

誠正中學

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	101,000 0	101,000	8,000	1,880 1,880	0	-6,120
0423170000-0 矯正署及所屬				101,000 0	101,000	8,000	1,880 1,880	0	-6,120	
0423170200-9 沒入及沒收財物				1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
0423170201-1 沒入金				1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
0423170300-3 賠償收入				100,000 0	100,000	8,000	1,880 1,880	0	-6,120	
0423170301-6 一般賠償收入				100,000 0	100,000	8,000	1,880 1,880	0	-6,120	
0700000000-9 財產收入				84,000 0	84,000	0	0 0	0	0	
0723170000-6 矯正署及所屬				84,000 0	84,000	0	0 0	0	0	
0723170500-9 廢舊物資售價				84,000 0	84,000	0	0 0	0	0	
1200000000-8 其他收入				614,000 0	614,000	20,000	179 179	0	-19,821	

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)			
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	614,000	614,000	20,000	179	0	-19,821	
					0			179			
				1223170200-4 雜項收入	614,000	614,000	20,000	179	0	-19,821	
					0			179			
				1223170210-8 其他雜項收入	614,000	614,000	20,000	179	0	-19,821	
					0			179			
				合計	799,000	799,000	28,000	2,059	0	-25,941	
					0			2,059			

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	206,281,000	0	206,281,000	44,381,000	32,717,619	11,663,381	
					0	0			32,717,619	6,475,296	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	204,437,000	0	204,437,000	44,381,000	32,717,619	11,663,381	
					0	0			32,717,619	6,475,296	
					0	0			0		
				10 人事費	166,917,000	0	166,917,000	42,000,000	31,952,970	10,047,030	
					0	0			31,952,970	6,385,779	
					0	0			0		
				20 業務費	37,031,000	0	37,031,000	2,371,000	754,649	1,616,351	
					0	0			754,649	89,517	
					0	0			0		
				40 獎補助費	489,000	0	489,000	10,000	10,000	0	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,844,000	0	1,844,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,844,000	0	1,844,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,423,771	0	1,423,771	1,423,771	1,423,771	0	
					0	0			1,423,771	0	
					0	0			0		
				10	1,423,771	0	1,423,771	1,423,771	1,423,771	0	
				人事費	0	0			1,423,771	0	
					0	0			0		
				合計	207,704,771	0	207,704,771	45,804,771	34,141,390	11,663,381	
					0	0			34,141,390	6,475,296	
					0	0			0		

誠正中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	31,952,970	1,423,771	33,376,741		
1015 法定編制人員待遇	17,192,864	0	17,192,864		
1020 約聘僱人員待遇	240,300	0	240,300		
1025 技工及工友待遇	162,040	0	162,040		
1030 獎金	13,075,188	0	13,075,188		
1045 退休退職給付	174,868	1,423,771	1,598,639		
1050 退休離職儲金	885,120	0	885,120		
1055 保險	222,590	0	222,590		
20 業務費	754,649	0	754,649		
2006 水電費	188,572	0	188,572		
2051 物品	21,500	0	21,500		
2054 一般事務費	226,920	0	226,920		
2057 給養費	285,842	0	285,842		
2069 設施及機械設備養護費	31,815	0	31,815		
40 獎補助費	10,000	0	10,000		
4085 獎勵及慰問	10,000	0	10,000		
合計	32,717,619	1,423,771	34,141,390		

誠正中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	2,059	0	0	0	0	0	0	0	2,059
本年度	2,059	0	0	0	0	0	0	0	2,059
0423170301 一般賠償收入	1,880	0	0	0	0	0	0	0	1,880
1223170210 其他雜項收入	179	0	0	0	0	0	0	0	179
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

誠正中學

繳付公庫數分析表

中華民國114年01月01日至114年01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)			
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114年01月01日至114年01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	34,141,390	6,475,296	0	0	250,000	0	0	0	40,866,686	4,938,085
本年度	34,141,390	6,475,296	0	0	250,000	0	0	0	40,866,686	4,938,085
一、本年度經費	32,717,619	6,475,296	0	0	250,000	0	0	0	39,442,915	4,938,085
3423174100 矯正業務	32,717,619	6,475,296	0	0	250,000	0	0	0	39,442,915	4,938,085
二、統籌科目	1,423,771	0	0	0	0	0	0	0	1,423,771	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,423,771	0	0	0	0	0	0	0	1,423,771	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

誠正中學

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,647,797	2 負債	6,645,473
11 流動資產	13,220,769	21 流動負債	3,817,299
110103 專戶存款	6,495,473	210302 應付代收款	3,817,299
110104 零用金	250,000	28 其他負債	2,828,174
110901 預付款	6,475,296	280301 存入保證金	1,775,320
14 固定資產	151,273,158	280401 應付保管款	1,052,854
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	158,002,324
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	158,002,324
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	158,002,324
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-133,320,785		
140501 機械及設備	74,849,228		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-62,796,834		
140601 交通及運輸設備	20,111,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,494,140		
140701 雜項設備	55,345,287		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,614,189		
16 無形資產	3,870		
160101 權利	3,870		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	164,647,797	合 計	164,647,797

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,868,745	40,868,745
公庫撥入數	40,866,686	40,866,686
罰款及賠償收入	1,880	1,880
其他收入	179	179
支出	34,989,122	34,989,122
繳付公庫數	2,059	2,059
人事支出	33,376,741	33,376,741
業務支出	754,649	754,649
獎補助支出	10,000	10,000
財產損失	1,380	1,380
折舊、折耗及攤銷	844,293	844,293
收支餘絀	5,879,623	5,879,623

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114年01月01日至114年01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	250,601,544	-132,914,993	0	0	-405,792	117,280,759
機械及設備	74,849,228	-62,535,028	0	0	-261,806	12,052,394
交通及運輸設備	20,249,834	-12,534,495	0	137,970	40,355	7,617,724
雜項設備	55,345,287	-51,533,819	0	0	-80,370	3,731,098
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,960	0	0	90	0	3,870
小計	425,150,176	-273,027,475	0	138,060	-707,613	151,277,028
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	425,150,176	-273,027,475	0	138,060	-707,613	151,277,028
備註						

誠正中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01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	2,059	40,866,686	40,868,745	收入
	0	40,866,686	40,866,686	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,880	0	1,880	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	179	0	179	其他收入
歲出	34,141,390	847,732	34,989,122	支出
	0	2,059	2,059	繳付公庫數
人事費	33,376,741	0	33,376,741	人事支出
業務費	754,649	0	754,649	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,380	1,380	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	844,293	844,293	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,139,331	40,018,954	5,879,623	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數34,141,390元、預付款6,475,296元、零用金250,000元之合計數。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,059元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,380元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數844,293元。