

誠正中學

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 楊鈺真

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.....	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

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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			0400000000-2	216,000	216,000	91,000	3,763	0	-64,214
				罰款及賠償收入	0			26,786		
				0423170000-0	216,000	216,000	91,000	3,763	0	-64,214
				矯正署及所屬	0			26,786		
				0423170200-9	1,000	1,000	1,000	0	0	-995
				沒入及沒收財物	0			5		
				0423170201-1	1,000	1,000	1,000	0	0	-995
				沒入金	0			5		
				0423170300-3	215,000	215,000	90,000	3,763	0	-63,219
				賠償收入	0			26,781		
				0423170301-6	215,000	215,000	90,000	3,763	0	-63,219
				一般賠償收入	0			26,781		
04	113			0700000000-9	91,000	91,000	91,000	0	0	120,000
				財產收入	0			211,000		
				0723170000-6	91,000	91,000	91,000	0	0	120,000
				矯正署及所屬	0			211,000		
				0723170500-9	91,000	91,000	91,000	0	0	120,000
				廢舊物資售價	0			211,000		
07				1200000000-8	627,000	627,000	318,000	69,633	0	-1,549
				其他收入	0			316,451		

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	627,000	627,000	318,000	69,633	0	-1,549
					0		316,451			
				1223170200-4 雜項收入	627,000	627,000	318,000	69,633	0	-1,549
					0		316,451			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	19,971	0	19,971
					0		19,971			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	627,000	627,000	318,000	49,662	0	-21,520
					0		296,480			
				合計	934,000	934,000	500,000	73,396	0	54,237
					0		554,237			

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	191,763,000	0	191,763,000	128,371,000	21,971,732	9,010,148	
					0	0			119,360,852	365,201	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	188,716,000	0	188,716,000	127,322,000	21,971,732	8,622,514	
					0	0			118,699,486	365,201	
					0	0			0		
				10 人事費	164,619,000	0	164,619,000	110,400,000	19,325,062	4,284,971	
					0	0			106,115,029	365,201	
					0	0			0		
				20 業務費	23,669,000	0	23,669,000	16,541,000	2,646,670	3,972,543	
					0	0			12,568,457	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	428,000	0	428,000	381,000	0	365,000	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,177,000	0	1,177,000	1,049,000	0	387,634	
					0	0			661,366	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,177,000	0	1,177,000	1,049,000	0	387,634	
					0	0			661,366	0	
					0	0			0		

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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	1,870,000	0	1,870,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	1,870,000	0	1,870,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	1,870,000	0	1,870,000	0	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	642,007	0	642,007	642,007	0	0	
				0	0	0	642,007	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	642,007	0	642,007	642,007	0	0	
				0	0	0	642,007	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,757,030	0	5,757,030	5,757,030	720,415	0	
				0	0	0	5,757,030	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	5,757,030	0	5,757,030	5,757,030	720,415	0	
				0	0	0	5,757,030	0			
				0	0	0	0	0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,003,648	0	2,003,648	2,003,648	267,941	0	
				0	0	0	2,003,648	0			
				0	0	0	0	0			

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07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)	
27				10 人事費	2,003,648	0	2,003,648	2,003,648	267,941	0	
					0	0			2,003,648	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	228,816	0	228,816	228,816	28,602	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			228,816	0	
					0	0			0		
				10	228,816	0	228,816	228,816	28,602	0	
				人事費	0	0			228,816	0	
					0	0			0		
				合計	200,394,501	0	200,394,501	137,002,501	22,988,690	9,010,148	
					0	0			127,992,353	365,201	
					0	0			0		

誠正中學
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07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	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	106,115,029	2,003,648	5,757,030	228,816	642,007
1015 法定編制人員待遇	66,493,203	1,655,340	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,305,151	23,682	0	0	0
1025 技工及工友待遇	875,722	35,100	0	0	0
1030 獎金	19,347,311	270,861	0	0	0
1035 其他給與	510,485	0	0	0	642,007
1040 加班費	5,599,675	0	0	0	0
1045 退休退職給付	769,015	18,665	5,757,030	228,816	0
1050 退休離職儲金	6,478,790	0	0	0	0
1055 保險	4,735,677	0	0	0	0
20 業務費	12,568,457	0	0	0	0
2003 教育訓練費	54,984	0	0	0	0
2006 水電費	1,368,517	0	0	0	0
2009 通訊費	268,825	0	0	0	0
2018 資訊服務費	55,660	0	0	0	0
2021 其他業務租金	85,440	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	27,543	0	0	0	0
2027 保險費	19,376	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	184,180	0	0	0	0
2045 國內組織會費	24,900	0	0	0	0
2051 物品	792,418	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,933,455	0	0	0	0
2057 給養費	4,122,202	0	0	0	0

誠正中學
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07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				
	合計				
10 人事費	114,746,530				
1015 法定編制人員待遇	68,148,543				
1020 約聘僱人員待遇	1,328,833				
1025 技工及工友待遇	910,822				
1030 獎金	19,618,172				
1035 其他給與	1,152,492				
1040 加班費	5,599,675				
1045 退休退職給付	6,773,526				
1050 退休離職儲金	6,478,790				
1055 保險	4,735,677				
20 業務費	12,568,457				
2003 教育訓練費	54,984				
2006 水電費	1,368,517				
2009 通訊費	268,825				
2018 資訊服務費	55,660				
2021 其他業務租金	85,440				
2024 稅捐及規費	27,543				
2027 保險費	19,376				
2036 按日按件計資酬金	184,180				
2045 國內組織會費	24,900				
2051 物品	792,418				
2054 一般事務費	3,933,455				
2057 給養費	4,122,202				

誠正中學
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07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	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	120,380	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	35,195	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,372,803	0	0	0	0
2072 國內旅費	65,101	0	0	0	0
2081 運費	1,038	0	0	0	0
2093 特別費	36,440	0	0	0	0
30 設備及投資*	661,366	0	0	0	0
3020 機械設備費*	227,150	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	434,216	0	0	0	0
40 獎補助費	16,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	0
合計	119,360,852	2,003,648	5,757,030	228,816	642,007

誠正中學
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07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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	120,380				
2066 車輛及辦公器具養護費	35,195				
2069 設施及機械設備養護費	1,372,803				
2072 國內旅費	65,101				
2081 運費	1,038				
2093 特別費	36,440				
30 設備及投資*	661,366				
3020 機械設備費*	227,150				
3035 雜項設備費*	434,216				
40 獎補助費	16,000				
4085 獎勵及慰問	16,000				
合計	127,992,353				

誠正中學
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07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	554,237	0	0	0	0	0	0	0	554,237
本年度	554,237	0	0	0	0	0	0	0	554,237
0423170201 沒入金	5	0	0	0	0	0	0	0	5
0423170301 一般賠償收入	26,781	0	0	0	0	0	0	0	26,781
0723170500 廢舊物資售價	211,000	0	0	0	0	0	0	0	211,000
1223170201 收回以前年度歲出	19,971	0	0	0	0	0	0	0	19,971
1223170210 其他雜項收入	296,480	0	0	0	0	0	0	0	296,480
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

誠正中學
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07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	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	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

誠正中學
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07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	127,992,353	365,201	0	0	250,000	187,500	0	0	128,795,054	8,394,947
本年度	127,992,353	365,201	0	0	250,000	0	0	0	128,607,554	8,394,947
一、本年度經費	119,360,852	365,201	0	0	250,000	0	0	0	119,976,053	8,394,947
3423174100 矯正業務	119,360,852	365,201	0	0	250,000	0	0	0	119,976,053	8,394,947
二、統籌科目	8,631,501	0	0	0	0	0	0	0	8,631,501	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,003,648	0	0	0	0	0	0	0	2,003,648	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,757,030	0	0	0	0	0	0	0	5,757,030	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	228,816	0	0	0	0	0	0	0	228,816	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	642,007	0	0	0	0	0	0	0	642,007	0
以前年度	0	0	0	0	0	187,500	0	0	187,500	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	187,500	0	0	187,500	0
109年度 0423170301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	187,500	0	0	187,500	0

誠正中學

平衡表

中華民國113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	162,743,366	2 負債	8,848,560
11 流動資產	9,313,761	21 流動負債	6,211,434
110103 專戶存款	8,698,560	210302 應付代收款	6,211,434
110104 零用金	250,000	28 其他負債	2,637,126
110901 預付款	365,201	280301 存入保證金	1,624,530
14 固定資產	153,275,195	280401 應付保管款	1,012,596
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	153,894,806
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	153,894,806
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	153,894,806
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-130,886,021		
140501 機械及設備	74,082,950		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-61,310,425		
140601 交通及運輸設備	18,961,197		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,554,691		
140701 雜項設備	55,023,981		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,234,523		
16 無形資產	4,410		
160101 權利	4,410		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	162,743,366	合 計	162,743,366

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,589,437	129,404,723
公庫撥入數	16,516,041	128,795,054
罰款及賠償收入	3,763	26,786
財產收益	0	211,000
捐獻及贈與收入	0	55,432
其他收入	69,633	316,451
支出	23,947,559	133,911,470
繳付公庫數	73,396	554,237
人事支出	20,342,020	114,746,530
業務支出	2,646,670	12,568,457
獎補助支出	0	16,000
財產損失	10,739	23,166
折舊、折耗及攤銷	874,734	6,003,080
收支餘絀	-7,358,122	-4,506,747

誠正中學

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07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	10,454,727	0	0	0	0	10,454,727
土地改良物	13,645,596	-13,509,140	0	0	0	136,456
房屋建築及設備	250,492,965	-128,050,847	108,579	0	-2,835,174	119,715,523
機械及設備	72,816,736	-60,869,157	2,698,332	1,432,118	-441,268	12,772,525
交通及運輸設備	18,961,197	-11,774,512	0	0	-780,179	6,406,506
雜項設備	55,201,897	-51,583,078	707,516	885,432	348,555	3,789,458
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,040	0	0	630	0	4,410
小計	421,578,158	-265,786,734	3,514,427	2,318,180	-3,708,066	153,279,605
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	421,578,158	-265,786,734	3,514,427	2,318,180	-3,708,066	153,279,605
備註： 1.本年度成本變動增加數3,514,427元＝預算採購增加金額661,366元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,853,061元。 2.設備及投資預算執行增加金額661,366元＝本年度預算執行金額661,366元。 3.預算採購增加金額661,366元，設備及投資預算執行增加金額661,366元，二者相符。						

誠正中學
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07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	554,237	128,850,486	129,404,723	收入
	0	128,795,054	128,795,054	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,786	0	26,786	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	211,000	0	211,000	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	55,432	55,432	捐獻及贈與收入
其他收入	316,451	0	316,451	其他收入
歲出	127,992,353	5,919,117	133,911,470	支出
	0	554,237	554,237	繳付公庫數
人事費	114,746,530	0	114,746,530	人事支出
業務費	12,568,457	0	12,568,457	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	661,366	-661,366	0	
	0	23,166	23,166	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	6,003,080	6,003,080	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-127,438,116	122,931,369	-4,506,747	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數127,992,353元、預付款365,201元、零用金250,000元、退還收入款187,500元之合計數。2.捐獻及贈與收入調整數，係為受贈吐司切片機1台等55,432元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數554,237元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數661,366元，已列入資產科目，爰予調減。5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值23,166元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,003,080元。