# 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	·1(
	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

### 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

				科目	預算	拿數	4 - 1 - 1	執	行數	+1 /- +>
	_	_		that a feet	原預算數		截至本月止 累計分配數	本月實現數	应业业	執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)-(2)+(3)-(1)
02				040000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	451,546	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
				個達建江地刀冶院 	0			451,546		
		02		0405930200-3	0	0	0	451,546	0	451,546
				沒入及沒收財物	0			451,546		
			01	0405930201-6	0	0	0	451,546	0	451,546
				沒人金	0			451,546		
03				0500000000-8	3,419,000	3,419,000	196,000	51,202	0	-96,206
				規費收入	0			99,794		
	51			0505930000-0	3,419,000	3,419,000	196,000	51,202	0	-96,206
				福建連江地方法院	0			99,794		
		01		0505930200-9	3,381,000	3,381,000	192,000	47,718	0	-96,576
				司法規費收入	0			95,424		
			01	0505930201-1	3,187,000	3,187,000	162,000	41,718	0	-100,876
				民事訴訟費	0			61,124		
			02	0505930202-4	90,000	90,000	14,000	6,000	0	-3,500
				非訟事件費	0			10,500		
			03	0505930203-7	100,000	100,000	16,000	0	0	7,800
				公證費	0			23,800		

### 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

科目				預分	算數	<b>华</b> 万十日上	執	行數	執行較
	п	<i>た</i> た	小肚刀力松	原預算數	اد ۸	累計分配數	本月實現數	庭业业	執行契 分配増減數 (4)=(2)+(3)-(1)
垻	日	即	代號及名稱	追加(減)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	<b>惩收数</b> (3)	(4)-(2) (0) (1)
		04	0505930204-0 行政訴訟費	4,000	4,000	0	0	0	0
	02		0505930300-3 使用規費收入	38,000	38,000	4,000	3,484 4,370	0	370
		01	0505930303-1 資料使用費	38,000	38,000	4,000	3,484	0	370
			0700000000-9 財産收入	1,000	1,000	0	0	0	0
60			0705930000-0 福建連江地方法院	1,000	1,000	0	0	0	0
	01		0705930500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0
			合計	3,420,000 0	3,420,000	196,000	502,748 551,340	0	355,340
	項 60	02	02 01 60	項       目       節       代號及名稱         04       0505930204-0 行政訴訟費         02       0505930300-3 使用規費收入         01       0505930303-1 資料使用費         07000000000-9 財産收入         60       0705930000-0 福建連江地方法院         01       0705930500-3 廢舊物資售價	項目     節     代號及名稱       04     0505930204-0 行政訴訟費     4,000 行政訴訟費       02     0505930300-3 使用規費收入     38,000 使用規費收入       01     0505930303-1 資料使用費     38,000 資料使用費       0     0700000000-9 財産收入     1,000 福建連江地方法院       01     0705930000-0 福建連江地方法院     0       01     0705930500-3 廢舊物資售價     1,000 百0       合計     3,420,000	項目     節     代號及名稱     原預算数       02     04     0505930204-0 行政訴訟費     4,000 4,000 4,000 6行政訴訟費     38,000 38,000 38,000 38,000 6 60 60 60 60 60 60 60 60 60 60 60 6	項目の     原預算數       成至本月止累計分配數 (1)       が (1)       が (1)       が (1)       が (1)       が (2)     (1)       (2)     (1)       (2)     (1)       (2)     (2)       (3)     (2)       (4)     (2)       (5)     (3)       (4)     (3)       (4)     (3)       (4)     (3)       (4)     (4)       (5)     (4)       (6)     (1)       (6)     (1)	項 目 節 代號及名稱   一度預算数   一会計   一般預算数   一会計   一般預算数   一般預算数   一般	項目の         存 行政訴訟費         原預算数         合計         本月實現数         本月實現数         應收数 (3)           02 0505930204-0 行政訴訟費         4,000

### 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

				科目		預 算 數			執 行 數 本月實現數	執行較 分配增減數
盐	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
孙	内			1、	追加(減)數	經費流用數	合計	(1)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	(預付款)
04				0005000000-9 司法院主管						
	38			0005930000-2	34,050,000		34,050,000	9,374,000	1,642,051	2,975,703
				福建連江地方法院	0		0		6,398,297	1,153,901
		01		3405930100-8	0 31,759,000		0 31,759,000	9,225,000	0 1,634,453	2,834,301
		01		一般行政	01,733,000		0	3,223,000	6,390,699	1,153,901
					0		0		0	,,,,,,,,,
				10	29,456,000		29,456,000	8,887,000	1,607,116	2,523,638
				人事費	0		0		6,363,362	1,153,901
					0		0		0	
				20 業務費	2,303,000		2,303,000	338,000	27,337	310,663
				<b>木切</b> 貝	0		0		27,337	0
		01		2405020100.0*	0 705,000		0 0 705,000	0	0	0
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000		705,000		0	0
					0				0	Ŭ
				30	705,000		705,000	0	0	0
				設備及投資	0		0		0	0
					0		0		0	
		02		3405931000-9	1,558,000		1,558,000	149,000	7,598	141,402
				審判業務	0		0		7,598	0
L					0		0		0	

### 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

				科目		預 算	數			執 行 數 本月實現數	執行較 分配増減數
隷	辽項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備			截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
市	内块		바	1、烷及石槽	追加(減)數 第一預備金	經費流用 預算調整		合計	(1)	應付數(3)	備註 (預付款)
				20 ~~~~	1,558,000		0	1,558,000	149,000	7,598	141,402
				業務費	0		0			7,598 0	0
		03	3	3405939800-9 第一預備金	28,000		0	28,000	0	0	0
				另一]貝牌並	0		0 0			0	0
				60 預備金	28,000		0	28,000	0	0	0
	1共用业		1対144元	0		0			0	0	
				습計	34,050,000 0		0	34,050,000	9,374,000	1,642,051 6,398,297	2,975,703 1,153,901
					0		0			0,398,297	1,100,901

### 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

			業務計畫或工作計畫名稱	
用途別科目	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

		<b>ч</b> т.			加	項			繳付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	減項: 歲入待納庫數	以前年度待	以前年	度撥款於本年原	度繳還數	預收款	剔除經費	(9)= (1)-(2)+(3)
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
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

		<b>没</b> 巧 ·			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	減項: 歲入待納庫數	以前年度待	以前年	度撥款於本年月	度繳還數	預收款	剔除經費	$   \begin{array}{c}     (9) = \\     (1) - (2) + (3) \\     + (4) + (5) + (6)   \end{array} $
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(7)+(8)
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
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

# 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

				加	項			減項:	公庫撥入數	公庫 分配數 餘額
項目	歲出實現數 (1)	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	以前年度撥款於 本年度實現數 (8)		
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

### 平衡表

#### 中華民國112年02月28日

單位:新臺幣元

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,         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,	科 目 名 稱	金額	科 目	名稱	金額	
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,         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,         減:140402 累計折舊—房屋建築及設備       3,729,564       31 資產負債淨額       12,226,460         減:140502 累計折舊—機械及設備       2,855,730       310101 資產負債淨額       12,226,460         減:140602 累計折舊—交通及運輸設備       2,364,149       2,364,149         140701 雜項設備       6,769,342       5,203,684	1 資產	21,140,000	2 負債		8,9	913,540
110901 預付款       1,153,901       28 其他負債       8,168,         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,         減: 140402 累計折舊一房屋建築及設備       8,126,468       31 資產負債淨額       12,226,460         減: 140501 機械及設備       2,994,843       310101 資產負債淨額       12,226,460         減: 140601 交通及運輸設備       2,855,730       310101 資產負債淨額       12,226,460         減: 140702 累計折舊一交通及運輸設備       2,364,149       4,767,620       310101 資產負債淨額       12,226,460         減: 140702 累計折舊一雜項設備       5,203,684       5,203,684       310101 資產負債淨額       310101 資產負債淨額       310101 資產負債淨額	11 流動資產	10,067,441	21 流動負債			745,456
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,       減: 140402 累計折舊一房屋建築及設備     -8,126,468     31 資產負債淨額     12,226,       140501 機械及設備     3,729,564     310101 資產負債淨額     12,226,460       減: 140502 累計折舊一機械及設備     -2,994,843     12,226,460       減: 140602 累計折舊一受通及運輸設備     -2,364,149     -2,364,149       140701 雜項設備     6,769,342     -5,203,684	110103 專戶存款	8,913,540	210302 應付代收款		745,456	
140101 土地 140401 房屋建築及設備 14,767,620 14,767,620 14,767,620 15	110901 預付款	1,153,901	28 其他負債		8,5	168,084
140401 房屋建築及設備	14 固定資產	11,072,559	280301 存入保證金		3,947,172	
減:140402 累計折舊一房屋建築及設備 -8,126,468 3,729,564 310101 資產負債淨額 12,226,460 310401 交通及運輸設備 2,855,730 310401 業項設備 6,769,342 減:140702 累計折舊一雜項設備 -5,203,684 3104001 至3140602 累計折舊一雜項設備 5,203,684 3104001 資產負債淨額 12,226,460 310101 資產債淨額 12,226,460 31010	140101 土地	1,639,447	280401 應付保管款		4,220,912	
140501 機械及設備 3,729,564 310101 資產負債淨額 12,226,460	140401 房屋建築及設備	14,767,620	3 淨資產		12,2	226,460
減: 140502 累計折舊一機械及設備 -2,994,843 140601 交通及運輸設備 2,855,730 減: 140602 累計折舊一交通及運輸設備 -2,364,149 140701 雜項設備 6,769,342 減: 140702 累計折舊一雜項設備 -5,203,684	減:140402 累計折舊一房屋建築及設備	-8,126,468	31 資產負債淨額		12,2	226,460
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	140501 機械及設備	3,729,564	310101 資產負債淨額		12,226,460	
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	減:140502 累計折舊一機械及設備	-2,994,843				
140701 雜項設備     6,769,342       減: 140702 累計折舊—雜項設備     -5,203,684	140601 交通及運輸設備	2,855,730				
140701 雜項設備     6,769,342       減: 140702 累計折舊—雜項設備     -5,203,684	減:140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,364,149				
		6,769,342				
合 計 21,140,000 合 計 21,140,	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:

### 收入支出表

#### 中華民國112年01月01日至112年02月28日

科 目 名		名 稱 ——	金	額	
<b>料</b>	E	名	柟	本月數	累計數
收入				2,125,295	8,103,538
公庫撥入婁	女			1,622,547	7,552,198
罰款及賠償	貨收入			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	女			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	<b>E</b> 及攤銷			83,420	183,105
收支餘絀				-106,251	967,469

### 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

	<b>正</b> (日 い L	以前年度累計折舊	本年度	成本變動	本年度累計折舊(耗)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	
科目名稱	取得成本 (1)	(耗)/長期投資評價 (2)	增加數 (3)	減少數 (4)	/長期投資評價變動數 (5)		
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

### 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。