

誠正中學

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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

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	102			0400000000-2	101,000	101,000	16,000	8,780	0	-5,340
				罰款及賠償收入	0			10,660		
				0423170000-0	101,000	101,000	16,000	8,780	0	-5,340
				矯正署及所屬	0			10,660		
				0423170200-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0		
				0423170201-1	1,000	1,000	0	0	0	0
				沒入金	0			0		
				0423170300-3	100,000	100,000	16,000	8,780	0	-5,340
				賠償收入	0			10,660		
04	113			0423170301-6	100,000	100,000	16,000	8,780	0	-5,340
				一般賠償收入	0			10,660		
				0700000000-9	84,000	84,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0723170000-6	84,000	84,000	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0			0		
				0723170500-9	84,000	84,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	614,000	614,000	71,000	51,876	0	-18,945
				其他收入	0			52,055		

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)			
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	614,000	614,000	71,000	51,876	0	-18,945	
					0			52,055			
				1223170200-4 雜項收入	614,000	614,000	71,000	51,876	0	-18,945	
					0			52,055			
				1223170210-8 其他雜項收入	614,000	614,000	71,000	51,876	0	-18,945	
					0			52,055			
				合計	799,000	799,000	87,000	60,656	0	-24,285	
					0			62,715			

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)
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	207,213,000	0	207,213,000	58,253,000	12,927,576	12,607,805	
					0	0			45,645,195	6,550,979	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	205,369,000	0	205,369,000	58,253,000	12,927,576	12,607,805	
					0	0			45,645,195	6,550,979	
					0	0			0		
				10 人事費	166,917,000	0	166,917,000	53,600,000	10,541,664	11,105,366	
					0	0			42,494,634	6,550,979	
					0	0			0		
				20 業務費	37,963,000	0	37,963,000	4,643,000	2,385,912	1,502,439	
					0	0			3,140,561	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	489,000	0	489,000	10,000	0	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)
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	2,133,698	0	2,133,698	2,133,698	709,927	0	
					0	0			2,133,698	0	
					0	0			0		
				10	2,133,698	0	2,133,698	2,133,698	709,927	0	
				人事費	0	0			2,133,698	0	
					0	0			0		
				合計	209,346,698	0	209,346,698	60,386,698	13,637,503	12,607,805	
					0	0			47,778,893	6,550,979	
					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	42,494,634	2,133,698	44,628,332		
1015 法定編制人員待遇	25,714,253	0	25,714,253		
1020 約聘僱人員待遇	456,197	0	456,197		
1025 技工及工友待遇	243,060	0	243,060		
1030 獎金	13,105,188	0	13,105,188		
1040 加班費	538,822	0	538,822		
1045 退休退職給付	262,302	2,133,698	2,396,000		
1050 退休離職儲金	1,742,349	0	1,742,349		
1055 保險	432,463	0	432,463		
20 業務費	3,140,561	0	3,140,561		
2003 教育訓練費	7,397	0	7,397		
2006 水電費	359,845	0	359,845		
2009 通訊費	75,849	0	75,849		
2021 其他業務租金	14,240	0	14,240		
2024 稅捐及規費	1,729	0	1,729		
2033 約用人員酬金	321,840	0	321,840		
2036 按日按件計資酬金	70,037	0	70,037		
2045 國內組織會費	500	0	500		
2051 物品	154,433	0	154,433		
2054 一般事務費	672,576	0	672,576		
2057 給養費	1,347,845	0	1,347,845		
2063 房屋建築養護費	25,200	0	25,200		
2069 設施及機械設備養護費	86,595	0	86,595		

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		
2072 國內旅費	1,755	0	1,755		
2093 特別費	720	0	720		
40 獎補助費	10,000	0	10,000		
4085 獎勵及慰問	10,000	0	10,000		
合計	45,645,195	2,133,698	47,778,893		

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	62,715	0	0	0	0	0	0	0	62,715
本年度	62,715	0	0	0	0	0	0	0	62,715
0423170301 一般賠償收入	10,660	0	0	0	0	0	0	0	10,660
1223170210 其他雜項收入	52,055	0	0	0	0	0	0	0	52,055
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	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	47,778,893	6,550,979	0	0	250,000	0	0	0	54,579,872	5,806,826
本年度	47,778,893	6,550,979	0	0	250,000	0	0	0	54,579,872	5,806,826
一、本年度經費	45,645,195	6,550,979	0	0	250,000	0	0	0	52,446,174	5,806,826
3423174100 矯正業務	45,645,195	6,550,979	0	0	250,000	0	0	0	52,446,174	5,806,826
二、統籌科目	2,133,698	0	0	0	0	0	0	0	2,133,698	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,133,698	0	0	0	0	0	0	0	2,133,698	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	165,568,720	2 負債	8,336,190
11 流動資產	14,987,169	21 流動負債	5,735,417
110103 專戶存款	8,186,190	210302 應付代收款	5,735,417
110104 零用金	250,000	28 其他負債	2,600,773
110901 預付款	6,550,979	280301 存入保證金	1,457,780
14 固定資產	150,427,771	280401 應付保管款	1,142,993
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	157,232,530
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	157,232,530
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	157,232,530
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-133,726,581		
140501 機械及設備	74,735,482		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-62,946,071		
140601 交通及運輸設備	20,111,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,590,372		
140701 雜項設備	55,345,287		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,694,565		
16 無形資產	3,780		
160101 權利	3,780		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	165,568,720	合 計	165,568,720

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	13,773,842	54,642,587
公庫撥入數	13,713,186	54,579,872
罰款及賠償收入	8,780	10,660
其他收入	51,876	52,055
支出	14,543,636	49,532,758
繳付公庫數	60,656	62,715
人事支出	11,251,591	44,628,332
業務支出	2,385,912	3,140,561
獎補助支出	0	10,000
財產損失	1,137	2,517
折舊、折耗及攤銷	844,340	1,688,633
收支餘絀	-769,794	5,109,829

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	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	-811,588	116,874,963
機械及設備	74,849,228	-62,535,028	0	113,746	-411,043	11,789,411
交通及運輸設備	20,249,834	-12,534,495	0	137,970	-55,877	7,521,492
雜項設備	55,345,287	-51,533,819	0	0	-160,746	3,650,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,960	0	0	180	0	3,780
小計	425,150,176	-273,027,475	0	251,896	-1,439,254	150,431,551
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	251,896	-1,439,254	150,431,551
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	62,715	54,579,872	54,642,587	收入
	0	54,579,872	54,579,872	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,660	0	10,660	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	52,055	0	52,055	其他收入
歲出	47,778,893	1,753,865	49,532,758	支出
	0	62,715	62,715	繳付公庫數
人事費	44,628,332	0	44,628,332	人事支出
業務費	3,140,561	0	3,140,561	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	2,517	2,517	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	1,688,633	1,688,633	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,716,178	52,826,007	5,109,829	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數47,778,893元、預付款6,550,979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62,715元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,517元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,688,633元。