

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員 童雅慧

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.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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08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	0400000000-2 罰款及賠償收入	64,000 0	64,000	20,000	0 5,000	0	-15,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	64,000 0	64,000	20,000	0 5,000	0	-15,000
						0423170300-3 賠償收入	64,000 0	64,000	20,000	0 5,000	0	-15,000
						0423170301-6 一般賠償收入	64,000 0	64,000	20,000	0 5,000	0	-15,000
	0700000000-9 財產收入	54,000 0	54,000			7,000	3,622 58,913	0	51,913			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	54,000 0	54,000	7,000	3,622 58,913	0	51,913		
				0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	3,622 38,913	0	31,913		
				0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	3,622 38,913	0	31,913		
				0723170500-9 廢舊物資售價	47,000 0	47,000	0	0 20,000	0	20,000		
07				1200000000-8 其他收入	220,000 0	220,000	145,000	77,416 251,433	0	106,433		

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08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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	220,000	220,000	145,000	77,416	0	106,433
					0		251,433			
				1223170200-4 雜項收入	220,000	220,000	145,000	77,416	0	106,433
					0		251,433			
				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	220,000	145,000	77,416	0	99,162
					0		244,162			
				合計	338,000	338,000	172,000	81,038	0	143,346
					0		315,346			

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08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)
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	212,424,000	0	212,424,000	154,466,000	16,087,189	8,673,497	
					0	0			145,792,503	105,517	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	209,545,000	0	209,545,000	151,921,000	15,925,689	7,799,451	
					0	0			144,121,549	105,517	
					0	0			0		
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	128,000,000	12,823,410	3,226,585	
					0	0			124,773,415	2,377	
					0	0			0		
				20 業務費	30,625,000	0	30,625,000	23,825,000	3,102,279	4,564,866	
					0	0			19,260,134	103,140	
					0	0			0		
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	96,000	0	8,000	
					0	0			88,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,029,000	0	2,029,000	1,695,000	161,500	844,599	
					0	0			850,401	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	1,695,000	161,500	844,599	
					0	0			850,401	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08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)
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	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	820,028	0	820,028	820,028	4,554	0	
				0	0			820,028	0		
				0	0			0			
				10 人事費	820,028	0	820,028	820,028	4,554	0	
				0	0			820,028	0		
				0	0			0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,468,114	0	10,468,114	10,468,114	1,187,090	0	
					0	0			10,468,114	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,468,114	0	10,468,114	10,468,114	1,187,090	0	
				0	0			10,468,114	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08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)	備註 (預付款)
27				10	1,972,220	0	1,972,220	1,972,220	0	0
				人事費	0	0		1,972,220	0	
					0	0		0		
				7677017600-7	431,556	0	431,556	431,556	45,684	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		431,556	0	
					0	0		0		
				10	431,556	0	431,556	431,556	45,684	0
				人事費	0	0		431,556	0	
					0	0		0		
				合計	226,115,918	0	226,115,918	168,157,918	17,324,517	8,673,497
					0	0		159,484,421	105,517	
					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08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	124,773,415	0	1,972,220	10,468,114	431,556
1015 法定編制人員待遇	77,967,506	0	1,581,360	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,554,279	0	59,958	0	0
1025 技工及工友待遇	1,035,050	0	34,600	0	0
1030 獎金	20,861,807	0	296,302	0	0
1035 其他給與	869,500	0	0	0	0
1040 加班費	7,417,421	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	10,468,114	431,556
1050 退休離職儲金	7,168,251	0	0	0	0
1055 保險	5,899,601	0	0	0	0
20 業務費	19,260,134	0	0	0	0
2003 教育訓練費	89,069	0	0	0	0
2006 水電費	1,237,413	0	0	0	0
2009 通訊費	322,073	0	0	0	0
2018 資訊服務費	265,903	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	72,636	0	0	0	0
2027 保險費	73,126	0	0	0	0
2030 兼職費	4,449	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	336,124	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	1,375,052	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,368,061	0	0	0	0
2057 給養費	8,212,580	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08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	820,028	138,465,333			
1015 法定編制人員待遇	0	79,548,866			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,614,237			
1025 技工及工友待遇	0	1,069,650			
1030 獎金	0	21,158,109			
1035 其他給與	820,028	1,689,528			
1040 加班費	0	7,417,421			
1045 退休退職給付	0	10,899,670			
1050 退休離職儲金	0	7,168,251			
1055 保險	0	5,899,601			
20 業務費	0	19,260,134			
2003 教育訓練費	0	89,069			
2006 水電費	0	1,237,413			
2009 通訊費	0	322,073			
2018 資訊服務費	0	265,903			
2024 稅捐及規費	0	72,636			
2027 保險費	0	73,126			
2030 兼職費	0	4,449			
2036 按日按件計資酬金	0	336,124			
2045 國內組織會費	0	25,800			
2051 物品	0	1,375,052			
2054 一般事務費	0	5,368,061			
2057 給養費	0	8,212,580			

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08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	629,853	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	154,835	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	925,237	0	0	0	0
2072 國內旅費	115,037	0	0	0	0
2081 運費	2,160	0	0	0	0
2084 短程車資	1,476	0	0	0	0
2093 特別費	49,250	0	0	0	0
30 設備及投資*	850,401	820,553	0	0	0
3020 機械設備費*	96,000	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	820,553	0	0	0
3035 雜項設備費*	754,401	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	144,971,950	820,553	1,972,220	10,468,114	431,556

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08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	629,853			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	154,835			
2069 設施及機械設備養護費	0	925,237			
2072 國內旅費	0	115,037			
2081 運費	0	2,160			
2084 短程車資	0	1,476			
2093 特別費	0	49,250			
30 設備及投資*	0	1,670,954			
3020 機械設備費*	0	96,000			
3025 運輸設備費*	0	820,553			
3035 雜項設備費*	0	754,401			
40 獎補助費	0	88,000			
4085 獎勵及慰問	0	88,000			
合計	820,028	159,484,421			

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08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	315,346	0	0	0	10,000	0	0	0	325,346
本年度	315,346	0	0	0	0	0	0	0	315,346
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0723170103 租金收入	38,913	0	0	0	0	0	0	0	38,913
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	244,162	0	0	0	0	0	0	0	244,162
以前年度	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000
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	10,000	0	0	0	10,000
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08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)			
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	10,000	0	0	0	10,000
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08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	159,484,421	105,517	0	0	200,000	0	0	0	159,789,938	8,367,980
本年度	159,484,421	105,517	0	0	200,000	0	0	0	159,789,938	8,367,980
一、本年度經費	145,792,503	105,517	0	0	200,000	0	0	0	146,098,020	8,367,980
3423174100 矯正業務	144,971,950	105,517	0	0	200,000	0	0	0	145,277,467	8,338,533
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	13,691,918	0	0	0	0	0	0	0	13,691,918	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	10,468,114	0	0	0	0	0	0	0	10,468,114	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	431,556	0	0	0	0	0	0	0	431,556	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	820,028	0	0	0	0	0	0	0	820,028	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,339,607	2 負債	21,091,089
11 流動資產	20,866,035	21 流動負債	12,974,376
110103 專戶存款	20,560,518	210302 應付代收款	12,974,376
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,116,713
110901 預付款	105,517	280301 存入保證金	7,026,540
14 固定資產	142,694,844	280401 應付保管款	1,090,173
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	143,248,518
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	143,248,518
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,453,666	310101 資產負債淨額	143,248,518
140401 房屋建築及設備	213,526,752		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,137,325		
140501 機械及設備	58,934,340		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,537,398		
140601 交通及運輸設備	9,720,167		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,662,680		
140701 雜項設備	30,580,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,959,877		
16 無形資產	248,157		
160101 權利	21,704		
160102 電腦軟體	226,453		
18 其他資產	530,571		
180101 暫付款	530,571		
合 計	164,339,607	合 計	164,339,607

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,679,073	161,357,188
公庫撥入數	17,388,035	159,789,938
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	3,622	58,913
捐獻及贈與收入	210,000	1,251,904
其他收入	77,416	251,433
支出	18,538,038	168,483,836
繳付公庫數	81,038	325,346
人事支出	14,060,738	138,465,333
業務支出	3,102,279	19,260,134
獎補助支出	0	88,000
財產損失	1,857	48,287
折舊、折耗及攤銷	1,292,126	10,296,736
收支餘絀	-858,965	-7,126,648

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08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	-205,448	766,279
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	45,151	45,151	-3,346,118	96,389,427
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	770,433	1,279,505	-3,163,126	29,396,942
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	842,053	623,244	-80,774	5,057,487
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	1,786,305	2,926,123	1,334,036	8,620,815
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	3,456	0	21,704
小計	321,901,031	-172,289,516	3,443,942	4,877,479	-5,461,430	142,716,548
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	45,592	0	226,453
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	45,592	0	226,453
合計	322,173,076	-172,289,516	3,443,942	4,923,071	-5,461,430	142,943,001
備註： 8月份差異原因： 1.本年度資本資產成本變動增加數3,443,942=預算採購增加金額1,670,954+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,772,988。 2.設備及投資預算執行增加金額1,670,954=本年度預算執行金額1,670,954+以前年度保留預算執行金額0。 3.預算採購增加金額1,670,954，與設備及投資預算執行增加金額1,670,954，二者相符。						

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08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	315,346	161,041,842	161,357,188	收入
	0	159,789,938	159,789,938	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	58,913	0	58,913	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	1,251,904	1,251,904	捐獻及贈與收入
其他收入	251,433	0	251,433	其他收入
歲出	159,484,421	8,999,415	168,483,836	支出
	0	325,346	325,346	繳付公庫數
人事費	138,465,333	0	138,465,333	人事支出
業務費	19,260,134	0	19,260,134	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	1,670,954	-1,670,954	0	
	0	48,287	48,287	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	10,296,736	10,296,736	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-159,169,075	152,042,427	-7,126,648	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159,484,421元+預付款105,517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1,251,904元。
- 3.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數315,346元+以前年度存出保證金撥款於本年度繳還數10,000元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,670,954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48,287元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數 10,296,736元。