

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	40,000	6,818	0	-19,897
				罰款及賠償收入	0			20,103		
				0423170000-0	64,000	64,000	40,000	6,818	0	-19,897
				矯正署及所屬	0			20,103		
				0423170300-3	64,000	64,000	40,000	6,818	0	-19,897
				賠償收入	0			20,103		
				0423170301-6	64,000	64,000	40,000	6,818	0	-19,897
				一般賠償收入	0			20,103		
				0700000000-9	54,000	54,000	54,000	0	0	10,567
				財產收入	0			64,567		
04	113	01	02	0723170000-6	54,000	54,000	54,000	0	0	10,567
				矯正署及所屬	0			64,567		
				0723170100-0	7,000	7,000	7,000	0	0	31,913
				財產孳息	0			38,913		
				0723170103-9	7,000	7,000	7,000	0	0	31,913
				租金收入	0			38,913		
07	02	02	02	0723170500-9	47,000	47,000	47,000	0	0	-21,346
				廢舊物資售價	0			25,654		
07	02	02	02	1200000000-8	220,000	220,000	183,000	24,840	0	61,521
				其他收入	0			244,521		

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10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	183,000	24,840	0	61,521
		01		1223170200-4 雜項收入	0			244,521		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	220,000	220,000	183,000	24,840	0	61,521
					0			244,521		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	6,191	0	9,722
					0			9,722		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	220,000	220,000	183,000	18,649	0	51,799
					0			234,799		
				合計	338,000	338,000	277,000	31,658	0	52,191
					0			329,191		

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10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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	214,734,000	0	214,734,000	187,056,000	18,723,956	4,637,568	
					0	0		182,418,432	6,377		
					0	0		0			
		02		3423174100-5 矯正業務	211,855,000	0	211,855,000	184,177,000	18,418,026	4,501,605	
					0	0		179,675,395	6,377		
					0	0		0			
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	154,000,000	15,331,396	591,872	
					0	0		153,408,128	2,377		
					0	0		0			
				20 業務費	32,935,000	0	32,935,000	30,035,000	3,086,630	3,903,733	
					0	0		26,131,267	4,000		
					0	0		0			
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	142,000	0	6,000	
					0	0		136,000	0		
					0	0		0			
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,029,000	0	2,029,000	2,029,000	305,930	56,516	
					0	0		1,972,484	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,029,000	2,029,000	305,930	56,516	
					0	0		1,972,484	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10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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	79,447	
				0	0	0		770,553	0		
				0	0	0		0	0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	79,447	
				0	0	0		770,553	0		
				0	0	0		0	0		
			30	設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	79,447	
				0	0	0		770,553	0		
				0	0	0		0	0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,127,408	0	1,127,408	1,127,408	307,380	0	
				0	0	0		1,127,408	0		
				0	0	0		0	0		
			10	人事費	1,127,408	0	1,127,408	1,127,408	307,380	0	
				0	0	0		1,127,408	0		
				0	0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,798,750	0	12,798,750	12,798,750	1,160,468	0	
				0	0	0		12,798,750	0		
				0	0	0		0	0		
			10	人事費	12,798,750	0	12,798,750	12,798,750	1,160,468	0	
				0	0	0		12,798,750	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	0	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10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	0	0		
					0	0		1,972,220	0		
					0	0		0			
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	513,224	0	513,224	45,684	0		
					0	0		513,224	0		
					0	0		0			
				10 人事費	513,224	0	513,224	45,684	0		
					0	0		513,224	0		
					0	0		0			
				合計	231,145,602	0	231,145,602	20,237,488	4,637,568		
					0	0		198,830,034	6,377		
					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10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	153,408,128	0	1,972,220	12,798,750	513,224
1015 法定編制人員待遇	95,984,008	0	1,581,360	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,723,276	0	59,958	0	0
1025 技工及工友待遇	1,272,750	0	34,600	0	0
1030 獎金	23,087,672	0	296,302	0	0
1035 其他給與	1,503,751	0	0	0	0
1040 加班費	10,081,218	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,798,750	513,224
1050 退休離職儲金	9,133,992	0	0	0	0
1055 保險	7,621,461	0	0	0	0
20 業務費	26,131,267	0	0	0	0
2003 教育訓練費	110,236	0	0	0	0
2006 水電費	1,678,704	0	0	0	0
2009 通訊費	399,651	0	0	0	0
2018 資訊服務費	384,474	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	128,176	0	0	0	0
2027 保險費	86,003	0	0	0	0
2030 兼職費	4,449	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	580,568	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	2,207,130	0	0	0	0
2054 一般事務費	7,038,022	0	0	0	0
2057 給養費	10,959,990	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10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	1,127,408	169,819,730			
1015 法定編制人員待遇	0	97,565,368			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,783,234			
1025 技工及工友待遇	0	1,307,350			
1030 獎金	0	23,383,974			
1035 其他給與	1,127,408	2,631,159			
1040 加班費	0	10,081,218			
1045 退休退職給付	0	13,311,974			
1050 退休離職儲金	0	9,133,992			
1055 保險	0	7,621,461			
20 業務費	0	26,131,267			
2003 教育訓練費	0	110,236			
2006 水電費	0	1,678,704			
2009 通訊費	0	399,651			
2018 資訊服務費	0	384,474			
2024 稅捐及規費	0	128,176			
2027 保險費	0	86,003			
2030 兼職費	0	4,449			
2036 按日按件計資酬金	0	580,568			
2045 國內組織會費	0	25,800			
2051 物品	0	2,207,130			
2054 一般事務費	0	7,038,022			
2057 給養費	0	10,959,990			

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10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	759,853	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	159,546	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,406,824	0	0	0	0
2072 國內旅費	142,692	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	55,513	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,972,484	770,553	0	0	0
3020 機械設備費*	96,000	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	770,553	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,876,484	0	0	0	0
40 獎補助費	136,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	136,000	0	0	0	0
合計	181,647,879	770,553	1,972,220	12,798,750	513,224

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10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	759,853			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	159,546			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,406,824			
2072 國內旅費	0	142,692			
2081 運費	0	2,160			
2084 短程車資	0	1,476			
2093 特別費	0	55,513			
30 設備及投資*	0	2,743,037			
3020 機械設備費*	0	96,000			
3025 運輸設備費*	0	770,553			
3035 雜項設備費*	0	1,876,484			
40 獎補助費	0	136,000			
4085 獎勵及慰問	0	136,000			
合計	1,127,408	198,830,034			

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10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	329,191	0	0	0	10,000	0	0	0	339,191
本年度	329,191	0	0	0	0	0	0	0	329,191
0423170301 一般賠償收入	20,103	0	0	0	0	0	0	0	20,103
0723170103 租金收入	38,913	0	0	0	0	0	0	0	38,913
0723170500 廢舊物資售價	25,654	0	0	0	0	0	0	0	25,654
1223170201 收回以前年度歲出	9,722	0	0	0	0	0	0	0	9,722
1223170210 其他雜項收入	234,799	0	0	0	0	0	0	0	234,799
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10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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	10,000	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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10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	198,830,034	6,377	0	0	200,000	0	0	0	199,036,411	4,431,191
本年度	198,830,034	6,377	0	0	200,000	0	0	0	199,036,411	4,431,191
一、本年度經費	182,418,432	6,377	0	0	200,000	0	0	0	182,624,809	4,431,191
3423174100 矯正業務	181,647,879	6,377	0	0	200,000	0	0	0	181,854,256	4,351,744
3423179011 交通及運輸設備	770,553	0	0	0	0	0	0	0	770,553	79,447
二、統籌科目	16,411,602	0	0	0	0	0	0	0	16,411,602	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	12,798,750	0	0	0	0	0	0	0	12,798,750	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	513,224	0	0	0	0	0	0	0	513,224	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,127,408	0	0	0	0	0	0	0	1,127,408	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,216,902	2 負債	21,204,347
11 流動資產	20,779,593	21 流動負債	13,066,232
110103 專戶存款	20,573,216	210302 應付代收款	13,066,232
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,138,115
110901 預付款	6,377	280301 存入保證金	6,752,540
14 固定資產	142,570,283	280401 應付保管款	1,085,575
140101 土地	2,463,894	280501 暫收款	300,000
140201 土地改良物	5,219,945	3 淨資產	143,012,555
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,505,028	31 資產負債淨額	143,012,555
140401 房屋建築及設備	213,526,752	310101 資產負債淨額	143,012,555
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,970,611		
140501 機械及設備	59,667,068		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,027,406		
140601 交通及運輸設備	9,703,712		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,714,274		
140701 雜項設備	31,362,049		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,155,818		
16 無形資產	235,895		
160101 權利	20,840		
160102 電腦軟體	215,055		
18 其他資產	631,131		
180101 暫付款	631,131		
合 計	164,216,902	合 計	164,216,902

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,543,016	200,961,553
公庫撥入數	20,167,311	199,036,411
罰款及賠償收入	6,818	20,103
財產收益	0	64,567
捐獻及贈與收入	344,047	1,595,951
其他收入	24,840	244,521
支出	21,269,647	209,390,896
繳付公庫數	31,658	339,191
人事支出	16,844,928	169,819,730
業務支出	3,086,630	26,131,267
獎補助支出	0	136,000
財產損失	1,566	58,139
折舊、折耗及攤銷	1,304,865	12,906,569
收支餘絀	-726,631	-8,429,343

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10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	-256,810	714,917
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	45,151	45,151	-4,179,404	95,556,141
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	2,138,955	1,915,299	-3,653,134	29,639,662
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	953,003	750,649	-132,368	4,989,438
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	2,789,695	3,148,156	1,138,095	9,206,231
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	4,320	0	20,840
小計	321,901,031	-172,289,516	5,926,804	5,863,575	-7,083,621	142,591,123
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	56,990	0	215,055
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	56,990	0	215,055
合計	322,173,076	-172,289,516	5,926,804	5,920,565	-7,083,621	142,806,178
備註：						
10月份差異原因：						
1.本年度資本資產成本變動增加數5,926,804=預算採購增加金額2,743,037+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,183,767。						
2.設備及投資預算執行增加金額2,743,037=本年度預算執行金額2,743,037+以前年度保留預算執行金額0。						
3.預算採購增加金額2,743,037，與設備及投資預算執行增加金額2,743,037，二者相符。						

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10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	329,191	200,632,362	200,961,553	收入
	0	199,036,411	199,036,411	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,103	0	20,103	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	64,567	0	64,567	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	1,595,951	1,595,951	捐獻及贈與收入
其他收入	244,521	0	244,521	其他收入
歲出	198,830,034	10,560,862	209,390,896	支出
	0	339,191	339,191	繳付公庫數
人事費	169,819,730	0	169,819,730	人事支出
業務費	26,131,267	0	26,131,267	業務支出
獎補助費	136,000	0	136,000	獎補助支出
設備及投資	2,743,037	-2,743,037	0	
	0	58,139	58,139	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	12,906,569	12,906,569	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-198,500,843	190,071,500	-8,429,343	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198,830,034元+預付款6,377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1,595,951元。
- 3.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數329,191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2,743,037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58,139元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數 12,906,569元。