

福建連江地方法院

# 會計月報

中華民國 112 年 6 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06月30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	0	451,546	
	215			0405930000-4 福建連江地方法院	0	0	0	0	451,546	
		02		0405930200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	451,546	
			01	0405930201-6 沒入金	0	0	0	0	451,546	
03				0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	1,252,000	186,538	0	-315,532
	51			0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	1,252,000	186,538	0	-315,532
		01		0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000	1,238,000	185,622	0	-312,880
			01	0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000	1,146,000	167,839	0	-311,913
			02	0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000	43,000	4,333	0	-1,167
			03	0505930203-7 公證費	100,000	100,000	48,000	10,450	0	-3,800
					0			44,200		

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06月30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	1,000	3,000 5,000	0	4,000	
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000 0	38,000	14,000	916 11,348	0	-2,652	
			01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	14,000	916 11,348	0	-2,652	
				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	
				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 5,931	0	5,931	
				1205930000-0 福建連江地方法院	0 0	0	0	0 5,931	0	5,931	
				01	1205930200-9 雜項收入	0 0	0	0	0 5,931	0	5,931
				01	1205930210-2 其他雜項收入	0 0	0	0	0 5,931	0	5,931

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06月30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	3,420,000	186,538	0	141,945	
					0		1,393,945			

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06月30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	20,722,000	2,096,052	4,453,924
					0	0			16,268,076	20,537
					0	0			0	
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	19,639,000	1,952,151	4,229,288
					0	0			15,409,712	20,537
					0	0			0	
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	18,543,000	1,858,845	3,568,568
					0	0			14,974,432	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	1,096,000	93,306	660,720
					0	0			435,280	20,537
					0	0			0	
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	405,000	68,940	25,232
					0	0			379,768	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	405,000	68,940	25,232
					0	0			379,768	0
					0	0			0	
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	678,000	74,961	199,404
					0	0			478,596	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06月30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)	
				20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	678,000	74,961	199,404
					0	0			478,596	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	0
02				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	0
				10 人事費	86,700	0	86,700	86,700	0	0
					0	0			86,700	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	55,193	0	55,193	55,193	55,193	0
					0	0			55,193	0
					0	0			0	0
				10 人事費	55,193	0	55,193	55,193	55,193	0
					0	0			55,193	0
					0	0			0	0
				合計	34,191,893	0	34,191,893	20,863,893	2,151,245	4,453,924
					0	0			16,409,969	20,537
					0	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06月30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
10 人事費	14,974,432	0	55,193	86,700	15,116,325
1015 法定編制人員待遇	7,928,470	0	0	0	7,928,470
1020 約聘僱人員待遇	833,812	0	0	0	833,812
1025 技工及工友待遇	695,947	0	0	0	695,947
1030 獎金	3,346,875	0	0	0	3,346,875
1035 其他給與	87,786	0	0	86,700	174,486
1040 加班值班費	916,629	0	0	0	916,629
1045 退休退職給付	0	0	55,193	0	55,193
1050 退休離職儲金	619,462	0	0	0	619,462
1055 保險	545,451	0	0	0	545,451
20 業務費	435,280	478,596	0	0	913,876
2006 水電費	109,681	0	0	0	109,681
2009 通訊費	4,775	170,353	0	0	175,128
2018 資訊服務費	86,600	0	0	0	86,600
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	450
2027 保險費	3,600	0	0	0	3,600
2036 按日按件計資酬金	16,500	4,500	0	0	21,000
2051 物品	43,448	57,300	0	0	100,748
2054 一般事務費	21,277	178,900	0	0	200,177
2063 房屋建築養護費	45,000	0	0	0	45,000
2069 設施及機械設備養護費	9,800	0	0	0	9,800
2072 國內旅費	88,989	67,543	0	0	156,532
2093 特別費	5,160	0	0	0	5,160

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06月30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
30 設備及投資*	379,768	0	0	0	379,768
3020 機械設備費*	62,850	0	0	0	62,850
3035 雜項設備費*	316,918	0	0	0	316,918
合計	15,789,480	478,596	55,193	86,700	16,409,969

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06月30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	1,393,945	0	0	0	0	0	0	0	1,393,945
本年度	1,393,945	0	0	0	0	0	0	0	1,393,945
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	834,087	0	0	0	0	0	0	0	834,087
0505930202 非訟事件費	41,833	0	0	0	0	0	0	0	41,833
0505930203 公證費	44,200	0	0	0	0	0	0	0	44,200
0505930204 行政訴訟費	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0505930303 資料使用費	11,348	0	0	0	0	0	0	0	11,348
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06月30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	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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06月30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	16,409,969	20,537	0	0	80,000	11,001	0	0	16,521,507	4,353,387
本年度	16,409,969	20,537	0	0	80,000	0	0	0	16,510,506	4,353,387
一、本年度經費	16,268,076	20,537	0	0	80,000	0	0	0	16,368,613	4,353,387
3405930100 一般行政	15,789,480	20,537	0	0	80,000	0	0	0	15,890,017	4,153,983
3405931000 審判業務	478,596	0	0	0	0	0	0	0	478,596	199,404
二、統籌科目	141,893	0	0	0	0	0	0	0	141,893	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	55,193	0	0	0	0	0	0	0	55,193	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	11,001	0	0	11,001	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	11,001	0	0	11,001	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	1,000	0	0	1,000	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,261,696	2 負債	8,042,101
11 流動資產	8,142,638	21 流動負債	192,512
110103 專戶存款	8,042,101	210302 應付代收款	192,512
110104 零用金	80,000	28 其他負債	7,849,589
110901 預付款	20,537	280301 存入保證金	3,784,788
14 固定資產	11,119,058	280401 應付保管款	4,064,801
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,219,595
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,219,595
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,203,764	310101 資產負債淨額	11,219,595
140501 機械及設備	3,792,414		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,081,903		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,400,612		
140701 雜項設備	6,544,650		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,794,524		
合 計	19,261,696	合 計	19,261,696

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,343,543	17,915,452
公庫撥入數	2,157,005	16,521,507
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	186,538	936,468
其他收入	0	5,931
支出	2,352,042	17,943,847
繳付公庫數	186,538	1,393,945
人事支出	1,914,038	15,116,325
業務支出	168,267	913,876
財產損失	0	8,743
折舊、折耗及攤銷	83,199	510,958
收支餘絀	-8,499	-28,395

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06月30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	-115,944	6,563,856
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	62,850	18,713	-134,432	710,511
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	741,202	455,118
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	316,918	761,610	566,756	1,750,126
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	379,768	1,577,283	1,057,582	11,119,058
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	379,768	1,577,283	1,057,582	11,119,058
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06月30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	1,393,945	16,521,507	17,915,452	收入
	0	16,521,507	16,521,507	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	936,468	0	936,468	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	16,409,969	1,533,878	17,943,847	支出
	0	1,393,945	1,393,945	繳付公庫數
人事費	15,116,325	0	15,116,325	人事支出
業務費	913,876	0	913,876	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	379,768	-379,768	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	510,958	510,958	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,016,024	14,987,629	-28,395	收支餘絀

備註：

一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊510,958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、影印機及跑步機等379,768元。