

誠正中學

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	81,000	0 234,610	0	153,610
0423170000-0 矯正署及所屬				101,000 0	101,000	81,000	0 234,610	0	153,610	
0423170200-9 沒入及沒收財物				1,000 0	1,000	1,000	0 10	0	-990	
0423170201-1 沒入金				1,000 0	1,000	1,000	0 10	0	-990	
0423170300-3 賠償收入				100,000 0	100,000	80,000	0 234,600	0	154,600	
0423170301-6 一般賠償收入				100,000 0	100,000	80,000	0 234,600	0	154,600	
0700000000-9 財產收入				84,000 0	84,000	84,000	0 0	0	-84,000	
0723170000-6 矯正署及所屬				84,000 0	84,000	84,000	0 0	0	-84,000	
0723170500-9 廢舊物資售價				84,000 0	84,000	84,000	0 0	0	-84,000	
1200000000-8 其他收入				614,000 0	614,000	444,000	54,068 550,328	0	106,328	

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10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	444,000	54,068	0	106,328
					0		550,328			
				1223170200-4 雜項收入	614,000	614,000	444,000	54,068	0	106,328
					0		550,328			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	70,406
					0		70,406			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	614,000	614,000	444,000	54,068	0	35,922
					0		479,922			
				合計	799,000	799,000	609,000	54,068	0	175,938
					0		784,938			

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10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	204,293,000	0	213,529,000	188,359,000	20,721,670	6,995,784	
					18,000	0			181,363,216	4,602,765	
					9,218,000	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	202,449,000	0	211,685,000	186,515,000	20,696,063	6,945,510	
					18,000	0			179,569,490	4,602,765	
					9,218,000	0			0		
				10 人事費	166,917,000	0	166,917,000	153,800,000	17,761,234	363,735	
					0	0			153,436,265	229,650	
					0	0			0		
				20 業務費	35,043,000	0	44,279,000	32,226,000	2,924,829	6,566,218	
					18,000	0			25,659,782	4,373,115	
					9,218,000	0			0		
				40 獎補助費	489,000	0	489,000	489,000	10,000	15,557	
					0	0			473,443	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,844,000	0	1,844,000	1,844,000	25,607	50,274	
					0	0			1,793,726	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,844,000	0	1,844,000	1,844,000	25,607	50,274	
					0	0			1,793,726	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10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	
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	1,497,292	0	1,497,292	1,497,292	301,400	0
					0	0			1,497,292	0
					0	0			0	
				10	1,497,292	0	1,497,292	1,497,292	301,400	0
				人事費	0	0			1,497,292	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	8,126,383	0	8,126,383	8,126,383	753,612	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			8,126,383	0
					0	0			0	
				10	8,126,383	0	8,126,383	8,126,383	753,612	0
				人事費	0	0			8,126,383	0
					0	0			0	
27				3477013400-0	2,629,007	0	2,629,007	2,629,007	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,629,007	0
					0	0			0	
				10	2,629,007	0	2,629,007	2,629,007	0	0
				人事費	0	0			2,629,007	0
					0	0			0	
				合計	216,545,682	0	225,781,682	200,611,682	21,776,682	6,995,784
					18,000	0			193,615,898	4,602,765
					9,218,000	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10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	153,436,265	2,629,007	8,126,383	1,497,292	165,688,947
1015 法定編制人員待遇	96,165,471	2,353,482	0	0	98,518,953
1020 約聘僱人員待遇	1,856,684	41,350	0	0	1,898,034
1025 技工及工友待遇	895,860	20,880	0	0	916,740
1030 獎金	25,074,417	213,295	0	0	25,287,712
1035 其他給與	1,313,550	0	0	1,497,292	2,810,842
1040 加班費	10,671,987	0	0	0	10,671,987
1045 退休退職給付	961,774	0	8,126,383	0	9,088,157
1050 退休離職儲金	9,344,217	0	0	0	9,344,217
1055 保險	7,152,305	0	0	0	7,152,305
20 業務費	25,659,782	0	0	0	25,659,782
2003 教育訓練費	43,324	0	0	0	43,324
2006 水電費	3,171,678	0	0	0	3,171,678
2009 通訊費	397,489	0	0	0	397,489
2018 資訊服務費	88,590	0	0	0	88,590
2021 其他業務租金	106,640	0	0	0	106,640
2024 稅捐及規費	18,688	0	0	0	18,688
2027 保險費	54,385	0	0	0	54,385
2033 約用人員酬金	1,905,876	0	0	0	1,905,876
2036 按日按件計資酬金	312,692	0	0	0	312,692
2045 國內組織會費	11,200	0	0	0	11,200
2051 物品	594,555	0	0	0	594,555
2054 一般事務費	5,385,723	0	0	0	5,385,723

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10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	9,535,897	0	0	0	9,535,897
2063 房屋建築養護費	2,818,501	0	0	0	2,818,501
2066 車輛及辦公器具養護費	8,721	0	0	0	8,721
2069 設施及機械設備養護費	1,130,896	0	0	0	1,130,896
2072 國內旅費	67,327	0	0	0	67,327
2093 特別費	7,600	0	0	0	7,600
30 設備及投資*	1,793,726	0	0	0	1,793,726
3020 機械設備費*	260,000	0	0	0	260,000
3035 雜項設備費*	1,533,726	0	0	0	1,533,726
40 獎補助費	473,443	0	0	0	473,443
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	30,000	0	0	0	30,000
合計	181,363,216	2,629,007	8,126,383	1,497,292	193,615,898

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10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	784,938	0	0	0	0	0	0	0	784,938
本年度	784,938	0	0	0	0	0	0	0	784,938
0423170201 沒入金	10	0	0	0	0	0	0	0	10
0423170301 一般賠償收入	234,600	0	0	0	0	0	0	0	234,600
1223170201 收回以前年度歲出	70,406	0	0	0	0	0	0	0	70,406
1223170210 其他雜項收入	479,922	0	0	0	0	0	0	0	479,922
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

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10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)			
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114年01月01日至114年10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	193,615,898	4,602,765	0	0	250,000	0	0	0	198,468,663	2,143,019
本年度	193,615,898	4,602,765	0	0	250,000	0	0	0	198,468,663	2,143,019
一、本年度經費	181,363,216	4,602,765	0	0	250,000	0	0	0	186,215,981	2,143,019
3423174100 矯正業務	181,363,216	4,602,765	0	0	250,000	0	0	0	186,215,981	2,143,019
二、統籌科目	12,252,682	0	0	0	0	0	0	0	12,252,682	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,629,007	0	0	0	0	0	0	0	2,629,007	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,126,383	0	0	0	0	0	0	0	8,126,383	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,497,292	0	0	0	0	0	0	0	1,497,292	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	159,942,310	2 負債	8,738,196
11 流動資產	13,440,961	21 流動負債	5,679,303
110103 專戶存款	8,588,196	210302 應付代收款	5,679,303
110104 零用金	250,000	28 其他負債	3,058,893
110901 預付款	4,602,765	280301 存入保證金	2,123,810
14 固定資產	146,348,289	280401 應付保管款	935,083
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	151,204,114
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	151,204,114
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	151,204,114
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-136,972,933		
140501 機械及設備	75,361,904		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-64,848,503		
140601 交通及運輸設備	20,495,686		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,298,919		
140701 雜項設備	56,390,768		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,972,441		
16 無形資產	3,060		
160101 權利	3,060		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	159,942,310	合 計	159,942,310

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,096,362	199,274,331
公庫撥入數	23,042,294	198,468,663
罰款及賠償收入	0	234,610
捐獻及贈與收入	0	20,730
其他收入	54,068	550,328
支出	22,643,825	201,061,848
繳付公庫數	54,068	784,938
人事支出	18,816,246	165,688,947
業務支出	2,924,829	25,659,782
獎補助支出	10,000	473,443
財產損失	5,868	33,825
折舊、折耗及攤銷	832,814	8,420,913
收支餘絀	452,537	-1,787,517

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10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	-4,057,940	113,628,611
機械及設備	74,849,228	-62,535,028	826,046	313,370	-2,313,475	10,513,401
交通及運輸設備	20,249,834	-12,534,495	433,322	187,470	-764,424	7,196,767
雜項設備	55,345,287	-51,533,819	1,424,018	378,537	-438,622	4,418,327
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,960	0	0	900	0	3,060
小計	425,150,176	-273,027,475	2,683,386	880,277	-7,574,461	146,351,349
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	2,683,386	880,277	-7,574,461	146,351,349
備註： 1.本年度成本變動增加數2,683,386元＝預算採購增加金額1,793,726元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額889,660元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,793,726元＝本年度預算執行金額1,793,726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10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	784,938	198,489,393	199,274,331	收入
	0	198,468,663	198,468,663	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	234,610	0	234,610	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	20,730	20,730	捐獻及贈與收入
其他收入	550,328	0	550,328	其他收入
歲出	193,615,898	7,445,950	201,061,848	支出
	0	784,938	784,938	繳付公庫數
人事費	165,688,947	0	165,688,947	人事支出
業務費	25,659,782	0	25,659,782	業務支出
獎補助費	473,443	0	473,443	獎補助支出
設備及投資	1,793,726	-1,793,726	0	
	0	33,825	33,825	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	8,420,913	8,420,913	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-192,830,960	191,043,443	-1,787,517	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數193,615,898元、預付款4,602,765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等20,730元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數784,938元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,793,726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33,825元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,420,913元。