

誠正中學

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	102			0400000000-2	101,000	101,000	49,000	0	0	-33,600
				罰款及賠償收入	0		15,400			
				0423170000-0	101,000	101,000	49,000	0	0	-33,600
				矯正署及所屬	0		15,400			
				0423170200-9	1,000	1,000	1,000	0	0	-1,000
				沒入及沒收財物	0		0			
				0423170201-1	1,000	1,000	1,000	0	0	-1,000
				沒入金	0		0			
				0423170300-3	100,000	100,000	48,000	0	0	-32,600
				賠償收入	0		15,400			
04	113			0423170301-6	100,000	100,000	48,000	0	0	-32,600
				一般賠償收入	0		15,400			
				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	260,000	55,997	0	1,952
				其他收入	0		261,952			

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06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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	614,000	614,000	260,000	55,997	0	1,952
					0		261,952			
				1223170200-4 雜項收入	614,000	614,000	260,000	55,997	0	1,952
					0		261,952			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	4,276
					0		4,276			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	614,000	614,000	260,000	55,997	0	-2,324
					0		257,676			
				合計	799,000	799,000	309,000	55,997	0	-31,648
					0		277,352			

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06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	199,818,000	0	199,818,000	117,608,000	15,576,157	5,724,637	
					0	0			111,883,363	742,729	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	197,974,000	0	197,974,000	116,280,000	15,348,960	5,617,834	
					0	0			110,662,166	742,729	
					0	0			0		
				10 人事費	166,917,000	0	166,917,000	100,400,000	12,791,693	2,970,680	
					0	0			97,429,320	259,533	
					0	0			0		
				20 業務費	30,568,000	0	30,568,000	15,411,000	2,557,267	2,641,597	
					0	0			12,769,403	483,196	
					0	0			0		
				40 獎補助費	489,000	0	489,000	469,000	0	5,557	
					0	0			463,443	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,844,000	0	1,844,000	1,328,000	227,197	106,803	
					0	0			1,221,197	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,844,000	0	1,844,000	1,328,000	227,197	106,803	
					0	0			1,221,197	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06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)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	912,932	0	912,932	912,932	216,182	0
					0	0			912,932	0
					0	0			0	
				10 人事費	912,932	0	912,932	912,932	216,182	0
					0	0			912,932	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,101,855	0	5,101,855	5,101,855	718,010	0
					0	0			5,101,855	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,101,855	0	5,101,855	5,101,855	718,010	0
					0	0			5,101,855	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,086,494	0	2,086,494	2,086,494	272,710	0
					0	0			2,086,494	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,086,494	0	2,086,494	2,086,494	272,710	0
					0	0			2,086,494	0
					0	0			0	
				合計	207,919,281	0	207,919,281	125,709,281	16,783,059	5,724,637
					0	0			119,984,644	742,729
					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06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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	97,429,320	2,086,494	5,101,855	912,932	105,530,601
1015 法定編制人員待遇	60,523,661	1,828,009	0	0	62,351,670
1020 約聘僱人員待遇	1,125,764	31,510	0	0	1,157,274
1025 技工及工友待遇	567,140	16,240	0	0	583,380
1030 獎金	19,817,097	210,735	0	0	20,027,832
1035 其他給與	590,203	0	0	912,932	1,503,135
1040 加班費	4,688,593	0	0	0	4,688,593
1045 退休退職給付	612,038	0	5,101,855	0	5,713,893
1050 退休離職儲金	5,561,917	0	0	0	5,561,917
1055 保險	3,942,907	0	0	0	3,942,907
20 業務費	12,769,403	0	0	0	12,769,403
2003 教育訓練費	23,686	0	0	0	23,686
2006 水電費	1,547,690	0	0	0	1,547,690
2009 通訊費	234,184	0	0	0	234,184
2018 資訊服務費	28,030	0	0	0	28,030
2021 其他業務租金	56,960	0	0	0	56,960
2024 稅捐及規費	12,057	0	0	0	12,057
2027 保險費	8,077	0	0	0	8,077
2033 約用人員酬金	1,092,757	0	0	0	1,092,757
2036 按日按件計資酬金	182,471	0	0	0	182,471
2045 國內組織會費	8,500	0	0	0	8,500
2051 物品	331,933	0	0	0	331,933
2054 一般事務費	3,046,733	0	0	0	3,046,733

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06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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	5,600,877	0	0	0	5,600,877
2063 房屋建築養護費	49,700	0	0	0	49,700
2069 設施及機械設備養護費	514,739	0	0	0	514,739
2072 國內旅費	25,409	0	0	0	25,409
2093 特別費	5,600	0	0	0	5,600
30 設備及投資*	1,221,197	0	0	0	1,221,197
3020 機械設備費*	515,348	0	0	0	515,348
3035 雜項設備費*	705,849	0	0	0	705,849
40 獎補助費	463,443	0	0	0	463,443
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	443,443	0	0	0	443,443
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	111,883,363	2,086,494	5,101,855	912,932	119,984,644

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06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	277,352	0	0	0	0	0	0	0	277,352
本年度	277,352	0	0	0	0	0	0	0	277,352
0423170301 一般賠償收入	15,400	0	0	0	0	0	0	0	15,400
1223170201 收回以前年度歲出	4,276	0	0	0	0	0	0	0	4,276
1223170210 其他雜項收入	257,676	0	0	0	0	0	0	0	257,676
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

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06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)			
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114年01月01日至114年06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	119,984,644	742,729	0	0	250,000	0	0	0	120,977,373	4,731,908
本年度	119,984,644	742,729	0	0	250,000	0	0	0	120,977,373	4,731,908
一、本年度經費	111,883,363	742,729	0	0	250,000	0	0	0	112,876,092	4,731,908
3423174100 矯正業務	111,883,363	742,729	0	0	250,000	0	0	0	112,876,092	4,731,908
二、統籌科目	8,101,281	0	0	0	0	0	0	0	8,101,281	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,086,494	0	0	0	0	0	0	0	2,086,494	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,101,855	0	0	0	0	0	0	0	5,101,855	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	912,932	0	0	0	0	0	0	0	912,932	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	157,585,638	2 負債	8,329,068
11 流動資產	9,171,797	21 流動負債	4,919,103
110103 專戶存款	8,179,068	210302 應付代收款	4,919,103
110104 零用金	250,000	28 其他負債	3,409,965
110901 預付款	742,729	280301 存入保證金	2,383,290
14 固定資產	148,260,421	280401 應付保管款	1,026,675
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	149,256,570
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	149,256,570
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	149,256,570
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-135,349,757		
140501 機械及設備	75,209,830		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-63,982,613		
140601 交通及運輸設備	20,163,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,975,092		
140701 雜項設備	56,017,136		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,015,674		
16 無形資產	3,420		
160101 權利	3,420		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	157,585,638	合 計	157,585,638

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,655,524	121,272,725
公庫撥入數	16,599,527	120,977,373
罰款及賠償收入	0	15,400
捐獻及贈與收入	0	18,000
其他收入	55,997	261,952
支出	17,463,429	124,138,856
繳付公庫數	55,997	277,352
人事支出	13,998,595	105,530,601
業務支出	2,557,267	12,769,403
獎補助支出	0	463,443
財產損失	0	27,957
折舊、折耗及攤銷	851,570	5,070,100
收支餘絀	-807,905	-2,866,131

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06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	250,601,544	-132,914,993	0	0	-2,434,764	115,251,787
機械及設備	74,849,228	-62,535,028	515,348	154,746	-1,447,585	11,227,217
交通及運輸設備	20,249,834	-12,534,495	52,000	137,970	-440,597	7,188,772
雜項設備	55,345,287	-51,533,819	671,849	0	-481,855	4,001,462
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,960	0	0	540	0	3,420
小計	425,150,176	-273,027,475	1,239,197	293,256	-4,804,801	148,263,841
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	1,239,197	293,256	-4,804,801	148,263,841
備註： 1.本年度成本變動增加數1,239,197元＝預算採購增加金額1,221,197元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額18,000元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,221,197元＝本年度預算執行金額1,221,197元。						

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06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	277,352	120,995,373	121,272,725	收入
	0	120,977,373	120,977,373	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,400	0	15,400	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	18,000	18,000	捐獻及贈與收入
其他收入	261,952	0	261,952	其他收入
歲出	119,984,644	4,154,212	124,138,856	支出
	0	277,352	277,352	繳付公庫數
人事費	105,530,601	0	105,530,601	人事支出
業務費	12,769,403	0	12,769,403	業務支出
獎補助費	463,443	0	463,443	獎補助支出
設備及投資	1,221,197	-1,221,197	0	
	0	27,957	27,957	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	5,070,100	5,070,100	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,707,292	116,841,161	-2,866,131	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數119,984,644元、預付款742,729元、零用金250,000元之合計數。2.捐獻及贈與收入調整數，係為受贈電子計分板1組18,000元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數277,352元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,221,197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27,957元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,070,100元。