

勵志中學

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	97			0400000000-2 罰款及賠償收入	64,000 0	64,000	64,000	65,430 85,533	0	0 21,533		
04				113	02	0423170000-0 矯正署及所屬	64,000 0	64,000	64,000	65,430 85,533	0	0 21,533
						0423170300-3 賠償收入	64,000 0	64,000	64,000	65,430 85,533	0	0 21,533
						0423170301-6 一般賠償收入	64,000 0	64,000	64,000	65,430 85,533	0	0 21,533
	0700000000-9 財產收入	54,000 0	54,000			54,000	146,333 215,330	0	0 161,330			
				0723170000-6 矯正署及所屬	54,000 0	54,000	54,000	146,333 215,330	0	0 161,330		
				0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	146,333 189,676	0	0 182,676		
				0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	146,333 189,676	0	0 182,676		
				0723170500-9 廢舊物資售價	47,000 0	47,000	47,000	0 25,654	0	0 -21,346		
07				1200000000-8 其他收入	220,000 0	220,000	220,000	17,481 280,619	0	0 60,619		

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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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 0	220,000	220,000	17,481 280,619	0	0 60,619			
				1223170200-4 雜項收入	220,000 0	220,000	220,000	17,481 280,619	0	0 60,619			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 9,722	0	0 9,722			
				1223170210-8 其他雜項收入	220,000 0	220,000	220,000	17,481 270,897	0	0 50,897			
				合計	338,000 0	338,000	338,000	229,244 581,482	0	0 243,482			

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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	217,327,000	0	217,327,000	217,327,000	16,900,057	0
					0	0			214,837,665	2,489,335
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	214,448,000	0	214,333,569	214,333,569	16,785,626	0
					0	-114,431			211,923,681	2,409,888
					0	0			0	0
				10 人事費	178,778,000	0	178,778,000	178,778,000	10,289,227	0
					0	0			176,374,112	2,403,888
					0	0			0	0
				20 業務費	35,528,000	0	35,413,569	35,413,569	6,496,399	0
					0	-114,431			35,413,569	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	142,000	0	142,000	142,000	0	0
					0	0			136,000	6,000
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,029,000	0	2,143,431	2,143,431	114,431	0
					0	114,431			2,143,431	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,029,000	0	2,143,431	2,143,431	114,431	0
					0	114,431			2,143,431	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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	0
					0	0		770,553	79,447	
					0	0		0	0	
				3423179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	0
					0	0		770,553	79,447	
					0	0		0	0	
			30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	0	
					0		770,553	79,447		
					0		0	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	1,130,013	0	1,130,013	1,130,013	6,405	0				
		0		1,130,013	0					
		0		0	0					
	10 人事費	1,130,013	0	1,130,013	1,130,013	6,405	0			
		0		1,130,013	0					
		0		0	0					
05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,959,218	0	13,959,218	13,959,218	0	0			
			0		13,959,218	0				
			0		0	0				
		10 人事費	13,959,218	0	13,959,218	13,959,218	0	0		
			0		13,959,218	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		1,972,220	0				
			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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	1,972,220	0	0
					0	0			1,972,220	0
					0	0			0	0
				7677017600-7	558,908	0	558,908	558,908	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			558,908	0
					0	0			0	0
				10	558,908	0	558,908	558,908	0	0
				人事費	0	0			558,908	0
					0	0			0	0
				合計	234,947,359	0	234,947,359	234,947,359	16,906,462	0
					0	0			232,458,024	2,489,335
					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12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	176,374,112	0	1,972,220	13,959,218	558,908
1015 法定編制人員待遇	105,631,030	0	1,581,360	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,996,967	0	59,958	0	0
1025 技工及工友待遇	1,391,600	0	34,600	0	0
1030 獎金	23,115,747	0	296,302	0	0
1035 其他給與	2,403,397	0	0	0	0
1040 加班費	16,123,575	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	13,959,218	558,908
1050 退休離職儲金	11,138,903	0	0	0	0
1055 保險	10,572,893	0	0	0	0
20 業務費	35,413,569	0	0	0	0
2003 教育訓練費	159,117	0	0	0	0
2006 水電費	2,016,753	0	0	0	0
2009 通訊費	499,497	0	0	0	0
2018 資訊服務費	606,638	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	158,246	0	0	0	0
2027 保險費	88,846	0	0	0	0
2030 兼職費	4,449	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	847,853	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,800	0	0	0	0
2051 物品	3,171,073	0	0	0	0
2054 一般事務費	9,611,587	0	0	0	0
2057 給養費	14,521,590	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12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	1,130,013	193,994,471			
1015 法定編制人員待遇	0	107,212,390			
1020 約聘僱人員待遇	0	6,056,925			
1025 技工及工友待遇	0	1,426,200			
1030 獎金	0	23,412,049			
1035 其他給與	1,130,013	3,533,410			
1040 加班費	0	16,123,575			
1045 退休退職給付	0	14,518,126			
1050 退休離職儲金	0	11,138,903			
1055 保險	0	10,572,893			
20 業務費	0	35,413,569			
2003 教育訓練費	0	159,117			
2006 水電費	0	2,016,753			
2009 通訊費	0	499,497			
2018 資訊服務費	0	606,638			
2024 稅捐及規費	0	158,246			
2027 保險費	0	88,846			
2030 兼職費	0	4,449			
2036 按日按件計資酬金	0	847,853			
2045 國內組織會費	0	25,800			
2051 物品	0	3,171,073			
2054 一般事務費	0	9,611,587			
2057 給養費	0	14,521,590			

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12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	434,353	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	184,112	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,811,374	0	0	0	0
2072 國內旅費	191,035	0	0	0	0
2081 運費	2,160	0	0	0	0
2084 短程車資	5,086	0	0	0	0
2093 特別費	74,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,143,431	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*	2,047,431	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
小計	214,067,112	770,553	1,972,220	13,959,218	558,908
合計	214,067,112	770,553	1,972,220	13,959,218	558,908

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12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	434,353			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	184,112			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,811,374			
2072 國內旅費	0	191,035			
2081 運費	0	2,160			
2084 短程車資	0	5,086			
2093 特別費	0	74,000			
30 設備及投資*	0	2,913,984			
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	2,047,431			
40 獎補助費	0	136,000			
4085 獎勵及慰問	0	136,000			
小計	1,130,013	232,458,024			
合計	1,130,013	232,458,024			

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12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	581,482	0	0	0	10,000	0	0	0	591,482
本年度	581,482	0	0	0	0	0	0	0	581,482
0423170201 沒入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0423170301 一般賠償收入	85,533	0	0	0	0	0	0	0	85,533
0723170103 租金收入	189,676	0	0	0	0	0	0	0	189,676
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	270,897	0	0	0	0	0	0	0	270,897
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

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12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)			
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
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12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	232,458,024	0	0	0	0	0	0	0	232,458,024	2,489,335
本年度	232,458,024	0	0	0	0	0	0	0	232,458,024	2,489,335
一、本年度經費	214,837,665	0	0	0	0	0	0	0	214,837,665	2,489,335
3423174100 矯正業務	214,067,112	0	0	0	0	0	0	0	214,067,112	2,409,888
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	17,620,359	0	0	0	0	0	0	0	17,620,359	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	13,959,218	0	0	0	0	0	0	0	13,959,218	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	558,908	0	0	0	0	0	0	0	558,908	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,130,013	0	0	0	0	0	0	0	1,130,013	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	162,164,794	2 負債	21,313,552
11 流動資產	21,313,552	21 流動負債	12,970,455
110103 專戶存款	21,313,552	210302 應付代收款	12,970,455
14 固定資產	140,627,609	28 其他負債	8,343,097
140101 土地	2,463,894	280301 存入保證金	7,194,540
140201 土地改良物	5,219,945	280401 應付保管款	1,148,557
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,556,390	3 淨資產	140,851,242
140401 房屋建築及設備	213,526,752	31 資產負債淨額	140,851,242
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-118,803,897	310101 資產負債淨額	140,851,242
140501 機械及設備	60,100,268		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,158,673		
140601 交通及運輸設備	9,716,712		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,892,945		
140701 雜項設備	31,509,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,498,053		
16 無形資產	223,633		
160101 權利	19,976		
160102 電腦軟體	203,657		
合 計	162,164,794	合 計	162,164,794

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,932,591	234,699,457
公庫撥入數	16,639,347	232,458,024
罰款及賠償收入	65,430	85,533
財產收益	146,333	215,330
捐獻及贈與收入	64,000	1,659,951
其他收入	17,481	280,619
支出	18,328,978	245,723,313
繳付公庫數	229,244	591,482
人事支出	10,295,632	193,994,471
業務支出	6,496,399	35,413,569
獎補助支出	0	136,000
財產損失	740	58,879
折舊、折耗及攤銷	1,306,963	15,528,912
收支餘絀	-1,396,387	-11,023,856

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12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	-308,172	663,555
房屋建築及設備	213,526,752	-113,791,207	45,151	45,151	-5,012,690	94,722,855
機械及設備	59,443,412	-26,374,272	2,572,155	1,915,299	-4,784,401	28,941,595
交通及運輸設備	9,501,358	-4,581,906	966,003	750,649	-311,039	4,823,767
雜項設備	31,720,510	-23,293,913	3,011,642	3,222,156	795,860	9,011,943
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	25,160	0	0	5,184	0	19,976
小計	321,901,031	-172,289,516	6,594,951	5,938,439	-9,620,442	140,647,585
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	68,388	0	203,657
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	68,388	0	203,657
合計	322,173,076	-172,289,516	6,594,951	6,006,827	-9,620,442	140,851,242
備註： 12月份差異原因： 1.本年度資本資產成本變動增加數6,594,951元=預算採購增加金額2,913,984元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,680,967元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,913,984元=本年度預算執行金額2,913,984元+以前年度保留預算執行金額0元。 3.預算採購增加金額2,913,984元與設備及投資預算執行增加金額 2,913,984元，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12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	581,482	234,117,975	234,699,457	收入
	0	232,458,024	232,458,024	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	85,533	0	85,533	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	215,330	0	215,330	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	1,659,951	1,659,951	捐獻及贈與收入
其他收入	280,619	0	280,619	其他收入
歲出	232,458,024	13,265,289	245,723,313	支出
	0	591,482	591,482	繳付公庫數
人事費	193,994,471	0	193,994,471	人事支出
業務費	35,413,569	0	35,413,569	業務支出
獎補助費	136,000	0	136,000	獎補助支出
設備及投資	2,913,984	-2,913,984	0	
	0	58,879	58,879	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	15,528,912	15,528,912	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-231,876,542	220,852,686	-11,023,856	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232,458,024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1,659,951元。
- 3.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數581,482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2,913,984 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58,879元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數15,528,912元。