

福建連江地方法院

# 會計月報

中華民國 112 年 11 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11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	
	221				0		451,546			
		01		0405930000-4 福建連江地方法院	0	0	0	0	451,546	
					0		451,546			
		01		0405930200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	451,546	
					0		451,546			
		01		0405930201-6 沒入金	0	0	0	0	451,546	
					0		451,546			
03				0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	2,986,000	64,617	0	-1,563,729
	51				0		1,422,271			
		01		0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	2,986,000	64,617	0	-1,563,729
					0		1,422,271			
		01		0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000	2,959,000	62,717	0	-1,557,627
					0		1,401,373			
		01		0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000	2,791,000	52,317	0	-1,544,510
					0		1,246,490			
		02		0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000	78,000	5,500	0	1,517
					0		79,517			
		03		0505930203-7 公證費	100,000	100,000	88,000	4,900	0	-16,300
					0		71,700			

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11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	4,000	2,000	0	0	1,666
					0			3,666		
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000	38,000	27,000	1,900	0	-6,102
					0			20,898		
			01	0505930303-1 資料使用費	38,000	38,000	27,000	1,900	0	-6,102
					0			20,898		
				0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	1,000	0	0	-1,000
					0			0		
				0705930000-0 福建連江地方法院	1,000	1,000	1,000	0	0	-1,000
					0			0		
07	60	01	01	0705930500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	0	0	-1,000
					0			0		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	13,227
					0			13,227		
				1205930000-0 福建連江地方法院	0	0	0	0	0	13,227
					0			13,227		
	01	1205930200-9 雜項收入	0	0	0	0	0	13,227		
				0			13,227			
	01	1205930210-2 其他雜項收入	0	0	0	0	0	13,227		
				0			13,227			

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11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	64,617	0	-1,099,956	
					0		1,887,044			

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11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	32,613,000	2,310,556	5,483,246
		01		3405930100-8 一般行政	0	0	0	27,129,754	16,130	
					0	0	0	0		
				10 人事費	31,759,000	0	31,759,000	30,544,000	2,185,399	5,149,850
					0	0	0	25,394,150	16,130	
					0	0	0	0		
				20 業務費	29,456,000	0	29,456,000	28,460,000	1,912,876	4,500,287
					0	0	0	23,959,713	0	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	2,303,000	0	2,303,000	2,084,000	272,523	649,563
					0	0	0	1,434,437	16,130	
					0	0	0	0		
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	705,000	47,154	1,160
					0	0	0	703,840	0	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	705,000	47,154	1,160
					0	0	0	703,840	0	
					0	0	0	0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	1,364,000	78,003	332,236
					0	0	0	1,031,764	0	
					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11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	1,364,000	78,003	332,236
					0	0			1,031,764	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	101,800	0	101,800	101,800	15,100	0
					0	0			101,800	0
					0	0			0	0
				10 人事費	101,800	0	101,800	101,800	15,100	0
					0	0			101,800	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	106,783	0	106,783	106,783	8,832	0
					0	0			106,783	0
					0	0			0	0
				10 人事費	106,783	0	106,783	106,783	8,832	0
					0	0			106,783	0
					0	0			0	0
				合計	34,258,583	0	34,258,583	32,821,583	2,334,488	5,483,246
					0	0			27,338,337	16,130
					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11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	23,959,713	0	106,783	101,800	24,168,296
1015 法定編制人員待遇	13,729,376	0	0	0	13,729,376
1020 約聘僱人員待遇	1,419,999	0	0	0	1,419,999
1025 技工及工友待遇	1,193,052	0	0	0	1,193,052
1030 獎金	3,346,875	0	0	0	3,346,875
1035 其他給與	204,800	0	0	101,800	306,600
1040 加班值班費	1,817,405	0	0	0	1,817,405
1045 退休退職給付	0	0	106,783	0	106,783
1050 退休離職儲金	1,139,971	0	0	0	1,139,971
1055 保險	1,108,235	0	0	0	1,108,235
20 業務費	1,434,437	1,031,764	0	0	2,466,201
2006 水電費	270,729	0	0	0	270,729
2009 通訊費	29,450	298,531	0	0	327,981
2018 資訊服務費	86,600	0	0	0	86,600
2024 稅捐及規費	5,856	0	0	0	5,856
2027 保險費	4,699	0	0	0	4,699
2036 按日按件計資酬金	36,500	7,500	0	0	44,000
2051 物品	207,090	132,720	0	0	339,810
2054 一般事務費	83,107	452,234	0	0	535,341
2063 房屋建築養護費	240,500	0	0	0	240,500
2066 車輛及辦公器具養護費	10,200	0	0	0	10,200
2069 設施及機械設備養護費	251,330	0	0	0	251,330
2072 國內旅費	158,720	140,779	0	0	299,499

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11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
2081 運費	21,300	0	0	0	21,300
2093 特別費	28,356	0	0	0	28,356
30 設備及投資*	703,840	0	0	0	703,840
3020 機械設備費*	62,850	0	0	0	62,850
3035 雜項設備費*	640,990	0	0	0	640,990
合計	26,097,990	1,031,764	106,783	101,800	27,338,337

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11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	1,887,044	0	0	0	0	0	0	0	1,887,044
本年度	1,887,044	0	0	0	0	0	0	0	1,887,044
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	1,246,490	0	0	0	0	0	0	0	1,246,490
0505930202 非訟事件費	79,517	0	0	0	0	0	0	0	79,517
0505930203 公證費	71,700	0	0	0	0	0	0	0	71,700
0505930204 行政訴訟費	3,666	0	0	0	0	0	0	0	3,666
0505930303 資料使用費	20,898	0	0	0	0	0	0	0	20,898
1205930210 其他雜項收入	13,227	0	0	0	0	0	0	0	13,227
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11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11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	27,338,337	16,130	0	0	80,000	60,442	0	0	27,494,909	5,387,116
本年度	27,338,337	16,130	0	0	80,000	0	0	0	27,434,467	5,387,116
一、本年度經費	27,129,754	16,130	0	0	80,000	0	0	0	27,225,884	5,387,116
3405930100 一般行政	26,097,990	16,130	0	0	80,000	0	0	0	26,194,120	5,054,880
3405931000 審判業務	1,031,764	0	0	0	0	0	0	0	1,031,764	332,236
二、統籌科目	208,583	0	0	0	0	0	0	0	208,583	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	106,783	0	0	0	0	0	0	0	106,783	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	101,800	0	0	0	0	0	0	0	101,800	0
以前年度	0	0	0	0	0	60,442	0	0	60,442	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	60,442	0	0	60,442	0
111年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	59,142	0	0	59,142	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,201,080	2 負債	8,109,791
11 流動資產	8,205,921	21 流動負債	302,723
110103 專戶存款	8,109,791	210302 應付代收款	302,723
110104 零用金	80,000	28 其他負債	7,807,068
110901 預付款	16,130	280301 存入保證金	3,784,788
14 固定資產	10,995,159	280401 應付保管款	4,022,280
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,091,289
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,091,289
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,300,384	310101 資產負債淨額	11,091,289
140501 機械及設備	4,040,759		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,242,286		
140601 交通及運輸設備	3,110,899		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,454,228		
140701 雜項設備	6,365,208		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,931,876		
合 計	19,201,080	合 計	19,201,080

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,388,502	29,381,953
公庫撥入數	2,323,885	27,494,909
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	64,617	1,422,271
其他收入	0	13,227
支出	2,439,691	29,513,118
繳付公庫數	64,617	1,887,044
人事支出	1,936,808	24,168,296
業務支出	350,526	2,466,201
財產損失	0	8,743
折舊、折耗及攤銷	87,740	982,834
收支餘絀	-51,189	-131,165

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11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	-212,564	6,467,236
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	311,195	18,713	-294,815	798,473
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	255,169	796,960	687,586	656,671
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	385,821	1,009,955	429,404	1,433,332
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	952,185	1,825,628	609,611	10,995,159
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	952,185	1,825,628	609,611	10,995,159

備註：  
成本變動增加數與設備投資支出數差異248,345元係：A型網路交換器於112年財產編號變更(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11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	1,887,044	27,494,909	29,381,953	收入
	0	27,494,909	27,494,909	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	1,422,271	0	1,422,271	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	13,227	0	13,227	其他收入
歲出	27,338,337	2,174,781	29,513,118	支出
	0	1,887,044	1,887,044	繳付公庫數
人事費	24,168,296	0	24,168,296	人事支出
業務費	2,466,201	0	2,466,201	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	703,840	-703,840	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	982,834	982,834	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,451,293	25,320,128	-131,165	收支餘絀

備註：

一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊982,834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、冷氣機及混音器等703,840元。