

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 112 年 3 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.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
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

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	215	02		0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	451,546		
					0			451,546				
				0405930000-4 福建連江地方法院	0	0	0	0	0	451,546		
					0			451,546				
			0405930200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	451,546			
				0			451,546					
			0405930201-6 沒入金	0	0	0	0	0	451,546			
				0			451,546					
03			51	01		0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	294,000	397,734	0	203,528
							0			497,528		
	0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000			3,419,000	294,000	397,734	0	203,528			
		0					497,528					
	0505930200-9 司法規費收入	3,381,000			3,381,000	288,000	395,760	0	203,184			
		0					491,184					
	0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000			3,187,000	243,000	385,260	0	203,384			
		0					446,384					
	0505930202-4 非訟事件費	90,000			90,000	21,000	6,500	0	-4,000			
		0					17,000					
	03	0505930203-7 公證費	100,000	100,000	24,000	4,000	0	3,800				
			0			27,800						

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)		
04	60		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	6,000	1,974 6,344	0	344
				01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	6,000	1,974 6,344	0
					0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0
					0705930000-0 福建連江地方法院	1,000 0	1,000	0	0 0	0
			01		0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0
					1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	5,931 5,931	0
					1205930000-0 福建連江地方法院	0 0	0	0	5,931 5,931	0
				01	1205930200-9 雜項收入	0 0	0	0	5,931 5,931	0
			01		1205930210-2 其他雜項收入	0 0	0	0	5,931 5,931	0

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)		
				合計	3,420,000 0	3,420,000	294,000	403,665 955,005	0	661,005

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
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	11,747,000	2,030,912	3,317,791	
					0	0			8,429,209	1,172,099	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	11,475,000	1,878,025	3,206,276	
					0	0			8,268,724	1,172,099	
					0	0			0		
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	10,944,000	1,749,638	2,831,000	
					0	0			8,113,000	1,153,901	
					0	0			0		
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	531,000	128,387	375,276	
					0	0			155,724	18,198	
					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	272,000	152,887	111,515	
					0	0			160,485	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)
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	
					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)	備註 (預付款)
02			03	20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	272,000	152,887	111,515
				0	0		160,485	0		
				0	0		0			
				3405939800-9 第一預備金	28,000	0	28,000	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			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,700	0	86,700	86,700	86,700	0
				0	0		86,700	0		
				0	0		0			
				10 人事費	86,700	0	86,700	86,700	86,700	0
				0	0		86,700	0		
				0	0		0			
				合計	34,136,700	0	34,136,700	11,833,700	2,117,612	3,317,791
				0	0		8,515,909	1,172,099		
				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				
	一般行政	審判業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	8,113,000	0	86,700	8,199,700	
1015 法定編制人員待遇	4,451,965	0	0	4,451,965	
1020 約聘僱人員待遇	476,464	0	0	476,464	
1025 技工及工友待遇	397,684	0	0	397,684	
1030 獎金	1,888,917	0	0	1,888,917	
1035 其他給與	35,786	0	86,700	122,486	
1040 加班值班費	367,126	0	0	367,126	
1050 退休離職儲金	288,570	0	0	288,570	
1055 保險	206,488	0	0	206,488	
20 業務費	155,724	160,485	0	316,209	
2006 水電費	36,574	0	0	36,574	
2009 通訊費	1,350	56,998	0	58,348	
2018 資訊服務費	86,600	0	0	86,600	
2036 按日按件計資酬金	0	4,500	0	4,500	
2051 物品	1,980	5,400	0	7,380	
2054 一般事務費	5,548	73,900	0	79,448	
2072 國內旅費	23,672	19,687	0	43,359	
合計	8,268,724	160,485	86,700	8,515,909	

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	955,005	0	0	0	0	0	0	0	955,005
本年度	955,005	0	0	0	0	0	0	0	955,005
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	446,384	0	0	0	0	0	0	0	446,384
0505930202 非訟事件費	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
0505930203 公證費	27,800	0	0	0	0	0	0	0	27,800
0505930303 資料使用費	6,344	0	0	0	0	0	0	0	6,344
1205930210 其他雜項收入	5,931	0	0	0	0	0	0	0	5,931
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

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)			
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
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	8,515,909	1,172,099	0	0	80,000	3,614	0	0	9,771,622	2,065,692
本年度	8,515,909	1,172,099	0	0	80,000	0	0	0	9,768,008	2,065,692
一、本年度經費	8,429,209	1,172,099	0	0	80,000	0	0	0	9,681,308	2,065,692
3405930100 一般行政	8,268,724	1,172,099	0	0	80,000	0	0	0	9,520,823	1,954,177
3405931000 審判業務	160,485	0	0	0	0	0	0	0	160,485	111,515
二、統籌科目	86,700	0	0	0	0	0	0	0	86,700	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,700	0	0	0	0	0	0	0	86,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	3,614	0	0	3,614	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	3,614	0	0	3,614	0
111年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	3,314	0	0	3,314	0
111年度 0505930204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	300	0	0	300	0

福建連江地方法院

平衡表

中華民國112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	20,938,235	2 負債	8,697,000
11 流動資產	9,949,099	21 流動負債	528,916
110103 專戶存款	8,697,000	210302 應付代收款	528,916
110104 零用金	80,000	28 其他負債	8,168,084
110901 預付款	1,172,099	280301 存入保證金	3,947,172
14 固定資產	10,989,136	280401 應付保管款	4,220,912
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	12,241,235
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	12,241,235
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,145,792	310101 資產負債淨額	12,241,235
140501 機械及設備	3,729,564		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,019,661		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,373,326		
140701 雜項設備	6,769,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,233,788		
合 計	20,938,235	合 計	20,938,235

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,623,089	10,726,627
公庫撥入數	2,219,424	9,771,622
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	397,734	497,528
其他收入	5,931	5,931
支出	2,604,700	9,740,769
繳付公庫數	403,665	955,005
人事支出	1,836,338	8,199,700
業務支出	281,274	316,209
財產損失	0	3,327
折舊、折耗及攤銷	83,423	266,528
收支餘絀	18,389	985,858

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	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	-57,972	6,621,828
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	0	18,713	-72,190	709,903
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	768,488	482,404
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	0	220,000	127,492	1,535,554
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	765,818	10,989,136
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	765,818	10,989,136
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	955,005	9,771,622	10,726,627	收入
	0	9,771,622	9,771,622	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	497,528	0	497,528	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	5,931	0	5,931	其他收入
歲出	8,515,909	1,224,860	9,740,769	支出
	0	955,005	955,005	繳付公庫數
人事費	8,199,700	0	8,199,700	人事支出
業務費	316,209	0	316,209	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	266,528	266,528	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,560,904	8,546,762	985,858	收支餘絀

備註：

一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊266,528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。