

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 112 年 5 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.....	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

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05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	01	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	01	0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	930,000	85,678	0	-180,070
								0			749,930		
	0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000				930,000	85,678	0	-180,070			
		0						749,930					
	0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000				920,000	83,173	0	-180,502			
		0						739,498					
	0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000				845,000	67,923	0	-178,752			
		0						666,248					
	0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000				35,000	10,500	0	2,500			
		0						37,500					
	03		03	0505930203-7 公證費	100,000	100,000	40,000	3,750	0	-6,250			
					0			33,750					

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05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	1,000 2,000	0	2,000
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000 0	38,000	10,000	2,505 10,432	0	432
				01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	10,000	2,505 10,432	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	0 5,931	0
			60		1205930000-0 福建連江地方法院	0 0	0	0	0 5,931	0
				01	1205930200-9 雜項收入	0 0	0	0	0 5,931	0
			01		1205930210-2 其他雜項收入	0 0	0	0	0 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05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	930,000	85,678 1,207,407	0	277,407

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05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	17,790,000	3,255,904	3,617,976	
					0	0			14,172,024	15,110	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	16,907,000	3,045,095	3,449,439	
					0	0			13,457,561	15,110	
					0	0			0		
			10	人事費	29,456,000	0	29,456,000	16,000,000	2,904,091	2,884,413	
					0	0			13,115,587	0	
					0	0			0		
			20	業務費	2,303,000	0	2,303,000	907,000	141,004	565,026	
					0	0			341,974	15,110	
					0	0			0		
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	350,000	0	39,172	
					0	0			310,828	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	705,000	0	705,000	350,000	0	39,172	
					0	0			310,828	0	
					0	0			0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	533,000	210,809	129,365	
					0	0			403,635	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05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	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			備註 (預付款)		
02			03	20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	533,000	210,809	129,365	
				0	0		403,635	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	0	0	
				0	0		86,700	0			
				0	0		0				
				10 人事費	86,700	0	86,700	86,700	0	0	
				0	0		86,700	0			
				0	0		0				
				合計	34,136,700	0	34,136,700	17,876,700	3,255,904	3,617,976	
				0	0		14,258,724	15,110			
				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05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	13,115,587	0	86,700	13,202,287	
1015 法定編制人員待遇	6,711,481	0	0	6,711,481	
1020 約聘僱人員待遇	714,696	0	0	714,696	
1025 技工及工友待遇	596,526	0	0	596,526	
1030 獎金	3,346,875	0	0	3,346,875	
1035 其他給與	75,786	0	86,700	162,486	
1040 加班值班費	736,713	0	0	736,713	
1050 退休離職儲金	518,388	0	0	518,388	
1055 保險	415,122	0	0	415,122	
20 業務費	341,974	403,635	0	745,609	
2006 水電費	95,261	0	0	95,261	
2009 通訊費	4,775	170,353	0	175,128	
2018 資訊服務費	86,600	0	0	86,600	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	3,600	0	0	3,600	
2036 按日按件計資酬金	4,500	4,500	0	9,000	
2051 物品	38,558	35,800	0	74,358	
2054 一般事務費	21,277	143,900	0	165,177	
2069 設施及機械設備養護費	9,800	0	0	9,800	
2072 國內旅費	71,993	49,082	0	121,075	
2093 特別費	5,160	0	0	5,160	
30 設備及投資*	310,828	0	0	310,828	
3020 機械設備費*	62,850	0	0	62,850	

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05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	1,207,407	0	0	0	0	0	0	0	1,207,407
本年度	1,207,407	0	0	0	0	0	0	0	1,207,407
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	666,248	0	0	0	0	0	0	0	666,248
0505930202 非訟事件費	37,500	0	0	0	0	0	0	0	37,500
0505930203 公證費	33,750	0	0	0	0	0	0	0	33,750
0505930204 行政訴訟費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0505930303 資料使用費	10,432	0	0	0	0	0	0	0	10,432
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

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05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)			
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
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05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	14,258,724	15,110	0	0	80,000	10,668	0	0	14,364,502	3,522,866
本年度	14,258,724	15,110	0	0	80,000	0	0	0	14,353,834	3,522,866
一、本年度經費	14,172,024	15,110	0	0	80,000	0	0	0	14,267,134	3,522,866
3405930100 一般行政	13,768,389	15,110	0	0	80,000	0	0	0	13,863,499	3,393,501
3405931000 審判業務	403,635	0	0	0	0	0	0	0	403,635	129,365
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	10,668	0	0	10,668	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	10,668	0	0	10,668	0
111年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	9,701	0	0	9,701	0
111年度 0505930202 非訟事件費	0	0	0	0	0	667	0	0	667	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,536,716	2 負債	8,308,289
11 流動資產	8,403,399	21 流動負債	298,700
110103 專戶存款	8,308,289	210302 應付代收款	298,700
110104 零用金	80,000	28 其他負債	8,009,589
110901 預付款	15,110	280301 存入保證金	3,944,788
14 固定資產	11,133,317	280401 應付保管款	4,064,801
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,228,427
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,228,427
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,184,440	310101 資產負債淨額	11,228,427
140501 機械及設備	3,792,414		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,060,496		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,391,557		
140701 雜項設備	6,475,710		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,761,111		
合 計	19,536,716	合 計	19,536,716

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,185,592	15,571,909
公庫撥入數	2,099,914	14,364,502
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	85,678	749,930
其他收入	0	5,931
支出	3,430,210	15,591,805
繳付公庫數	85,678	1,207,407
人事支出	2,904,091	13,202,287
業務支出	351,813	745,609
財產損失	5,416	8,743
折舊、折耗及攤銷	83,212	427,759
收支餘絀	-1,244,618	-19,896

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05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	-96,620	6,583,180
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	62,850	18,713	-113,025	731,918
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	750,257	464,173
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	247,978	761,610	600,169	1,714,599
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	310,828	1,577,283	1,140,781	11,133,317
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	310,828	1,577,283	1,140,781	11,133,317
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05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	1,207,407	14,364,502	15,571,909	收入
	0	14,364,502	14,364,502	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	749,930	0	749,930	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	14,258,724	1,333,081	15,591,805	支出
	0	1,207,407	1,207,407	繳付公庫數
人事費	13,202,287	0	13,202,287	人事支出
業務費	745,609	0	745,609	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	310,828	-310,828	0	
	0	8,743	8,743	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	427,759	427,759	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,051,317	13,031,421	-19,896	收支餘絀

備註：
一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊427,759元、攤銷0元。二、財產損失：係電腦、監視系統、冷暖氣機等財產報廢殘值8,743元。三、設備及投資：係購置升降辦公桌、投影機及影印機等310,828元。