

勵志中學

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	102			0400000000-2	79,000	79,000	0	4,545	0	4,545	
				罰款及賠償收入	0			4,545			
				0423170000-0	79,000	79,000	0	4,545	0	4,545	
				矯正署及所屬	0			4,545			
04	112		02	0423170300-3	79,000	79,000	0	4,545	0	4,545	
				賠償收入	0			4,545			
				01	0423170301-6	79,000	79,000	0	4,545	0	4,545
				一般賠償收入	0			4,545			
04	112		01	0700000000-9	1,406,000	1,406,000	677,000	628,621	0	-41,379	
				財產收入	0			635,621			
				0723170000-6	1,406,000	1,406,000	677,000	628,621	0	-41,379	
				矯正署及所屬	0			635,621			
04	112		02	0723170100-0	1,346,000	1,346,000	677,000	628,621	0	-41,379	
				財產孳息	0			635,621			
				02	0723170103-9	1,346,000	1,346,000	677,000	628,621	0	-41,379
				租金收入	0			635,621			
04	112		02	0723170500-9	60,000	60,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0			0			
07				1200000000-8	225,000	225,000	56,000	21,550	0	-2,477	
				其他收入	0			53,523			

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03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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	225,000	225,000	56,000	21,550	0	-2,477
		01		1223170200-4 雜項收入	0			53,523		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	225,000	225,000	56,000	21,550	0	-2,477
				合計	0			53,523		
					1,710,000	1,710,000	733,000	654,716	0	-39,311
					0			693,689		

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03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	233,262,000	0	233,262,000	83,481,000	16,505,975	15,602,842	
					0	0		67,878,158	8,292,945		
					0	0		0			
		02		3423174100-5 矯正業務	229,240,000	0	229,240,000	83,481,000	16,505,975	15,602,842	
					0	0		67,878,158	8,292,945		
					0	0		0			
				10 人事費	184,465,000	0	184,465,000	73,000,000	12,937,991	11,542,075	
					0	0		61,457,925	7,992,914		
					0	0		0			
				20 業務費	44,635,000	0	44,635,000	10,437,000	3,567,984	4,058,767	
					0	0		6,378,233	300,031		
					0	0		0			
				40 獎補助費	140,000	0	140,000	44,000	0	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03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					
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	
				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	
					30 設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0	0	
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,471,915	0	4,471,915	4,471,915	1,118,147	0
						0	0		4,471,915	0	
						0	0		0	0	
					10 人事費	4,471,915	0	4,471,915	4,471,915	1,118,147	0
						0	0		4,471,915	0	
						0	0		0	0	
		統籌科目小計	4,471,915	0	4,471,915	4,471,915	1,118,147	0			
			0	0		4,471,915	0				
			0	0		0	0				
		合計	237,733,915	0	237,733,915	87,952,915	17,624,122	15,602,842			
			0	0		72,350,073	8,292,945				
			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03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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	61,457,925	4,471,915	65,929,840	
1015 法定編制人員待遇	37,729,255	0	37,729,255	
1020 約聘僱人員待遇	1,916,176	0	1,916,176	
1025 技工及工友待遇	501,295	0	501,295	
1030 獎金	14,683,043	0	14,683,043	
1035 其他給與	160,121	0	160,121	
1040 加班費	2,172,152	0	2,172,152	
1045 退休退職給付	0	4,471,915	4,471,915	
1050 退休離職儲金	2,819,962	0	2,819,962	
1055 保險	1,475,921	0	1,475,921	
20 業務費	6,378,233	0	6,378,233	
2003 教育訓練費	6,208	0	6,208	
2006 水電費	495,188	0	495,188	
2009 通訊費	98,933	0	98,933	
2018 資訊服務費	22,400	0	22,400	
2021 其他業務租金	48,354	0	48,354	
2033 約用人員酬金	684,057	0	684,057	
2036 按日按件計資酬金	135,028	0	135,028	
2045 國內組織會費	28,000	0	28,000	
2051 物品	594,635	0	594,635	
2054 一般事務費	1,300,901	0	1,300,901	
2057 給養費	2,687,860	0	2,687,860	
2063 房屋建築養護費	86,825	0	86,825	

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03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	公務人員退休撫卹給付	合計		
2066 車輛及辦公器具養護費	19,576	0	19,576		
2069 設施及機械設備養護費	143,709	0	143,709		
2072 國內旅費	12,546	0	12,546		
2084 短程車資	5,488	0	5,488		
2093 特別費	8,525	0	8,525		
40 獎補助費	42,000	0	42,000		
4085 獎勵及慰問	42,000	0	42,000		
合計	67,878,158	4,471,915	72,350,073		

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03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	693,689	0	0	0	0	0	0	0	693,689
本年度	693,689	0	0	0	0	0	0	0	693,689
0423170301 一般賠償收入	4,545	0	0	0	0	0	0	0	4,545
0723170103 租金收入	635,621	0	0	0	0	0	0	0	635,621
1223170210 其他雜項收入	53,523	0	0	0	0	0	0	0	53,523
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

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03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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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03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	72,350,073	8,292,945	0	0	200,000	0	0	0	80,843,018	7,109,897
本年度	72,350,073	8,292,945	0	0	200,000	0	0	0	80,843,018	7,109,897
一、本年度經費	67,878,158	8,292,945	0	0	200,000	0	0	0	76,371,103	7,109,897
3423174100 矯正業務	67,878,158	8,292,945	0	0	200,000	0	0	0	76,371,103	7,109,897
二、統籌科目	4,471,915	0	0	0	0	0	0	0	4,471,915	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,471,915	0	0	0	0	0	0	0	4,471,915	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	157,801,411	2 負債	22,511,510
11 流動資產	30,805,241	21 流動負債	13,163,524
110103 專戶存款	22,312,296	210302 應付代收款	13,163,524
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,347,986
110901 預付款	8,292,945	280301 存入保證金	6,425,913
14 固定資產	126,665,288	280401 應付保管款	2,922,073
140101 土地	2,463,894	3 淨資產	135,289,901
140201 土地改良物	5,219,945	31 資產負債淨額	135,289,901
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,941,603	310101 資產負債淨額	135,289,901
140401 房屋建築及設備	213,566,252		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-125,093,053		
140501 機械及設備	62,733,637		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,129,315		
140601 交通及運輸設備	10,037,567		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,197,745		
140701 雜項設備	33,117,323		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,111,614		
16 無形資產	131,668		
160101 權利	13,496		
160102 電腦軟體	118,172		
18 其他資產	199,214		
180101 暫付款	199,214		
合 計	157,801,411	合 計	157,801,411

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,518,305	81,536,707
公庫撥入數	17,863,589	80,843,018
罰款及賠償收入	4,545	4,545
財產收益	628,621	635,621
其他收入	21,550	53,523
支出	19,539,903	76,831,705
繳付公庫數	654,716	693,689
人事支出	14,056,138	65,929,840
業務支出	3,567,984	6,378,233
獎補助支出	0	42,000
折舊、折耗及攤銷	1,261,065	3,787,943
收支餘絀	-1,021,598	4,705,002

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03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	-4,864,562	0	0	-77,041	278,342
房屋建築及設備	213,566,252	-123,843,123	0	0	-1,249,930	88,473,199
機械及設備	62,733,637	-37,540,884	0	0	-1,588,431	23,604,322
交通及運輸設備	10,037,567	-5,937,267	0	0	-260,478	3,839,822
雜項設備	33,117,323	-24,517,944	0	0	-593,670	8,005,709
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	14,792	0	0	1,296	0	13,496
小計	327,153,410	-196,703,780	0	1,296	-3,769,550	126,678,784
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	17,097	0	118,172
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	17,097	0	118,172
合計	327,288,679	-196,703,780	0	18,393	-3,769,550	126,796,956

備註：

3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03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	693,689	80,843,018	81,536,707	收入
	0	80,843,018	80,843,018	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,545	0	4,545	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	635,621	0	635,621	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	53,523	0	53,523	其他收入
歲出	72,350,073	4,481,632	76,831,705	支出
	0	693,689	693,689	繳付公庫數
人事費	65,929,840	0	65,929,840	人事支出
業務費	6,378,233	0	6,378,233	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	
	0	0	0	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	3,787,943	3,787,943	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-71,656,384	76,361,386	4,705,002	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72,350,073元+預付款 8,292,945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693,689元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,787,943元。