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	0
合計	83,016,993	1,958,639	5,928,346	231,835	295,900

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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	243,867				
2066 車輛及辦公器具養護費	103,008				
2069 設施及機械設備養護費	380,800				
2072 國內旅費	54,882				
2093 特別費	23,178				
30 設備及投資*	154,667				
3035 雜項設備費*	154,667				
40 獎補助費	44,000				
4085 獎勵及慰問	44,000				
合計	91,431,713				

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04月30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	88,241	0	0	0	0	0	0	0	88,241
本年度	88,241	0	0	0	0	0	0	0	88,241
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	7,271	0	0	0	0	0	0	0	7,271
1223170210 其他雜項收入	68,970	0	0	0	0	0	0	0	68,970
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04月30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04月30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	91,431,713	386,554	0	0	200,000	0	0	0	92,018,267	6,998,453
本年度	91,431,713	386,554	0	0	200,000	0	0	0	92,018,267	6,998,453
一、本年度經費	83,016,993	386,554	0	0	200,000	0	0	0	83,603,547	6,998,453
3423174100 矯正業務	83,016,993	386,554	0	0	200,000	0	0	0	83,603,547	6,998,453
二、統籌科目	8,414,720	0	0	0	0	0	0	0	8,414,720	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,958,639	0	0	0	0	0	0	0	1,958,639	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,928,346	0	0	0	0	0	0	0	5,928,346	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	231,835	0	0	0	0	0	0	0	231,835	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	295,900	0	0	0	0	0	0	0	295,900	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	167,934,315	2 負債	22,025,863
11 流動資產	22,282,134	21 流動負債	13,675,460
110103 專戶存款	21,695,580	210302 應付代收款	13,675,460
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,350,403
110901 預付款	386,554	280301 存入保證金	6,961,540
14 固定資產	145,039,217	280401 應付保管款	1,388,863
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	145,908,452
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	145,908,452
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,350,942	310101 資產負債淨額	145,908,452
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,458,015		
140501 機械及設備	58,310,563		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,474,408		
140601 交通及運輸設備	9,427,033		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,847,164		
140701 雜項設備	29,567,363		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,345,804		
16 無形資產	272,681		
160101 權利	23,432		
160102 電腦軟體	249,249		
18 其他資產	340,283		
180101 暫付款	330,283		
180201 存出保證金	10,000		

平衡表

單位：新臺幣元

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,777,508	92,306,508
公庫撥入數	16,759,299	92,018,267
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	0	7,000
捐獻及贈與收入	0	200,000
其他收入	18,209	76,241
支出	17,946,125	96,537,857
繳付公庫數	18,209	88,241
人事支出	14,083,733	82,954,242
業務支出	2,557,015	8,278,804
獎補助支出	0	44,000
財產損失	2,528	39,610
折舊、折耗及攤銷	1,284,640	5,132,960
收支餘絀	-1,168,617	-4,231,349

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04月30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	-102,724	869,003
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	0	0	-1,666,808	98,068,737
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	0	1,132,849	-1,100,136	30,836,155
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	0	74,325	-265,258	4,579,869
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	600,908	2,754,055	1,948,109	8,221,559
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	1,728	0	23,432
小計	321,901,031	-172,289,516	600,908	3,962,957	-1,186,817	145,062,649
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	22,796	0	249,249
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	22,796	0	249,249
合計	322,173,076	-172,289,516	600,908	3,985,753	-1,186,817	145,311,898
備註： 4月份差異原因：1.本年度資本資產成本變動增加數600,908=預算採購增加金額362,475+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154,667=本年度預算執行金額154,667+以前年度保留預算執行金額0。3.預算採購增加金額362,475，與設備及投資預算執行增加金額154,667，差額207,808元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準207,808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04月30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	88,241	92,218,267	92,306,508	收入
	0	92,018,267	92,018,267	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	76,241	0	76,241	其他收入
歲出	91,431,713	5,106,144	96,537,857	支出
	0	88,241	88,241	繳付公庫數
人事費	82,954,242	0	82,954,242	人事支出
業務費	8,278,804	0	8,278,804	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	154,667	-154,667	0	
	0	39,610	39,610	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	5,132,960	5,132,960	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,343,472	87,112,123	-4,231,349	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 91,431,713元+預付款386,554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88,241元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數154,667元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係截至本月底報廢財產殘值39,610元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,132,960元。