

福建連江地方法院

# 會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 游玲巧

機關長官 卓進仕

# 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

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	451,546	0	451,546
	215			0405930000-4 福建連江地方法院	0	0	0	451,546	0	451,546
		02		0405930200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	451,546	0	451,546
			01	0405930201-6 沒入金	0	0	0	451,546	0	451,546
03				0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	196,000	51,202	0	-96,206
	51			0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	196,000	51,202	0	-96,206
		01		0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000	192,000	47,718	0	-96,576
			01	0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000	162,000	41,718	0	-100,876
			02	0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000	14,000	6,000	0	-3,500
			03	0505930203-7 公證費	100,000	100,000	16,000	0	0	7,800
					0			23,800		

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)			
04	60	01	04	0505930204-0 行政訴訟費	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0	
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000 0	38,000	4,000	3,484 4,370	0	370	
			01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	4,000	3,484 4,370	0	370	
				0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				0705930000-0 福建連江地方法院	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				合計	3,420,000 0	3,420,000	196,000	502,748 551,340	0	355,340	

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
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)	
04				0005000000-9 司法院主管						
	38			0005930000-2 福建連江地方法院	34,050,000	0	34,050,000	9,374,000	1,642,051	2,975,703
					0	0			6,398,297	1,153,901
					0	0			0	
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	9,225,000	1,634,453	2,834,301
					0	0			6,390,699	1,153,901
					0	0			0	
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	8,887,000	1,607,116	2,523,638
					0	0			6,363,362	1,153,901
					0	0			0	
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	338,000	27,337	310,663
					0	0			27,337	0
					0	0			0	
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	149,000	7,598	141,402
					0	0			7,598	0
					0	0			0	

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
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		應付數(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					
				20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	149,000	7,598	141,402	
					0	0			7,598	0	
					0	0			0		
		03		3405939800-9 第一預備金	28,000	0	28,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	28,000	0	28,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	34,050,000	0	34,050,000	9,374,000	1,642,051	2,975,703	
					0	0			6,398,297	1,153,901	
					0	0			0		

福建連江地方法院  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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			
	一般行政	審判業務	合計	
10 人事費	6,363,362	0	6,363,362	
1015 法定編制人員待遇	3,399,412	0	3,399,412	
1020 約聘僱人員待遇	357,348	0	357,348	
1025 技工及工友待遇	298,263	0	298,263	
1030 獎金	1,888,917	0	1,888,917	
1040 加班值班費	173,274	0	173,274	
1050 退休離職儲金	197,375	0	197,375	
1055 保險	48,773	0	48,773	
20 業務費	27,337	7,598	34,935	
2006 水電費	17,257	0	17,257	
2072 國內旅費	10,080	7,598	17,678	
合計	6,390,699	7,598	6,398,297	

福建連江地方法院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	551,340	0	0	0	0	0	0	0	551,340
本年度	551,340	0	0	0	0	0	0	0	551,340
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	61,124	0	0	0	0	0	0	0	61,124
0505930202 非訟事件費	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
0505930203 公證費	23,800	0	0	0	0	0	0	0	23,800
0505930303 資料使用費	4,370	0	0	0	0	0	0	0	4,370
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



福建連江地方法院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	

福建連江地方法院  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	6,398,297	1,153,901	0	0	0	0	0	0	7,552,198	1,821,802
本年度	6,398,297	1,153,901	0	0	0	0	0	0	7,552,198	1,821,802
一、本年度經費	6,398,297	1,153,901	0	0	0	0	0	0	7,552,198	1,821,802
3405930100 一般行政	6,390,699	1,153,901	0	0	0	0	0	0	7,544,600	1,680,400
3405931000 審判業務	7,598	0	0	0	0	0	0	0	7,598	141,402
二、統籌科目	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

福建連江地方法院

平衡表

中華民國112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	21,140,000	2 負債	8,913,540
11 流動資產	10,067,441	21 流動負債	745,456
110103 專戶存款	8,913,540	210302 應付代收款	745,456
110901 預付款	1,153,901	28 其他負債	8,168,084
14 固定資產	11,072,559	280301 存入保證金	3,947,172
140101 土地	1,639,447	280401 應付保管款	4,220,912
140401 房屋建築及設備	14,767,620	3 淨資產	12,226,460
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,126,468	31 資產負債淨額	12,226,460
140501 機械及設備	3,729,564	310101 資產負債淨額	12,226,460
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,994,843		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,364,149		
140701 雜項設備	6,769,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,203,684		
合 計	21,140,000	合 計	21,140,000

附註：

福建連江地方法院

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	2,125,295	8,103,538
公庫撥入數	1,622,547	7,552,198
罰款及賠償收入	451,546	451,546
規費收入	51,202	99,794
支出	2,231,546	7,136,069
繳付公庫數	502,748	551,340
人事支出	1,607,116	6,363,362
業務支出	34,935	34,935
財產損失	3,327	3,327
折舊、折耗及攤銷	83,420	183,105
收支餘絀	-106,251	967,469

福建連江地方法院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	1,639,447	0	0	0	0	1,639,447
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	14,767,620	-8,087,820	0	0	-38,648	6,641,152
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	0	18,713	-47,372	734,721
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	777,665	491,581
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	0	220,000	157,596	1,565,658
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	30,797,376	-19,538,385	0	1,035,673	849,241	11,072,559
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	30,797,376	-19,538,385	0	1,035,673	849,241	11,072,559
備註						

福建連江地方法院  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	551,340	7,552,198	8,103,538	收入
	0	7,552,198	7,552,198	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	451,546	0	451,546	罰款及賠償收入
規費收入	99,794	0	99,794	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	6,398,297	737,772	7,136,069	支出
	0	551,340	551,340	繳付公庫數
人事費	6,363,362	0	6,363,362	人事支出
業務費	34,935	0	34,935	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	3,327	3,327	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	183,105	183,105	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,846,957	6,814,426	967,469	收支餘絀

備註：

一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊183,105元、攤銷0元。二、財產損失：係電腦、監視系統等財產報廢殘值3,327元。