

誠正中學

會計月報

中華民國 115 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115年01月01日至115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			0400000000-2	123,000	123,000	0	1,850	0	1,850	
				罰款及賠償收入	0			1,850			
				0423170000-0	123,000	123,000	0	1,850	0	1,850	
				矯正署及所屬	0			1,850			
				01	0423170200-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0			
		01	0423170201-1	1,000	1,000	0	0	0	0		
			沒入金	0			0				
		02	0423170300-3	122,000	122,000	0	1,850	0	1,850		
			賠償收入	0			1,850				
		01	0423170301-6	122,000	122,000	0	1,850	0	1,850		
			一般賠償收入	0			1,850				
04	112			0700000000-9	109,000	109,000	0	0	0	0	
				財產收入	0			0			
				0723170000-6	109,000	109,000	0	0	0	0	
			矯正署及所屬	0			0				
		02	0723170500-9	109,000	109,000	0	0	0	0		
			廢舊物資售價	0			0				
07				1200000000-8	737,000	737,000	0	0	0	0	
				其他收入	0			0			

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	737,000 0	737,000	0 0	0 0	0 0	
		01		1223170200-4 雜項收入	737,000 0	737,000	0 0	0 0	0 0	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	737,000 0	737,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	969,000 0	969,000	0 1,850	1,850 1,850	0 1,850	

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	226,376,000	0	226,376,000	24,997,000	20,500,927	4,496,073
					0	0		20,500,927	87,986	
		02		3423174100-5 矯正業務	213,670,000	0	213,670,000	24,997,000	20,500,927	4,496,073
					0	0		20,500,927	87,986	
					0	0		0		
				10 人事費	179,096,000	0	179,096,000	22,800,000	19,365,117	3,434,883
					0	0		19,365,117	0	
					0	0		0		
				20 業務費	33,977,000	0	33,977,000	2,197,000	1,135,810	1,061,190
					0	0		1,135,810	87,986	
					0	0		0		
				40 獎補助費	597,000	0	597,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	12,576,000	0	12,576,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	12,576,000	0	12,576,000	0	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115年01月01日至115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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計		截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)	
					第一預備金	預算調整數					
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	130,000	0	130,000	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,371,014	0	1,371,014	1,371,014	1,371,014	0
					0	0	0	0	1,371,014	0	
					0	0	0	0	0	0	
					10 人事費	1,371,014	0	1,371,014	1,371,014	1,371,014	0
					0	0	0	0	1,371,014	0	
					0	0	0	0	0	0	
					統籌科目小計	1,371,014	0	1,371,014	1,371,014	1,371,014	0
					0	0	0	0	1,371,014	0	
					0	0	0	0	0	0	
					合計	227,747,014	0	227,747,014	26,368,014	21,871,941	4,496,073
					0	0	0	0	21,871,941	87,986	
		0	0	0	0	0	0				

誠正中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	19,365,117	1,371,014	20,736,131	
1015 法定編制人員待遇	17,621,563	0	17,621,563	
1020 約聘僱人員待遇	308,802	0	308,802	
1025 技工及工友待遇	166,680	0	166,680	
1035 其他給與	3,000	0	3,000	
1045 退休退職給付	153,866	1,371,014	1,524,880	
1050 退休離職儲金	882,478	0	882,478	
1055 保險	228,728	0	228,728	
20 業務費	1,135,810	0	1,135,810	
2006 水電費	186,312	0	186,312	
2009 通訊費	36,343	0	36,343	
2018 資訊服務費	16,000	0	16,000	
2033 約用人員酬金	172,286	0	172,286	
2036 按日按件計資酬金	2,500	0	2,500	
2051 物品	47,301	0	47,301	
2054 一般事務費	53,946	0	53,946	
2057 給養費	371,299	0	371,299	
2063 房屋建築養護費	94,343	0	94,343	
2066 車輛及辦公器具養護費	950	0	950	
2069 設施及機械設備養護費	146,750	0	146,750	
2084 短程車資	1,580	0	1,580	
2093 特別費	6,200	0	6,200	
合計	20,500,927	1,371,014	21,871,941	

誠正中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
本年度	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
0423170301 一般賠償收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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115年01月01日至115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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	21,871,941	87,986	0	0	250,000	0	0	0	22,209,927	4,158,087
本年度	21,871,941	87,986	0	0	250,000	0	0	0	22,209,927	4,158,087
一、本年度經費	20,500,927	87,986	0	0	250,000	0	0	0	20,838,913	4,158,087
3423174100 矯正業務	20,500,927	87,986	0	0	250,000	0	0	0	20,838,913	4,158,087
二、統籌科目	1,371,014	0	0	0	0	0	0	0	1,371,014	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,371,014	0	0	0	0	0	0	0	1,371,014	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	154,167,781	2 負債	9,903,713
11 流動資產	10,091,699	21 流動負債	5,400,154
110103 專戶存款	9,753,713	210302 應付代收款	5,400,154
110104 零用金	250,000	28 其他負債	4,503,559
110901 預付款	87,986	280301 存入保證金	2,637,970
14 固定資產	143,923,292	280401 應付保管款	1,865,589
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	144,264,068
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	144,264,068
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	144,264,068
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-138,190,313		
140501 機械及設備	75,412,178		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,558,671		
140601 交通及運輸設備	20,487,386		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,583,233		
140701 雜項設備	56,371,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,208,778		
16 無形資產	2,790		
160101 權利	2,790		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	154,167,781	合 計	154,167,781

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	22,211,777	22,211,777
公庫撥入數	22,209,927	22,209,927
罰款及賠償收入	1,850	1,850
支出	22,689,139	22,689,139
繳付公庫數	1,850	1,850
人事支出	20,736,131	20,736,131
業務支出	1,135,810	1,135,810
折舊、折耗及攤銷	815,348	815,348
收支餘絀	-477,362	-477,362

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115年01月01日至115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	-137,784,521	0	0	-405,792	112,411,231
機械及設備	75,412,178	-65,327,812	0	0	-230,859	9,853,507
交通及運輸設備	20,487,386	-13,488,461	0	0	-94,772	6,904,153
雜項設備	56,371,996	-52,124,943	0	0	-83,835	4,163,218
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,880	0	0	90	0	2,790
小計	426,976,307	-282,234,877	0	90	-815,258	143,926,082
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	426,976,307	-282,234,877	0	90	-815,258	143,926,082
備註						

誠正中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	1,850	22,209,927	22,211,777	收入
	0	22,209,927	22,209,927	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,850	0	1,850	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	0	0	0	其他收入
歲出	21,871,941	817,198	22,689,139	支出
	0	1,850	1,850	繳付公庫數
人事費	20,736,131	0	20,736,131	人事支出
業務費	1,135,810	0	1,135,810	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	815,348	815,348	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,870,091	21,392,729	-477,362	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數21,871,941元、預付款87,986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1,850元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數815,348元。