

誠正中學

會計月報

中華民國 113 年 11 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11月30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	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	216,000 0	216,000	183,000	11,640 68,086	0	-114,914
0423170000-0 矯正署及所屬				216,000 0	216,000	183,000	11,640 68,086	0	-114,914	
0423170200-9 沒入及沒收財物				1,000 0	1,000	1,000	0 505	0	-495	
0423170201-1 沒入金				1,000 0	1,000	1,000	0 505	0	-495	
0423170300-3 賠償收入				215,000 0	215,000	182,000	11,640 67,581	0	-114,419	
0423170301-6 一般賠償收入				215,000 0	215,000	182,000	11,640 67,581	0	-114,419	
0700000000-9 財產收入				91,000 0	91,000	91,000	0 211,000	0	120,000	
0723170000-6 矯正署及所屬				91,000 0	91,000	91,000	0 211,000	0	120,000	
0723170500-9 廢舊物資售價				91,000 0	91,000	91,000	0 211,000	0	120,000	
1200000000-8 其他收入				627,000 0	627,000	530,000	51,502 502,709	0	-27,291	

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11月30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	530,000	51,502	0	-27,291
					0		502,709			
				1223170200-4 雜項收入	627,000	627,000	530,000	51,502	0	-27,291
					0		502,709			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	19,971
					0		19,971			
				1223170210-8 其他雜項收入	627,000	627,000	530,000	51,502	0	-47,262
					0		482,738			
				合計	934,000	934,000	804,000	63,142	0	-22,205
					0		781,795			

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11月30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	200,662,000	0	200,662,000	199,215,000	14,964,598	11,347,860	
					0	0			187,867,140	319,678	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	197,615,000	0	197,615,000	196,168,000	14,940,880	11,253,859	
					0	0			184,914,141	319,678	
					0	0			0		
				10 人事費	169,376,000	0	169,376,000	168,157,000	11,891,700	7,225,452	
					0	0			160,931,548	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,811,000	0	27,811,000	27,583,000	3,049,180	4,009,608	
					0	0			23,573,392	319,678	
					0	0			0		
				40 獎補助費	428,000	0	428,000	428,000	0	18,799	
					0	0			409,201	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,177,000	0	1,177,000	1,177,000	23,718	84,001	
					0	0			1,092,999	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,177,000	0	1,177,000	1,177,000	23,718	84,001	
					0	0			1,092,999	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11月30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	1,870,000	0	10,000	
				0	0		1,860,000	0			
				0	0		0				
				3423179011-4* 交通及運輸設備	1,870,000	0	1,870,000	1,870,000	0	10,000	
				0	0		1,860,000	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	1,870,000	0	1,870,000	1,870,000	0	10,000	
				0	0		1,860,000	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,365,887	0	1,365,887	1,365,887	326,880	0	
				0	0		1,365,887	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,365,887	0	1,365,887	1,365,887	326,880	0	
				0	0		1,365,887	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,667,688	0	8,667,688	8,667,688	720,415	0	
				0	0		8,667,688	0			
				0	0		0				
				10 人事費	8,667,688	0	8,667,688	8,667,688	720,415	0	
				0	0		8,667,688	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	0	0	
				0	0		2,003,648	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11月30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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	2,003,648	0	2,003,648	2,003,648	0	0
				人事費	0	0		2,003,648	0	
					0	0		0		
				7677017600-7	343,224	0	343,224	343,224	28,602	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		343,224	0	
					0	0		0		
				10	343,224	0	343,224	343,224	28,602	0
				人事費	0	0		343,224	0	
					0	0		0		
				合計	213,042,447	0	213,042,447	211,595,447	16,040,495	11,347,860
					0	0		200,247,587	319,678	
					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11月30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	160,931,548	0	2,003,648	8,667,688	343,224
1015 法定編制人員待遇	101,904,772	0	1,655,340	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,857,946	0	23,682	0	0
1025 技工及工友待遇	1,199,802	0	35,100	0	0
1030 獎金	24,352,541	0	270,861	0	0
1035 其他給與	1,127,503	0	0	0	0
1040 加班費	11,285,680	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,156,839	0	18,665	8,667,688	343,224
1050 退休離職儲金	10,203,227	0	0	0	0
1055 保險	7,843,238	0	0	0	0
20 業務費	23,573,392	0	0	0	0
2003 教育訓練費	107,810	0	0	0	0
2006 水電費	2,529,483	0	0	0	0
2009 通訊費	433,867	0	0	0	0
2018 資訊服務費	119,590	0	0	0	0
2021 其他業務租金	142,400	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	31,846	0	0	0	0
2027 保險費	80,503	0	0	0	0
2030 兼職費	12,833	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	389,026	0	0	0	0
2045 國內組織會費	27,400	0	0	0	0
2051 物品	1,401,277	0	0	0	0
2054 一般事務費	7,299,701	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11月30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	1,365,887	173,311,995			
1015 法定編制人員待遇	0	103,560,112			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,881,628			
1025 技工及工友待遇	0	1,234,902			
1030 獎金	0	24,623,402			
1035 其他給與	1,365,887	2,493,390			
1040 加班費	0	11,285,680			
1045 退休退職給付	0	10,186,416			
1050 退休離職儲金	0	10,203,227			
1055 保險	0	7,843,238			
20 業務費	0	23,573,392			
2003 教育訓練費	0	107,810			
2006 水電費	0	2,529,483			
2009 通訊費	0	433,867			
2018 資訊服務費	0	119,590			
2021 其他業務租金	0	142,400			
2024 稅捐及規費	0	31,846			
2027 保險費	0	80,503			
2030 兼職費	0	12,833			
2036 按日按件計資酬金	0	389,026			
2045 國內組織會費	0	27,400			
2051 物品	0	1,401,277			
2054 一般事務費	0	7,299,701			

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11月30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
2057 給養費	8,030,560	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	642,240	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	46,870	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,118,839	0	0	0	0
2072 國內旅費	101,584	0	0	0	0
2081 運費	3,483	0	0	0	0
2093 特別費	54,080	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,092,999	1,860,000	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	90,000	0	0	0
3020 機械設備費*	241,430	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	1,770,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	851,569	0	0	0	0
40 獎補助費	409,201	0	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	365,201	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	0
合計	186,007,140	1,860,000	2,003,648	8,667,688	343,224

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11月30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			
2057 給養費	0	8,030,560			
2063 房屋建築養護費	0	642,240			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	46,870			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,118,839			
2072 國內旅費	0	101,584			
2081 運費	0	3,483			
2093 特別費	0	54,080			
30 設備及投資*	0	2,952,999			
3010 房屋建築及設備費*	0	90,000			
3020 機械設備費*	0	241,430			
3025 運輸設備費*	0	1,770,000			
3035 雜項設備費*	0	851,569			
40 獎補助費	0	409,201			
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	365,201			
4085 獎勵及慰問	0	44,000			
合計	1,365,887	200,247,587			

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11月30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	781,795	0	0	0	0	0	0	0	781,795
本年度	781,795	0	0	0	0	0	0	0	781,795
0423170201 沒入金	505	0	0	0	0	0	0	0	505
0423170301 一般賠償收入	67,581	0	0	0	0	0	0	0	67,581
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	482,738	0	0	0	0	0	0	0	482,738
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11月30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11月30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	200,247,587	319,678	0	0	250,000	187,500	0	0	201,004,765	10,778,182
本年度	200,247,587	319,678	0	0	250,000	0	0	0	200,817,265	10,778,182
一、本年度經費	187,867,140	319,678	0	0	250,000	0	0	0	188,436,818	10,778,182
3423174100 矯正業務	186,007,140	319,678	0	0	250,000	0	0	0	186,576,818	10,768,182
3423179011 交通及運輸設備	1,860,000	0	0	0	0	0	0	0	1,860,000	10,000
二、統籌科目	12,380,447	0	0	0	0	0	0	0	12,380,447	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	8,667,688	0	0	0	0	0	0	0	8,667,688	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	343,224	0	0	0	0	0	0	0	343,224	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,365,887	0	0	0	0	0	0	0	1,365,887	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	163,253,413	2 負債	9,821,411
11 流動資產	10,241,089	21 流動負債	5,049,190
110103 專戶存款	9,671,411	210302 應付代收款	5,049,190
110104 零用金	250,000	28 其他負債	4,772,221
110901 預付款	319,678	280301 存入保證金	3,833,080
14 固定資產	152,858,274	280401 應付保管款	939,141
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	153,432,002
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	153,432,002
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	153,432,002
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,509,197		
140501 機械及設備	74,819,228		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-62,331,229		
140601 交通及運輸設備	20,233,334		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,438,434		
140701 雜項設備	55,345,287		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,453,442		
16 無形資產	4,050		
160101 權利	4,050		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	163,253,413	合 計	163,253,413

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國113年01月01日至113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,703,475	201,841,992
公庫撥入數	15,640,333	201,004,765
罰款及賠償收入	11,640	68,086
財產收益	0	211,000
捐獻及贈與收入	0	55,432
其他收入	51,502	502,709
支出	16,968,106	207,617,621
繳付公庫數	63,142	781,795
人事支出	12,967,597	173,311,995
業務支出	3,049,180	23,573,392
獎補助支出	0	409,201
財產損失	820	30,845
折舊、折耗及攤銷	887,367	9,510,393
收支餘絀	-1,264,631	-5,775,629

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11月30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	-4,458,350	118,092,347
機械及設備	72,816,736	-60,869,157	3,516,625	1,514,133	-1,462,072	12,487,999
交通及運輸設備	18,961,197	-11,774,512	1,862,065	589,928	-663,922	7,794,900
雜項設備	55,201,897	-51,583,078	1,124,869	981,479	129,636	3,891,845
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,040	0	0	990	0	4,050
小 計	421,578,158	-265,786,734	6,612,138	3,086,530	-6,454,708	152,862,324
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	6,612,138	3,086,530	-6,454,708	152,862,324
備註： 1.本年度成本變動增加數6,612,138元＝預算採購增加金額2,952,999元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,659,139元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,952,999元＝本年度預算執行金額2,952,999元。						

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11月30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	781,795	201,060,197	201,841,992	收入
	0	201,004,765	201,004,765	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	68,086	0	68,086	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	502,709	0	502,709	其他收入
歲出	200,247,587	7,370,034	207,617,621	支出
	0	781,795	781,795	繳付公庫數
人事費	173,311,995	0	173,311,995	人事支出
業務費	23,573,392	0	23,573,392	業務支出
獎補助費	409,201	0	409,201	獎補助支出
設備及投資	2,952,999	-2,952,999	0	
	0	30,845	30,845	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	9,510,393	9,510,393	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-199,465,792	193,690,163	-5,775,629	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數200,247,587元、預付款319,678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781,795元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,952,999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30,845元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,510,393元。