

誠正中學

# 會計月報

中華民國 114 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.....               | 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07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |     |   |   |              | 預算數     |         | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |     |   |   |              | 追加(減)數  |         |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
| 02 | 102 |   |   | 0400000000-2 | 101,000 | 101,000 | 57,000                | 0                 | 0          | -41,600                         |
|    |     |   |   | 罰款及賠償收入      | 0       |         | 15,400                |                   |            |                                 |
|    |     |   |   | 0423170000-0 | 101,000 | 101,000 | 57,000                | 0                 | 0          | -41,600                         |
|    |     |   |   | 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 | 56,000                | 0                 | 0          | -40,600                         |
|    |     |   |   | 賠償收入         | 0       |         | 15,400                |                   |            |                                 |
| 04 | 113 |   |   | 0423170301-6 | 100,000 | 100,000 | 56,000                | 0                 | 0          | -40,600                         |
|    |     |   |   | 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 | 306,000               | 61,531            | 0          | 17,483                          |
|    |     |   |   | 其他收入         | 0       |         | 323,483               |                   |            |                                 |

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07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |     |   |    |                          | 預算數     |         | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |     |   |    |                          | 追加(減)數  |         |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
|    | 111 |   | 01 | 1223170000-5<br>矯正署及所屬   | 614,000 | 614,000 | 306,000               | 61,531            | 0          | 17,483                          |
|    |     |   |    |                          | 0       |         | 323,483               |                   |            |                                 |
|    |     |   |    | 1223170200-4<br>雜項收入     | 614,000 | 614,000 | 306,000               | 61,531            | 0          | 17,483                          |
|    |     |   |    |                          | 0       |         | 323,483               |                   |            |                                 |
|    |     |   |    | 1223170201-7<br>收回以前年度歲出 | 0       | 0       | 0                     | 0                 | 0          | 4,276                           |
|    |     |   |    |                          | 0       |         | 4,276                 |                   |            |                                 |
|    |     |   | 02 | 1223170210-8<br>其他雜項收入   | 614,000 | 614,000 | 306,000               | 61,531            | 0          | 13,207                          |
|    |     |   |    |                          | 0       |         | 319,207               |                   |            |                                 |
|    |     |   |    | 合計                       | 799,000 | 799,000 | 363,000               | 61,531            | 0          | -24,117                         |
|    |     |   |    |                          | 0       |         | 338,883               |                   |            |                                 |
|    |     |   |    |                          |         |         |                       |                   |            |                                 |
|    |     |   |    |                          |         |         |                       |                   |            |                                 |

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07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                        | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                        | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 12 |    |    |   | 0023000000-0<br>法務部主管  |             |       |             |                       |                   |             |                                 |
|    | 05 |    |   | 0023170000-8<br>矯正署及所屬 | 201,312,000 | 0     | 201,312,000 | 133,043,000           | 13,758,554        | 7,401,083   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 125,641,917       | 593,451     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 02 |   | 3423174100-5<br>矯正業務   | 199,468,000 | 0     | 199,468,000 | 131,715,000           | 13,758,554        | 7,294,280   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 124,420,720       | 593,451     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費              | 166,917,000 | 0     | 166,917,000 | 112,000,000           | 11,246,146        | 3,324,534   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 108,675,466       | 249,066     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費              | 32,062,000  | 0     | 32,062,000  | 19,246,000            | 2,512,408         | 3,964,189   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 15,281,811        | 344,385     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>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*<br>矯正業務  | 1,844,000   | 0     | 1,844,000   | 1,328,000             | 0                 | 106,803     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 1,221,197         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資            | 1,844,000   | 0     | 1,844,000   | 1,328,000             | 0                 | 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07月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |   |                                 | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 02 |   |   |   | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 1,191,382   | 0     | 1,191,382   | 1,191,382             | 278,450           | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 1,191,382         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 10                              | 1,191,382   | 0     | 1,191,382   | 1,191,382             | 278,450           | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 人事費                             | 0           | 0     |             |                       | 1,191,382         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6                    | 5,923,543   | 0     | 5,923,543   | 5,923,543             | 821,688           | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 公務人員退休撫卹給付                      | 0           | 0     |             |                       | 5,923,543         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 10                              | 5,923,543   | 0     | 5,923,543   | 5,923,543             | 821,688           | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 人事費                             | 0           | 0     |             |                       | 5,923,543         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
| 27 |   |   |   | 3477013400-0                    | 2,338,480   | 0     | 2,338,480   | 2,338,480             | 251,986           | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 調整軍公教人員待遇準備                     | 0           | 0     |             |                       | 2,338,480         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 10                              | 2,338,480   | 0     | 2,338,480   | 2,338,480             | 251,986           | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 人事費                             | 0           | 0     |             |                       | 2,338,480         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 合計                              | 210,765,405 | 0     | 210,765,405 | 142,496,405           | 15,110,678        | 7,401,083   |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 0           | 0     |             |                       | 135,095,322       | 593,451     |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 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 | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計          |
| 10 人事費        | 108,675,466 | 2,338,480   | 5,923,543  | 1,191,382       | 118,128,871 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 68,555,729  | 2,072,755   | 0          | 0               | 70,628,484  |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 1,304,984   | 36,430      | 0          | 0               | 1,341,414   |
| 1025 技工及工友待遇  | 648,160     | 18,560      | 0          | 0               | 666,720     |
| 1030 獎金       | 19,817,097  | 210,735     | 0          | 0               | 20,027,832  |
| 1035 其他給與     | 828,924     | 0           | 0          | 1,191,382       | 2,020,306   |
| 1040 加班費      | 5,605,974   | 0           | 0          | 0               | 5,605,974   |
| 1045 退休退職給付   | 699,472     | 0           | 5,923,543  | 0               | 6,623,015   |
| 1050 退休離職儲金   | 6,495,183   | 0           | 0          | 0               | 6,495,183   |
| 1055 保險       | 4,719,943   | 0           | 0          | 0               | 4,719,943   |
| 20 業務費        | 15,281,811  | 0           | 0          | 0               | 15,281,811  |
| 2003 教育訓練費    | 29,614      | 0           | 0          | 0               | 29,614      |
| 2006 水電費      | 1,970,330   | 0           | 0          | 0               | 1,970,330   |
| 2009 通訊費      | 274,577     | 0           | 0          | 0               | 274,577     |
| 2018 資訊服務費    | 55,960      | 0           | 0          | 0               | 55,960      |
| 2021 其他業務租金   | 71,200      | 0           | 0          | 0               | 71,200      |
| 2024 稅捐及規費    | 18,257      | 0           | 0          | 0               | 18,257      |
| 2027 保險費      | 9,058       | 0           | 0          | 0               | 9,058       |
| 2033 約用人員酬金   | 1,311,936   | 0           | 0          | 0               | 1,311,936   |
| 2036 按日按件計資酬金 | 204,731     | 0           | 0          | 0               | 204,731     |
| 2045 國內組織會費   | 11,200      | 0           | 0          | 0               | 11,200      |
| 2051 物品       | 385,057     | 0           | 0          | 0               | 385,057     |
| 2054 一般事務費    | 3,633,792   | 0           | 0          | 0               | 3,633,792   |

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 | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計          |
| 2057 給養費             | 6,485,213   | 0           | 0          | 0               | 6,485,213   |
| 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      | 734,518     | 0           | 0          | 0               | 734,518     |
| 2072 國內旅費            | 31,068      | 0           | 0          | 0               | 31,068      |
| 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                   | 125,641,917 | 2,338,480   | 5,923,543  | 1,191,382       | 135,095,322 |



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07月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|--------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                          |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                          |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 合計                       | 338,883      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 338,883                                                  |
| 本年度                      | 338,883      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 338,883                                                  |
| 0423170301<br>一般賠償收入     | 15,400       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 15,400                                                   |
| 1223170201<br>收回以前年度歲出   | 4,276        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 4,276                                                    |
| 1223170210<br>其他雜項收入     | 319,207      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 319,207                                                  |
| 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07月31日

單位：新臺幣元

| 項 目               | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|-------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                   |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                   |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(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07月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                           | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                               |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                            | 135,095,322  | 593,451    | 0         | 0            | 250,000    | 0                    | 0            | 0                               | 135,938,773                                          | 6,557,632       |
| 本年度                           | 135,095,322  | 593,451    | 0         | 0            | 250,000    | 0                    | 0            | 0                               | 135,938,773                                          | 6,557,632       |
| 一、本年度經費                       | 125,641,917  | 593,451    | 0         | 0            | 250,000    | 0                    | 0            | 0                               | 126,485,368                                          | 6,557,632       |
| 3423174100<br>矯正業務            | 125,641,917  | 593,451    | 0         | 0            | 250,000    | 0                    | 0            | 0                               | 126,485,368                                          | 6,557,632       |
| 二、統籌科目                        | 9,453,405    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 9,453,405                                            | 0               |
| 3477013400<br>調整軍公教人員待遇準備     | 2,338,480    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 2,338,480                                            | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付      | 5,923,543    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,923,543                                            | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 1,191,382    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,191,382                                            | 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                  | 158,187,380  | 2 負債          | 9,925,187   |
| 11 流動資產               | 10,618,638   | 21 流動負債       | 6,302,797   |
| 110103 專戶存款           | 9,775,187    | 210302 應付代收款  | 6,302,797   |
| 110104 零用金            | 250,000      | 28 其他負債       | 3,622,390   |
| 110901 預付款            | 593,451      | 280301 存入保證金  | 2,467,190   |
| 14 固定資產               | 147,415,412  | 280401 應付保管款  | 1,155,200   |
| 140101 土地             | 10,454,727   | 3 淨資產         | 148,262,193 |
| 140201 土地改良物          | 13,645,596   | 31 資產負債淨額     | 148,262,193 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -13,509,140  | 310101 資產負債淨額 | 148,262,193 |
| 140401 房屋建築及設備        | 250,601,544  |               |             |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -135,755,549 |               |             |
| 140501 機械及設備          | 75,209,830   |               |             |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -64,248,908  |               |             |
| 140601 交通及運輸設備        | 20,163,864   |               |             |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -13,066,738  |               |             |
| 140701 雜項設備           | 56,017,136   |               |             |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -52,096,950  |               |             |
| 16 無形資產               | 3,330        |               |             |
| 160101 權利             | 3,330        |               |             |
| 18 其他資產               | 150,000      |               |             |
| 180101 暫付款            | 150,000      |               |             |
| 合 計                   | 158,187,380  | 合 計           | 158,187,380 |

附註：

誠正中學  
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額     |             |
|------------------|------------|-------------|
|                  | 本月數        | 累計數         |
| 收入               | 15,022,931 | 136,295,656 |
| 公庫撥入數            | 14,961,400 | 135,938,773 |
| 罰款及賠償收入          | 0          | 15,400      |
| 捐獻及贈與收入          | 0          | 18,000      |
| 其他收入             | 61,531     | 323,483     |
| 支出               | 16,017,308 | 140,156,164 |
| 繳付公庫數            | 61,531     | 338,883     |
| 人事支出             | 12,598,270 | 118,128,871 |
| 業務支出             | 2,512,408  | 15,281,811  |
| 獎補助支出            | 0          | 463,443     |
| 財產損失             | 0          | 27,957      |
| 折舊、折耗及攤銷         | 845,099    | 5,915,199   |
| 收支餘絀             | -994,377   | -3,860,508  |

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07月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                                                         | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                              |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(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          | -2,840,556                      | 114,845,995                           |
| 機械及設備                                                                                                                        | 74,849,228  | -62,535,028                   | 515,348    | 154,746    | -1,713,880                      | 10,960,922                            |
| 交通及運輸設備                                                                                                                      | 20,249,834  | -12,534,495                   | 52,000     | 137,970    | -532,243                        | 7,097,126                             |
| 雜項設備                                                                                                                         | 55,345,287  | -51,533,819                   | 671,849    | 0          | -563,131                        | 3,920,186                             |
| 收藏品及傳承資產                                                                                                                     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                                                                                                                           | 3,960       | 0                             | 0          | 630        | 0                               | 3,330                                 |
| 小計                                                                                                                           | 425,150,176 | -273,027,475                  | 1,239,197  | 293,346    | -5,649,810                      | 147,418,742                           |
| 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  | 293,346    | -5,649,810                      | 147,418,742                           |
| 備註：<br>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。<br>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        | 338,883      | 135,956,773 | 136,295,656 | 收入       |
|           | 0            | 135,938,773 | 135,938,773 | 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      | 323,483      | 0           | 323,483     | 其他收入     |
| 歲出        | 135,095,322  | 5,060,842   | 140,156,164 | 支出       |
|           | 0            | 338,883     | 338,883     | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 118,128,871  | 0           | 118,128,871 | 人事支出     |
| 業務費       | 15,281,811   | 0           | 15,281,811  | 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            | 5,915,199   | 5,915,199   | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0            | 0           | 0           | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -134,756,439 | 130,895,931 | -3,860,508  | 收支餘絀     |

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數135,095,322元、預付款593,451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338,883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5,915,199元。