

勵志中學

會計月報

中華民國 113 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
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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	64,000	64,000	0	0	0	5,000
				0		5,000				
				0423170000-0 矯正署及所屬	64,000	64,000	0	0	0	5,000
				0		5,000				
04	113	01	02	0423170300-3 賠償收入	64,000	64,000	0	0	0	5,000
				0		5,000				
				0423170301-6 一般賠償收入	64,000	64,000	0	0	0	5,000
				0		5,000				
04	113	01	02	0700000000-9 財產收入	54,000	54,000	7,000	23,819	0	23,819
				0		30,819				
				0723170000-6 矯正署及所屬	54,000	54,000	7,000	23,819	0	23,819
				0		30,819				
04	113	01	02	0723170100-0 財產孳息	7,000	7,000	7,000	23,819	0	23,819
				0		30,819				
				0723170103-9 租金收入	7,000	7,000	7,000	23,819	0	23,819
				0		30,819				
04	113	02	02	0723170500-9 廢舊物資售價	47,000	47,000	0	0	0	0
				0		0				
07				1200000000-8 其他收入	220,000	220,000	90,000	18,397	0	4,638
					0		94,638			

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	220,000 0	220,000	90,000	18,397 94,638	0	4,638
		01		1223170200-4 雜項收入	220,000 0	220,000	90,000	18,397 94,638	0	4,638
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 7,271	0	7,271
			02	1223170210-8 其他雜項收入	220,000 0	220,000	90,000	18,397 87,367	0	-2,633
				合計	338,000 0	338,000	97,000	42,216 130,457	0	33,457

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		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	208,030,000	0	208,030,000	106,409,000	16,525,610	6,866,397	
				0	0			99,542,603	160,572	
				0	0			0		
		02	3423174100-5 矯正業務	205,151,000	0	205,151,000	105,129,000	15,430,449	6,836,225	
				0	0			98,292,775	160,572	
				0	0			0		
			10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	90,000,000	12,722,470	2,738,008	
				0	0			87,261,992	2,377	
				0	0			0		
			20 業務費	26,231,000	0	26,231,000	15,081,000	2,707,979	4,094,217	
				0	0			10,986,783	158,195	
				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	430,000	274,608	725	
				0	0			429,275	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	430,000	274,608	725	
				0	0			429,275	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)		
								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						
02			04	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	820,553	29,447		
					0	0	0	820,553	0			
					0	0	0	0	0			
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	820,553	29,447		
					0	0	0	820,553	0			
					0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	820,553	29,447		
					0	0	0	820,553	0			
					0	0	0	0	0			
			05			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	593,380	0	593,380	593,380	297,480	0
							0	0	0	593,380	0	
							0	0	0	0	0	
10 人事費	593,380	0				593,380	593,380	297,480	0			
		0	0	0	593,380	0						
		0	0	0	0	0						
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,939,282	0	6,939,282	6,939,282	1,010,936	0			
				0	0	0	6,939,282	0				
				0	0	0	0	0				
			10 人事費	6,939,282	0	6,939,282	6,939,282	1,010,936	0			
		0	0	0	6,939,282	0						
		0	0	0	0	0						
27			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,972,220	0	1,972,220	1,972,220	13,581	0			
				0	0	0	1,972,220	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)	
								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					
27				10 人事費	1,972,220	0	1,972,220	13,581	0		
					0	0		1,972,220	0		
					0	0		0			
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	294,504	0	294,504	294,504	62,669	0	
					0	0		294,504	0		
					0	0		0			
				10 人事費	294,504	0	294,504	294,504	62,669	0	
					0	0		294,504	0		
					0	0		0			
				合計	217,829,386	0	217,829,386	116,208,386	17,910,276	6,866,397	
					0	0		109,341,989	160,572		
					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	交通及運輸設備	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
10 人事費	87,261,992	0	1,972,220	6,939,282	294,504
1015 法定編制人員待遇	51,547,630	0	1,581,360	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,032,570	0	59,958	0	0
1025 技工及工友待遇	678,500	0	34,600	0	0
1030 獎金	20,828,527	0	296,302	0	0
1035 其他給與	442,415	0	0	0	0
1040 加班費	3,917,724	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,939,282	294,504
1050 退休離職儲金	4,427,562	0	0	0	0
1055 保險	3,387,064	0	0	0	0
20 業務費	10,986,783	0	0	0	0
2003 教育訓練費	48,873	0	0	0	0
2006 水電費	595,923	0	0	0	0
2009 通訊費	200,204	0	0	0	0
2018 資訊服務費	143,131	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	50,522	0	0	0	0
2027 保險費	86,568	0	0	0	0
2030 兼職費	1,852	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	178,400	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	1,048,157	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,127,103	0	0	0	0
2057 給養費	4,538,392	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	593,380	97,061,378			
1015 法定編制人員待遇	0	53,128,990			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,092,528			
1025 技工及工友待遇	0	713,100			
1030 獎金	0	21,124,829			
1035 其他給與	593,380	1,035,795			
1040 加班費	0	3,917,724			
1045 退休退職給付	0	7,233,786			
1050 退休離職儲金	0	4,427,562			
1055 保險	0	3,387,064			
20 業務費	0	10,986,783			
2003 教育訓練費	0	48,873			
2006 水電費	0	595,923			
2009 通訊費	0	200,204			
2018 資訊服務費	0	143,131			
2024 稅捐及規費	0	50,522			
2027 保險費	0	86,568			
2030 兼職費	0	1,852			
2036 按日按件計資酬金	0	178,400			
2045 國內組織會費	0	25,800			
2051 物品	0	1,048,157			
2054 一般事務費	0	3,127,103			
2057 給養費	0	4,538,392			

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	交通及運輸設備	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
2063 房屋建築養護費	247,387	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	103,657	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	498,880	0	0	0	0
2072 國內旅費	62,868	0	0	0	0
2093 特別費	29,066	0	0	0	0
30 設備及投資*	429,275	820,553	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	820,553	0	0	0
3035 雜項設備費*	429,275	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	98,722,050	820,553	1,972,220	6,939,282	294,504

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2063 房屋建築養護費	0	247,387			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	103,657			
2069 設施及機械設備養護費	0	498,880			
2072 國內旅費	0	62,868			
2093 特別費	0	29,066			
30 設備及投資*	0	1,249,828			
3025 運輸設備費*	0	820,553			
3035 雜項設備費*	0	429,275			
40 獎補助費	0	44,000			
4085 獎勵及慰問	0	44,000			
合計	593,380	109,341,989			

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	130,457	0	0	0	0	0	0	0	130,457
本年度	130,457	0	0	0	0	0	0	0	130,457
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0723170103 租金收入	30,819	0	0	0	0	0	0	0	30,819
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	87,367	0	0	0	0	0	0	0	87,367
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113年01月01日至113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	109,341,989	160,572	0	0	200,000	0	0	0	109,702,561	6,505,825
本年度	109,341,989	160,572	0	0	200,000	0	0	0	109,702,561	6,505,825
一、本年度經費	99,542,603	160,572	0	0	200,000	0	0	0	99,903,175	6,505,825
3423174100 矯正業務	98,722,050	160,572	0	0	200,000	0	0	0	99,082,622	6,476,378
3423179011 交通及運輸設備	820,553	0	0	0	0	0	0	0	820,553	29,447
二、統籌科目	9,799,386	0	0	0	0	0	0	0	9,799,386	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,972,220	0	0	0	0	0	0	0	1,972,220	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,939,282	0	0	0	0	0	0	0	6,939,282	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	294,504	0	0	0	0	0	0	0	294,504	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	593,380	0	0	0	0	0	0	0	593,380	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	166,277,464	2 負債	20,903,522
11 流動資產	20,857,505	21 流動負債	12,198,100
110103 專戶存款	20,496,933	210302 應付代收款	12,198,100
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,705,422
110901 預付款	160,572	280301 存入保證金	7,383,540
14 固定資產	144,736,820	280401 應付保管款	1,321,882
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	145,373,942
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	145,373,942
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,376,621	310101 資產負債淨額	145,373,942
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,869,044		
140501 機械及設備	58,345,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,016,334		
140601 交通及運輸設備	10,248,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,911,035		
140701 雜項設備	29,646,730		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,540,649		
16 無形資產	266,550		
160101 權利	23,000		
160102 電腦軟體	243,550		
18 其他資產	416,589		
180101 暫付款	406,589		
180201 存出保證金	10,000		

勵志中學
平衡表

中華民國113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	166,277,464	合計	166,277,464

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,726,510	110,033,018
公庫撥入數	17,684,294	109,702,561
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	23,819	30,819
捐獻及贈與收入	0	200,000
其他收入	18,397	94,638
支出	18,139,485	114,677,342
繳付公庫數	42,216	130,457
人事支出	14,107,136	97,061,378
業務支出	2,707,979	10,986,783
獎補助支出	0	44,000
財產損失	330	39,940
折舊、折耗及攤銷	1,281,824	6,414,784
收支餘絀	-412,975	-4,644,324

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	-4,248,218	0	0	-128,403	843,324
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	45,151	45,151	-2,077,837	97,657,708
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	46,533	1,144,849	-1,642,062	30,328,762
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	842,053	95,325	-329,129	5,337,051
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	680,275	2,754,055	1,753,264	8,106,081
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	2,160	0	23,000
小計	321,901,031	-172,289,516	1,614,012	4,041,540	-2,424,167	144,759,820
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	28,495	0	243,550
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	28,495	0	243,550
合計	322,173,076	-172,289,516	1,614,012	4,070,035	-2,424,167	145,003,370
備註： 5月份差異原因：1.本年度資本資產成本變動增加數1,614,012=預算採購增加金額1,308,928+其他依財產規制移入、受贈等增加金額305,084。2.設備及投資預算執行增加金額1,249,828=本年度預算執行金額1,249,828+以前年度保留預算執行金額0。3.預算採購增加金額1,308,928，與設備及投資預算執行增加金額1,249,828，差額59,100元，係因：預付已驗收之財產設備達登載財產標準59,100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	130,457	109,902,561	110,033,018	收入
	0	109,702,561	109,702,561	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	30,819	0	30,819	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	94,638	0	94,638	其他收入
歲出	109,341,989	5,335,353	114,677,342	支出
	0	130,457	130,457	繳付公庫數
人事費	97,061,378	0	97,061,378	人事支出
業務費	10,986,783	0	10,986,783	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	1,249,828	-1,249,828	0	
	0	39,940	39,940	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	6,414,784	6,414,784	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-109,211,532	104,567,208	-4,644,324	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 109,341,989元+預付款160,572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130,457元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,249,828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39,940元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,414,784元。