

誠正中學

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 楊鈺真

機關長官 陳鴻生

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115年01月01日至115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	123,000	123,000	0	0	0	1,850	
				罰款及賠償收入	0			1,850			
				0423170000-0	123,000	123,000	0	0	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	0	0	1,850		
			賠償收入	0			1,850				
		01	0423170301-6	122,000	122,000	0	0	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	62,000	52,000	0	-10,000	
				其他收入	0			52,000			

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	737,000	737,000	62,000	52,000	0	-10,000
		01		1223170200-4 雜項收入	0	737,000	62,000	52,000	0	-10,000
			02	1223170210-8 其他雜項收入	0	737,000	62,000	52,000	0	-10,000
				合計	969,000	969,000	62,000	52,000	0	-8,150
					0			53,850		

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) 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	227,395,000	0	227,395,000	61,566,000	26,424,530	14,640,543
					0	0		46,925,457	7,030,573	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	214,689,000	0	214,689,000	61,566,000	26,424,530	14,640,543
					0	0		46,925,457	7,030,573	
					0	0		0		
				10 人事費	179,096,000	0	179,096,000	55,000,000	24,627,108	11,007,775
					0	0		43,992,225	6,861,207	
					0	0		0		
				20 業務費	34,996,000	0	34,996,000	6,556,000	1,787,422	3,632,768
					0	0		2,923,232	169,366	
					0	0		0		
				40 獎補助費	597,000	0	597,000	10,000	10,000	0
					0	0		10,000	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		
				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)	
								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	2,056,521	0	2,056,521	2,056,521	685,507	0
					0	0	0	0	2,056,521	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					10 人事費	2,056,521	0	2,056,521	2,056,521	685,507	0
					0	0	0	0	2,056,521	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					統籌科目小計	2,056,521	0	2,056,521	2,056,521	685,507	0
					0	0	0	0	2,056,521	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					合計	229,451,521	0	229,451,521	63,622,521	27,110,037	14,640,543
					0	0	0	0	48,981,978	7,030,573	0
		0	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	43,992,225	2,056,521	46,048,746	
1015 法定編制人員待遇	26,586,821	0	26,586,821	
1020 約聘僱人員待遇	487,327	0	487,327	
1025 技工及工友待遇	250,020	0	250,020	
1030 獎金	13,499,700	0	13,499,700	
1035 其他給與	68,892	0	68,892	
1040 加班費	589,551	0	589,551	
1045 退休退職給付	230,799	2,056,521	2,287,320	
1050 退休離職儲金	1,806,836	0	1,806,836	
1055 保險	472,279	0	472,279	
20 業務費	2,923,232	0	2,923,232	
2003 教育訓練費	3,662	0	3,662	
2006 水電費	359,817	0	359,817	
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	344,572	0	344,572	
2036 按日按件計資酬金	35,240	0	35,240	
2051 物品	149,337	0	149,337	
2054 一般事務費	532,672	0	532,672	
2057 給養費	957,516	0	957,516	
2063 房屋建築養護費	261,530	0	261,530	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,564	0	13,564	
2069 設施及機械設備養護費	199,750	0	199,750	

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	5,449	0	5,449	
2084 短程車資	1,580	0	1,580	
2093 特別費	6,200	0	6,200	
40 獎補助費	10,000	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	10,000	
合計	46,925,457	2,056,521	48,981,978	

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	53,850	0	0	0	0	0	0	0	53,850
本年度	53,850	0	0	0	0	0	0	0	53,850
0423170301 一般賠償收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
1223170210 其他雜項收入	52,000	0	0	0	0	0	0	0	52,000
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

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	
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	48,981,978	7,030,573	0	0	250,000	0	0	0	56,262,551	7,359,970
本年度	48,981,978	7,030,573	0	0	250,000	0	0	0	56,262,551	7,359,970
一、本年度經費	46,925,457	7,030,573	0	0	250,000	0	0	0	54,206,030	7,359,970
3423174100 矯正業務	46,925,457	7,030,573	0	0	250,000	0	0	0	54,206,030	7,359,970
二、統籌科目	2,056,521	0	0	0	0	0	0	0	2,056,521	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,056,521	0	0	0	0	0	0	0	2,056,521	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	161,195,970	2 負債	10,804,675
11 流動資產	17,935,248	21 流動負債	6,656,588
110103 專戶存款	10,654,675	210302 應付代收款	6,656,588
110104 零用金	250,000	28 其他負債	4,148,087
110901 預付款	7,030,573	280301 存入保證金	2,622,970
14 固定資產	143,108,022	280401 應付保管款	1,525,117
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	150,391,295
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	150,391,295
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	150,391,295
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-138,596,109		
140501 機械及設備	75,412,178		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,789,509		
140601 交通及運輸設備	20,487,386		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,678,003		
140701 雜項設備	56,371,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,292,644		
16 無形資產	2,700		
160101 權利	2,700		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	161,195,970	合 計	161,195,970

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	34,104,624	56,316,401
公庫撥入數	34,052,624	56,262,551
罰款及賠償收入	0	1,850
其他收入	52,000	52,000
支出	27,977,397	50,666,536
繳付公庫數	52,000	53,850
人事支出	25,312,615	46,048,746
業務支出	1,787,422	2,923,232
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	815,360	1,630,708
收支餘絀	6,127,227	5,649,865

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	-137,784,521	0	0	-811,588	112,005,435
機械及設備	75,412,178	-65,327,812	0	0	-461,697	9,622,669
交通及運輸設備	20,487,386	-13,488,461	0	0	-189,542	6,809,383
雜項設備	56,371,996	-52,124,943	0	0	-167,701	4,079,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,880	0	0	180	0	2,700
小計	426,976,307	-282,234,877	0	180	-1,630,528	143,110,722
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	180	-1,630,528	143,110,722
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	53,850	56,262,551	56,316,401	收入
	0	56,262,551	56,262,551	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	52,000	0	52,000	其他收入
歲出	48,981,978	1,684,558	50,666,536	支出
	0	53,850	53,850	繳付公庫數
人事費	46,048,746	0	46,048,746	人事支出
業務費	2,923,232	0	2,923,232	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	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	1,630,708	1,630,708	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-48,928,128	54,577,993	5,649,865	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數48,981,978元、預付款7,030,573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53,850元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,630,708元。