

誠正中學

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 宋敬然

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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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03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	6,920	0	8,770	
				罰款及賠償收入	0			8,770			
				0423170000-0	123,000	123,000	0	6,920	0	8,770	
				矯正署及所屬	0			8,770			
				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	6,920	0	8,770		
			賠償收入	0			8,770				
		01	0423170301-6	122,000	122,000	0	6,920	0	8,770		
			一般賠償收入	0			8,770				
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	124,000	52,499	0	-19,501	
				其他收入	0			104,499			

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03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	737,000	124,000	52,499	0	-19,501
		01		1223170200-4 雜項收入	0	737,000	124,000	104,499	0	-19,501
			02	1223170210-8 其他雜項收入	0	737,000	124,000	104,499	0	-19,501
				合計	969,000	969,000	124,000	59,419	0	-10,731
					0			113,269		

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03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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	228,392,000	0	228,392,000	77,814,000	15,349,590	15,538,953	
					0	0		62,275,047	7,025,251		
					0	0		0			
		02		3423174100-5 矯正業務	215,686,000	0	215,686,000	77,814,000	15,349,590	15,538,953	
					0	0		62,275,047	7,025,251		
					0	0		0			
				10 人事費	179,096,000	0	179,096,000	67,900,000	11,747,203	12,160,572	
					0	0		55,739,428	6,861,207		
					0	0		0			
				20 業務費	35,993,000	0	35,993,000	9,353,000	3,072,161	3,357,607	
					0	0		5,995,393	164,044		
					0	0		0			
				40 獎補助費	597,000	0	597,000	561,000	530,226	20,774	
					0	0		540,226	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03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						
02			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	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	0	0	0
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	108,320	0	108,320	108,320	108,320	108,320	0
					0	0	0	0	0	108,320	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
		10 人事費	108,320	0	108,320	108,320	108,320	108,320	0			
		0	0	0	0	0	108,320	0				
		0	0	0	0	0	0	0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,729,436	0	2,729,436	2,729,436	672,915	0		
					0	0	0	0	2,729,436	0		
					0	0	0	0	0	0		
					10 人事費	2,729,436	0	2,729,436	2,729,436	672,915	0	
					0	0	0	0	2,729,436	0		
					0	0	0	0	0	0		
		統籌科目小計	2,837,756	0	2,837,756	2,837,756	781,235	0				
		0	0	0	0	0	2,837,756	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03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)	
				合計	231,229,756	0	231,229,756	80,651,756	16,130,825	15,538,953
					0	0			65,112,803	7,025,251
					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03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				合計
	矯正業務	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		
10 人事費	55,739,428	2,729,436	108,320	58,577,184	
1015 法定編制人員待遇	35,656,582	0	0	35,656,582	
1020 約聘僱人員待遇	571,259	0	0	571,259	
1025 技工及工友待遇	333,360	0	0	333,360	
1030 獎金	13,499,700	0	0	13,499,700	
1035 其他給與	242,869	0	108,320	351,189	
1040 加班費	1,088,355	0	0	1,088,355	
1045 退休退職給付	307,732	2,729,436	0	3,037,168	
1050 退休離職儲金	2,767,451	0	0	2,767,451	
1055 保險	1,272,120	0	0	1,272,120	
20 業務費	5,995,393	0	0	5,995,393	
2003 教育訓練費	7,216	0	0	7,216	
2006 水電費	647,341	0	0	647,341	
2009 通訊費	115,479	0	0	115,479	
2018 資訊服務費	16,000	0	0	16,000	
2021 其他業務租金	20,981	0	0	20,981	
2024 稅捐及規費	219	0	0	219	
2027 保險費	6,400	0	0	6,400	
2033 約用人員酬金	548,437	0	0	548,437	
2036 按日按件計資酬金	37,900	0	0	37,900	
2051 物品	234,848	0	0	234,848	
2054 一般事務費	1,144,232	0	0	1,144,232	
2057 給養費	1,913,794	0	0	1,913,794	

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	892,455	0	0	892,455	
2066 車輛及辦公器具養護費	49,668	0	0	49,668	
2069 設施及機械設備養護費	345,660	0	0	345,660	
2072 國內旅費	6,983	0	0	6,983	
2084 短程車資	1,580	0	0	1,580	
2093 特別費	6,200	0	0	6,200	
40 獎補助費	540,226	0	0	540,226	
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	530,226	0	0	530,226	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	62,275,047	2,729,436	108,320	65,112,803	

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03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	113,269	0	0	0	0	0	0	0	113,269
本年度	113,269	0	0	0	0	0	0	0	113,269
0423170301 一般賠償收入	8,770	0	0	0	0	0	0	0	8,770
1223170210 其他雜項收入	104,499	0	0	0	0	0	0	0	104,499
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03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)			
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03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	65,112,803	7,025,251	0	0	250,000	0	0	0	72,388,054	8,263,702
本年度	65,112,803	7,025,251	0	0	250,000	0	0	0	72,388,054	8,263,702
一、本年度經費	62,275,047	7,025,251	0	0	250,000	0	0	0	69,550,298	8,263,702
3423174100 矯正業務	62,275,047	7,025,251	0	0	250,000	0	0	0	69,550,298	8,263,702
二、統籌科目	2,837,756	0	0	0	0	0	0	0	2,837,756	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,729,436	0	0	0	0	0	0	0	2,729,436	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	108,320	0	0	0	0	0	0	0	108,320	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	160,006,997	2 負債	10,436,371
11 流動資產	17,561,622	21 流動負債	6,893,800
110103 專戶存款	10,286,371	210302 應付代收款	6,893,800
110104 零用金	250,000	28 其他負債	3,542,571
110901 預付款	7,025,251	280301 存入保證金	2,193,160
14 固定資產	142,292,765	280401 應付保管款	1,349,411
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	149,570,626
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	149,570,626
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	149,570,626
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-139,001,901		
140501 機械及設備	75,412,178		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,020,367		
140601 交通及運輸設備	20,487,386		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,772,775		
140701 雜項設備	56,371,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,376,479		
16 無形資產	2,610		
160101 權利	2,610		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	160,006,997	合 計	160,006,997

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國115年01月01日至115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,184,922	72,501,323
公庫撥入數	16,125,503	72,388,054
罰款及賠償收入	6,920	8,770
其他收入	52,499	104,499
支出	17,005,591	67,672,127
繳付公庫數	59,419	113,269
人事支出	12,528,438	58,577,184
業務支出	3,072,161	5,995,393
獎補助支出	530,226	540,226
折舊、折耗及攤銷	815,347	2,446,055
收支餘絀	-820,669	4,829,196

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03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	-1,217,380	111,599,643
機械及設備	75,412,178	-65,327,812	0	0	-692,555	9,391,811
交通及運輸設備	20,487,386	-13,488,461	0	0	-284,314	6,714,611
雜項設備	56,371,996	-52,124,943	0	0	-251,536	3,995,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,880	0	0	270	0	2,610
小計	426,976,307	-282,234,877	0	270	-2,445,785	142,295,375
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	270	-2,445,785	142,295,375
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03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	113,269	72,388,054	72,501,323	收入
	0	72,388,054	72,388,054	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,770	0	8,770	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	104,499	0	104,499	其他收入
歲出	65,112,803	2,559,324	67,672,127	支出
	0	113,269	113,269	繳付公庫數
人事費	58,577,184	0	58,577,184	人事支出
業務費	5,995,393	0	5,995,393	業務支出
獎補助費	540,226	0	540,226	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	2,446,055	2,446,055	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-64,999,534	69,828,730	4,829,196	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數65,112,803元、預付款7,025,251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113,269元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,446,055元。