

勵志中學

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 童雅慧

機關長官 陳宏義

# 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

勵志中學  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	79,000 0	79,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	79,000 0	79,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	79,000 0	79,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	79,000 0	79,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	1,406,000 0	1,406,000	7,000 0	0 7,000	0 0	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,406,000 0	1,406,000	7,000 0	0 7,000	0 0	
		01		0723170100-0 財產孳息	1,346,000 0	1,346,000	7,000 0	0 7,000	0 0	
			02	0723170103-9 租金收入	1,346,000 0	1,346,000	7,000 0	0 7,000	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	60,000 0	60,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	225,000 0	225,000	37,000 0	17,540 31,973	0 -5,027	

勵志中學  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	225,000 0	225,000	37,000	17,540 31,973	0	-5,027
		01		1223170200-4 雜項收入	225,000 0	225,000	37,000	17,540 31,973	0	-5,027
			02	1223170210-8 其他雜項收入	225,000 0	225,000	37,000	17,540 31,973	0	-5,027
				合計	1,710,000 0	1,710,000	44,000	17,540 38,973	0	-5,027

勵志中學  
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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								
款	項	目	節	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	231,876,000	0	231,876,000	66,660,000	30,348,923	15,287,817
					0	0			51,372,183	8,053,478
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	227,854,000	0	227,854,000	66,660,000	30,348,923	15,287,817
					0	0			51,372,183	8,053,478
					0	0			0	
				10 人事費	184,465,000	0	184,465,000	60,000,000	28,270,191	11,480,066
					0	0			48,519,934	7,992,914
					0	0			0	
				20 業務費	43,249,000	0	43,249,000	6,616,000	2,036,732	3,805,751
					0	0			2,810,249	60,564
					0	0			0	
				40 獎補助費	140,000	0	140,000	44,000	42,000	2,000
					0	0			42,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,082,000	0	2,082,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,082,000	0	2,082,000	0	0	0
					0	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115年01月01日至115年02月28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						
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
		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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	48,519,934	3,353,768	51,873,702	
1015 法定編制人員待遇	28,641,564	0	28,641,564	
1020 約聘僱人員待遇	1,325,420	0	1,325,420	
1025 技工及工友待遇	376,285	0	376,285	
1030 獎金	14,683,043	0	14,683,043	
1035 其他給與	34,369	0	34,369	
1040 加班費	1,119,861	0	1,119,861	
1045 退休退職給付	0	3,353,768	3,353,768	
1050 退休離職儲金	1,814,035	0	1,814,035	
1055 保險	525,357	0	525,357	
20 業務費	2,810,249	0	2,810,249	
2006 水電費	401,183	0	401,183	
2009 通訊費	30,910	0	30,910	
2018 資訊服務費	22,400	0	22,400	
2021 其他業務租金	24,000	0	24,000	
2033 約用人員酬金	490,152	0	490,152	
2036 按日按件計資酬金	2,500	0	2,500	
2045 國內組織會費	23,000	0	23,000	
2051 物品	294,108	0	294,108	
2054 一般事務費	114,182	0	114,182	
2057 給養費	1,266,542	0	1,266,542	
2063 房屋建築養護費	85,985	0	85,985	
2066 車輛及辦公器具養護費	299	0	299	

勵志中學  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計		
2069 設施及機械設備養護費	41,512	0	41,512		
2072 國內旅費	4,140	0	4,140		
2084 短程車資	2,311	0	2,311		
2093 特別費	7,025	0	7,025		
40 獎補助費	42,000	0	42,000		
4085 獎勵及慰問	42,000	0	42,000		
合計	51,372,183	3,353,768	54,725,951		

勵志中學  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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	38,973	0	0	0	0	0	0	0	38,973
本年度	38,973	0	0	0	0	0	0	0	38,973
0723170103 租金收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
1223170210 其他雜項收入	31,973	0	0	0	0	0	0	0	31,973
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
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

勵志中學  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	54,725,951	8,053,478	0	0	200,000	0	0	0	62,979,429	7,034,339
本年度	54,725,951	8,053,478	0	0	200,000	0	0	0	62,979,429	7,034,339
一、本年度經費	51,372,183	8,053,478	0	0	200,000	0	0	0	59,625,661	7,034,339
3423174100 矯正業務	51,372,183	8,053,478	0	0	200,000	0	0	0	59,625,661	7,034,339
二、統籌科目	3,353,768	0	0	0	0	0	0	0	3,353,768	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,353,768	0	0	0	0	0	0	0	3,353,768	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	160,178,495	2 負債	23,866,996
11 流動資產	31,943,666	21 流動負債	14,270,956
110103 專戶存款	23,690,188	210302 應付代收款	14,270,956
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,596,040
110901 預付款	8,053,478	280301 存入保證金	6,480,913
14 固定資產	127,920,222	280401 應付保管款	3,115,127
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	136,311,499
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	136,311,499
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,915,924	310101 資產負債淨額	136,311,499
140401 房屋建築及設備	213,566,252		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-124,676,410		
140501 機械及設備	62,733,637		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,600,757		
140601 交通及運輸設備	10,037,567		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,110,917		
140701 雜項設備	33,117,323		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,914,388		
16 無形資產	137,799		
160101 權利	13,928		
160102 電腦軟體	123,871		
18 其他資產	176,808		
180101 暫付款	176,808		
合 計	160,178,495	合 計	160,178,495

附註：保證品(應付保證品) 459,000元、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115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,494,207	63,018,402
公庫撥入數	39,476,667	62,979,429
財產收益	0	7,000
其他收入	17,540	31,973
支出	32,762,259	57,291,802
繳付公庫數	17,540	38,973
人事支出	29,405,021	51,873,702
業務支出	2,036,732	2,810,249
獎補助支出	42,000	42,000
折舊、折耗及攤銷	1,260,966	2,526,878
收支餘絀	6,731,948	5,726,600

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115年01月01日至115年02月28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	-4,864,562	0	0	-51,362	304,021
房屋建築及設備	213,566,252	-123,843,123	0	0	-833,287	88,889,842
機械及設備	62,733,637	-37,540,884	0	0	-1,059,873	24,132,880
交通及運輸設備	10,037,567	-5,937,267	0	0	-173,650	3,926,650
雜項設備	33,117,323	-24,517,944	0	0	-396,444	8,202,935
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	14,792	0	0	864	0	13,928
小計	327,153,410	-196,703,780	0	864	-2,514,616	127,934,150
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	135,269	0	0	11,398	0	123,871
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	135,269	0	0	11,398	0	123,871
合計	327,288,679	-196,703,780	0	12,262	-2,514,616	128,058,021
備註： 2月份差異原因： 1.本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。						

勵志中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	38,973	62,979,429	63,018,402	收入
	0	62,979,429	62,979,429	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	7,000	0	7,000	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	31,973	0	31,973	其他收入
歲出	54,725,951	2,565,851	57,291,802	支出
	0	38,973	38,973	繳付公庫數
人事費	51,873,702	0	51,873,702	人事支出
業務費	2,810,249	0	2,810,249	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	2,526,878	2,526,878	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-54,686,978	60,413,578	5,726,600	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係截至本月底歲出實現數54,725,951元+預付款 8,053,478 元+零用金200,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係截至本月底歲入實現數38,973元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,526,878元。