

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	24,472 55,291	0	48,291			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	54,000 0	54,000	7,000	24,472 55,291	0	48,291		
				0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	4,472 35,291	0	28,291		
				0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	4,472 35,291	0	28,291		
				0723170500-9 廢舊物資售價	47,000 0	47,000	0	20,000 20,000	0	20,000		
07				1200000000-8 其他收入	220,000 0	220,000	108,000	17,234 111,872	0	3,872		

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06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	108,000	17,234	0	3,872
					0		111,872			
				1223170200-4 雜項收入	220,000	220,000	108,000	17,234	0	3,872
					0		111,872			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	7,271
					0		7,271			
				1223170210-8 其他雜項收入	220,000	220,000	108,000	17,234	0	-3,399
					0		104,601			
				合計	338,000	338,000	115,000	41,706	0	57,163
					0		172,163			

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06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	209,274,000	0	209,274,000	121,318,000	15,437,484	6,337,913	
					0	0			114,980,087	35,685	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	206,395,000	0	206,395,000	119,871,000	15,327,984	6,250,241	
					0	0			113,620,759	35,685	
					0	0			0		
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	102,000,000	12,835,821	1,902,187	
					0	0			100,097,813	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,475,000	0	27,475,000	17,775,000	2,448,163	4,340,054	
					0	0			13,434,946	35,685	
					0	0			0		
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	96,000	44,000	8,000	
					0	0			88,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,029,000	0	2,029,000	597,000	109,500	58,225	
					0	0			538,775	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	597,000	109,500	58,225	
					0	0			538,775	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06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	
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)	備註 (預付款)
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	29,447
					0	0			820,553	0
					0	0			0	
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	29,447
					0	0			820,553	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	29,447
					0	0			820,553	0
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	809,220	0	809,220	809,220	215,840	0
					0	0			809,220	0
					0	0			0	
				10 人事費	809,220	0	809,220	809,220	215,840	0
					0	0			809,220	0
					0	0			0	
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,129,430	0	8,129,430	8,129,430	1,190,148	0	
				0	0			8,129,430	0	
				0	0			0		
			10 人事費	8,129,430	0	8,129,430	8,129,430	1,190,148	0	
				0	0			8,129,430	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	0	0
					0	0			1,972,220	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06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 人事費	1,972,220	0	1,972,220	1,972,220	0	0	
					0	0			1,972,220	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	340,188	0	340,188	340,188	45,684	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			340,188	0	
					0	0			0		
				10	340,188	0	340,188	340,188	45,684	0	
				人事費	0	0			340,188	0	
					0	0			0		
				合計	220,525,058	0	220,525,058	132,569,058	16,889,156	6,337,913	
					0	0			126,231,145	35,685	
					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06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	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	100,097,813	0	1,972,220	8,129,430	340,188
1015 法定編制人員待遇	60,541,681	0	1,581,360	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,703,899	0	59,958	0	0
1025 技工及工友待遇	797,350	0	34,600	0	0
1030 獎金	20,838,527	0	296,302	0	0
1035 其他給與	526,389	0	0	0	0
1040 加班費	5,041,750	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,129,430	340,188
1050 退休離職儲金	5,410,933	0	0	0	0
1055 保險	4,237,284	0	0	0	0
20 業務費	13,434,946	0	0	0	0
2003 教育訓練費	70,873	0	0	0	0
2006 水電費	784,409	0	0	0	0
2009 通訊費	234,153	0	0	0	0
2018 資訊服務費	196,403	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	54,026	0	0	0	0
2027 保險費	73,126	0	0	0	0
2030 兼職費	1,852	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	189,335	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	1,097,136	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,771,717	0	0	0	0
2057 給養費	5,752,632	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	809,220	111,348,871			
1015 法定編制人員待遇	0	62,123,041			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,763,857			
1025 技工及工友待遇	0	831,950			
1030 獎金	0	21,134,829			
1035 其他給與	809,220	1,335,609			
1040 加班費	0	5,041,750			
1045 退休退職給付	0	8,469,618			
1050 退休離職儲金	0	5,410,933			
1055 保險	0	4,237,284			
20 業務費	0	13,434,946			
2003 教育訓練費	0	70,873			
2006 水電費	0	784,409			
2009 通訊費	0	234,153			
2018 資訊服務費	0	196,403			
2024 稅捐及規費	0	54,026			
2027 保險費	0	73,126			
2030 兼職費	0	1,852			
2036 按日按件計資酬金	0	189,335			
2045 國內組織會費	0	25,800			
2051 物品	0	1,097,136			
2054 一般事務費	0	3,771,717			
2057 給養費	0	5,752,632			

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06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	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	446,208	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	103,956	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	530,625	0	0	0	0
2072 國內旅費	69,240	0	0	0	0
2093 特別費	33,455	0	0	0	0
30 設備及投資*	538,775	820,553	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	820,553	0	0	0
3035 雜項設備費*	538,775	0	0	0	0
40 獎補助費	88,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	88,000	0	0	0	0
合計	114,159,534	820,553	1,972,220	8,129,430	340,188

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06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				
	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	446,208			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	103,956			
2069 設施及機械設備養護費	0	530,625			
2072 國內旅費	0	69,240			
2093 特別費	0	33,455			
30 設備及投資*	0	1,359,328			
3025 運輸設備費*	0	820,553			
3035 雜項設備費*	0	538,775			
40 獎補助費	0	88,000			
4085 獎勵及慰問	0	88,000			
合計	809,220	126,231,145			

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06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	172,163	0	0	0	0	0	0	0	172,163
本年度	172,163	0	0	0	0	0	0	0	172,163
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0723170103 租金收入	35,291	0	0	0	0	0	0	0	35,291
0723170500 廢舊物資售價	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
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	104,601	0	0	0	0	0	0	0	104,601
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

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06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)			
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
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06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	126,231,145	35,685	0	0	200,000	0	0	0	126,466,830	6,102,228
本年度	126,231,145	35,685	0	0	200,000	0	0	0	126,466,830	6,102,228
一、本年度經費	114,980,087	35,685	0	0	200,000	0	0	0	115,215,772	6,102,228
3423174100 矯正業務	114,159,534	35,685	0	0	200,000	0	0	0	114,395,219	6,072,781
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	11,251,058	0	0	0	0	0	0	0	11,251,058	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	8,129,430	0	0	0	0	0	0	0	8,129,430	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	340,188	0	0	0	0	0	0	0	340,188	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	809,220	0	0	0	0	0	0	0	809,220	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,309,136	2 負債	20,321,247
11 流動資產	19,508,497	21 流動負債	11,330,784
110103 專戶存款	19,272,812	210302 應付代收款	11,330,784
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,990,463
110901 預付款	35,685	280301 存入保證金	7,678,540
14 固定資產	143,481,785	280401 應付保管款	1,311,923
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	143,987,889
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	143,987,889
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,402,304	310101 資產負債淨額	143,987,889
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,304,039		
140501 機械及設備	58,381,768		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,555,115		
140601 交通及運輸設備	9,720,167		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,480,227		
140701 雜項設備	29,646,730		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,735,786		
16 無形資產	260,419		
160101 權利	22,568		
160102 電腦軟體	237,851		
18 其他資產	1,058,435		
180101 暫付款	1,048,435		
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,805,975	126,838,993
公庫撥入數	16,764,269	126,466,830
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	24,472	55,291
捐獻及贈與收入	0	200,000
其他收入	17,234	111,872
支出	18,132,928	132,810,270
繳付公庫數	41,706	172,163
人事支出	14,287,493	111,348,871
業務支出	2,448,163	13,434,946
獎補助支出	44,000	88,000
財產損失	5,416	45,356
折舊、折耗及攤銷	1,306,150	7,720,934
收支餘絀	-1,326,953	-5,971,277

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06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	-154,086	817,641
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	45,151	45,151	-2,512,832	97,222,713
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	96,933	1,158,577	-2,180,843	29,826,653
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	842,053	623,244	101,679	5,239,940
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	680,275	2,754,055	1,558,127	7,910,944
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	2,592	0	22,568
小計	321,901,031	-172,289,516	1,664,412	4,583,619	-3,187,955	143,504,353
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	34,194	0	237,851
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	34,194	0	237,851
合計	322,173,076	-172,289,516	1,664,412	4,617,813	-3,187,955	143,742,204
備註： 6月份差異原因：1.本年度資本資產成本變動增加數1,664,412=預算採購增加金額1,359,328+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1,359,328=本年度預算執行金額1,359,328+以前年度保留預算執行金額0。3.預算採購增加金額1,359,328，與設備及投資預算執行增加金額1,359,328，二者相符。						

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06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	172,163	126,666,830	126,838,993	收入
	0	126,466,830	126,466,830	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	55,291	0	55,291	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	111,872	0	111,872	其他收入
歲出	126,231,145	6,579,125	132,810,270	支出
	0	172,163	172,163	繳付公庫數
人事費	111,348,871	0	111,348,871	人事支出
業務費	13,434,946	0	13,434,946	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	1,359,328	-1,359,328	0	
	0	45,356	45,356	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	7,720,934	7,720,934	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,058,982	120,087,705	-5,971,277	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 126,231,145元+預付款35,685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172,163元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,359,328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45,356元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,720,934元。