

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	221	01		0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	451,546
0				0	451,546					
0405930000-4 福建連江地方法院				0	0	0	0	451,546		
0				0	451,546					
0405930200-3 沒入及沒收財物				0	0	0	0	451,546		
0				0	451,546					
03	51	01		0405930201-6 沒入金	0	0	0	0	0	451,546
				0	0	451,546				
				0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	1,570,000	181,975	0	-451,557
				0			1,118,443			
				0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	1,570,000	181,975	0	-451,557
				0			1,118,443			
				0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000	1,554,000	178,667	0	-450,213
				0			1,103,787			
				0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000	1,447,000	165,501	0	-447,412
				0			999,588			
				0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000	50,000	5,000	0	-3,167
				0			46,833			
0505930203-7 公證費	100,000	100,000	56,000	9,500	0	-2,300				
0			53,700							

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07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	4,000	1,000	-1,334	0	2,666
				0			3,666			
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000	38,000	16,000	3,308	0	-1,344
				0			14,656			
			01	0505930303-1 資料使用費	38,000	38,000	16,000	3,308	0	-1,344
				0			14,656			
				0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	0	0	0	0
				0			0			
				0705930000-0 福建連江地方法院	1,000	1,000	0	0	0	0
				0			0			
07	60		01	0705930500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	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07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	1,570,000	181,975 1,575,920	0	5,920

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07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)		
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	23,107,000	2,178,045	4,660,879	
					0	0			18,446,121	28,702	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	21,890,000	1,938,500	4,541,788	
					0	0			17,348,212	28,702	
					0	0			0		
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	20,600,000	1,729,301	3,896,267	
					0	0			16,703,733	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	1,290,000	209,199	645,521	
					0	0			644,479	28,702	
					0	0			0		
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	405,000	21,749	3,483	
					0	0			401,517	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	405,000	21,749	3,483	
					0	0			401,517	0	
					0	0			0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	812,000	217,796	115,608	
					0	0			696,392	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07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	812,000	217,796	115,608	
				0	0		696,392	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				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	72,883	0	72,883	72,883	17,690	0	
				0	0		72,883	0			
				0	0		0				
				10 人事費	72,883	0	72,883	72,883	17,690	0	
				0	0		72,883	0			
				0	0		0				
				合計	34,209,583	0	34,209,583	23,266,583	2,195,735	4,660,879	
				0	0		18,605,704	28,702			
				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07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	16,703,733	0	72,883	86,700	16,863,316
1015 法定編制人員待遇	9,065,341	0	0	0	9,065,341
1020 約聘僱人員待遇	918,561	0	0	0	918,561
1025 技工及工友待遇	795,368	0	0	0	795,368
1030 獎金	3,346,875	0	0	0	3,346,875
1035 其他給與	103,786	0	0	86,700	190,486
1040 加班值班費	1,091,806	0	0	0	1,091,806
1045 退休退職給付	0	0	72,883	0	72,883
1050 退休離職儲金	723,849	0	0	0	723,849
1055 保險	658,147	0	0	0	658,147
20 業務費	644,479	696,392	0	0	1,340,871
2006 水電費	128,835	0	0	0	128,835
2009 通訊費	4,775	219,226	0	0	224,001
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	84,640	0	0	128,088
2054 一般事務費	21,277	311,900	0	0	333,177
2063 房屋建築養護費	194,000	0	0	0	194,000
2069 設施及機械設備養護費	31,800	0	0	0	31,800
2072 國內旅費	108,034	76,126	0	0	184,160
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07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*	401,517	0	0	0	401,517
3020 機械設備費*	62,850	0	0	0	62,850
3035 雜項設備費*	338,667	0	0	0	338,667
合計	17,749,729	696,392	72,883	86,700	18,605,704

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07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	1,575,920	0	0	0	0	0	0	0	1,575,920
本年度	1,575,920	0	0	0	0	0	0	0	1,575,920
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	999,588	0	0	0	0	0	0	0	999,588
0505930202 非訟事件費	46,833	0	0	0	0	0	0	0	46,833
0505930203 公證費	53,700	0	0	0	0	0	0	0	53,700
0505930204 行政訴訟費	3,666	0	0	0	0	0	0	0	3,666
0505930303 資料使用費	14,656	0	0	0	0	0	0	0	14,656
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07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07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	18,605,704	28,702	0	0	80,000	13,575	0	0	18,727,981	4,552,177
本年度	18,605,704	28,702	0	0	80,000	0	0	0	18,714,406	4,552,177
一、本年度經費	18,446,121	28,702	0	0	80,000	0	0	0	18,554,823	4,552,177
3405930100 一般行政	17,749,729	28,702	0	0	80,000	0	0	0	17,858,431	4,436,569
3405931000 審判業務	696,392	0	0	0	0	0	0	0	696,392	115,608
二、統籌科目	159,583	0	0	0	0	0	0	0	159,583	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	72,883	0	0	0	0	0	0	0	72,883	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	13,575	0	0	13,575	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	13,575	0	0	13,575	0
111年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	12,275	0	0	12,275	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,125,180	2 負債	7,936,114
11 流動資產	8,044,816	21 流動負債	86,525
110103 專戶存款	7,936,114	210302 應付代收款	86,525
110104 零用金	80,000	28 其他負債	7,849,589
110901 預付款	28,702	280301 存入保證金	3,784,788
14 固定資產	11,080,364	280401 應付保管款	4,064,801
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,189,066
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,189,066
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,223,088	310101 資產負債淨額	11,189,066
140501 機械及設備	4,040,759		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,103,321		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,409,665		
140701 雜項設備	6,318,054		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,805,172		
合 計	19,125,180	合 計	19,125,180

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,388,449	20,303,901
公庫撥入數	2,206,474	18,727,981
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	181,975	1,118,443
其他收入	0	5,931
支出	2,440,309	20,384,156
繳付公庫數	181,975	1,575,920
人事支出	1,746,991	16,863,316
業務支出	426,995	1,340,871
財產損失	0	8,743
折舊、折耗及攤銷	84,348	595,306
收支餘絀	-51,860	-80,255

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07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	-135,268	6,544,532
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	311,195	18,713	-155,850	937,438
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	732,149	446,065
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	338,667	1,009,955	556,108	1,512,882
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	649,862	1,825,628	997,139	11,080,364
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	649,862	1,825,628	997,139	11,080,364
備註： 成本變動增加數與設備投資支出數差異248,345元係：A型網路交換器財產編號變更(取得日期111年12月29日、金額248,345元，原列雜項設備變更為機械設備)						

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07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	1,575,920	18,727,981	20,303,901	收入
	0	18,727,981	18,727,981	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	1,118,443	0	1,118,443	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	18,605,704	1,778,452	20,384,156	支出
	0	1,575,920	1,575,920	繳付公庫數
人事費	16,863,316	0	16,863,316	人事支出
業務費	1,340,871	0	1,340,871	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	401,517	-401,517	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	595,306	595,306	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,029,784	16,949,529	-80,255	收支餘絀

備註：
一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊595,306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、跑步機及冷氣機等401,517元。