

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	3
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113年01月01日至113年02月29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)		
03	51		01	0500000000-8	3,426,000	3,426,000	192,000	41,347	0	-107,333
				規費收入	0		84,667			
				0505930000-0	3,426,000	3,426,000	192,000	41,347	0	-107,333
				福建連江地方法院	0		84,667			
				0505930200-9	3,386,000	3,386,000	188,000	41,227	0	-103,927
				司法規費收入	0		84,073			
				0505930201-1	3,195,000	3,195,000	160,000	38,197	0	-84,957
				民事訴訟費	0		75,043			
				0505930202-4	91,000	91,000	12,000	3,030	0	-3,970
				非訟事件費	0		8,030			
				0505930203-7	100,000	100,000	16,000	0	0	-15,000
				公證費	0		1,000			
				0505930300-3	40,000	40,000	4,000	120	0	-3,406
				使用規費收入	0		594			
04	60		02	0505930303-1	40,000	40,000	4,000	120	0	-3,406
				資料使用費	0		594			
				0700000000-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				財產收入	0		0			
				0705930000-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				福建連江地方法院	0		0			

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
07	60	01	01	0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930000-0 福建連江地方法院	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930200-9 雜項收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930210-2 其他雜項收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				合計	3,538,000 0	3,538,000	192,000	41,347 84,667	0	-107,333	

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	35,330,000	0	35,330,000	9,133,000	1,717,941	2,515,003	
					0	0			6,617,997	1,161,684	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	32,709,000	0	32,709,000	9,006,000	1,717,721	2,388,823	
					0	0			6,617,177	1,161,684	
					0	0			0		
				10 人事費	30,266,000	0	30,266,000	8,755,000	1,694,276	2,176,031	
					0	0			6,578,969	1,161,684	
					0	0			0		
				20 業務費	2,443,000	0	2,443,000	251,000	23,445	212,792	
					0	0			38,208	0	
					0	0			0		
		01		3405930100-8* 一般行政	180,000	0	180,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	180,000	0	180,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	127,000	220	126,180	
					0	0			820	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113年01月01日至113年02月29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)		
05				20	1,558,000	0	1,558,000	127,000	220	126,180		
				業務費	0	0		820	0			
					0	0		0				
				03	3405939000-2	855,000	0	855,000	0	0	0	
					一般建築及設備	0	0		0	0		
						0	0		0			
					01	3405939011-9*	855,000	0	855,000	0	0	0
						交通及運輸設備	0	0		0	0	
							0	0		0		
				04	30	855,000	0	855,000	0	0	0	
					設備及投資	0	0		0	0		
						0	0		0			
					3405939800-9	28,000	0	28,000	0	0	0	
					第一預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
					60	28,000	0	28,000	0	0	0	
					預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
					7606205300-6	26,496	0	26,496	26,496	8,832	0	
					公務人員退休撫卹給付	0	0		26,496	0		
						0	0		0			
					10	26,496	0	26,496	26,496	8,832	0	
					人事費	0	0		26,496	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113年01月01日至113年02月29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)	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	158,212	0	158,212	158,212	51,614	0	
					0	0			158,212	0	
					0	0			0		
				10	158,212	0	158,212	158,212	51,614	0	
				人事費	0	0			158,212	0	
					0	0			0		
				合計	35,514,708	0	35,514,708	9,317,708	1,778,387	2,515,003	
					0	0			6,802,705	1,161,684	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	6,578,969	0	158,212	26,496	6,763,677
1015 法定編制人員待遇	3,568,797	0	133,102	0	3,701,899
1020 約聘僱人員待遇	294,705	0	10,047	0	304,752
1025 技工及工友待遇	298,263	0	15,063	0	313,326
1030 獎金	1,937,508	0	0	0	1,937,508
1035 其他給與	13,600	0	0	0	13,600
1040 加班費	214,458	0	0	0	214,458
1045 退休退職給付	0	0	0	26,496	26,496
1050 退休離職儲金	200,940	0	0	0	200,940
1055 保險	50,698	0	0	0	50,698
20 業務費	38,208	820	0	0	39,028
2006 水電費	18,440	0	0	0	18,440
2072 國內旅費	19,768	820	0	0	20,588
合計	6,617,177	820	158,212	26,496	6,802,705

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113年01月01日至113年02月29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	84,667	0	0	0	0	0	0	0	84,667
本年度	84,667	0	0	0	0	0	0	0	84,667
0505930201 民事訴訟費	75,043	0	0	0	0	0	0	0	75,043
0505930202 非訟事件費	8,030	0	0	0	0	0	0	0	8,030
0505930203 公證費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0505930303 資料使用費	594	0	0	0	0	0	0	0	594
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
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

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113年01月01日至113年02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	6,802,705	1,161,684	0	0	0	0	0	0	7,964,389	1,353,319
本年度	6,802,705	1,161,684	0	0	0	0	0	0	7,964,389	1,353,319
一、本年度經費	6,617,997	1,161,684	0	0	0	0	0	0	7,779,681	1,353,319
3405930100 一般行政	6,617,177	1,161,684	0	0	0	0	0	0	7,778,861	1,227,139
3405931000 審判業務	820	0	0	0	0	0	0	0	820	126,180
二、統籌科目	184,708	0	0	0	0	0	0	0	184,708	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	158,212	0	0	0	0	0	0	0	158,212	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,496	0	0	0	0	0	0	0	26,496	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0

福建連江地方法院

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,483,357	2 負債	8,562,739
11 流動資產	9,724,423	21 流動負債	750,350
110103 專戶存款	8,562,739	210302 應付代收款	750,350
110901 預付款	1,161,684	28 其他負債	7,812,389
14 固定資產	10,758,934	280301 存入保證金	3,759,588
140101 土地	1,639,447	280401 應付保管款	4,052,801
140401 房屋建築及設備	14,767,620	3 淨資產	11,920,618
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,358,356	31 資產負債淨額	11,920,618
140501 機械及設備	4,062,862	310101 資產負債淨額	11,920,618
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,305,601		
140601 交通及運輸設備	3,110,899		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,493,911		
140701 雜項設備	6,365,208		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,029,234		
合 計	20,483,357	合 計	20,483,357

附註：

福建連江地方法院

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,800,016	8,049,056
公庫撥入數	1,758,669	7,964,389
規費收入	41,347	84,667
支出	1,905,757	7,059,423
繳付公庫數	41,347	84,667
人事支出	1,754,722	6,763,677
業務支出	23,665	39,028
折舊、折耗及攤銷	86,023	172,051
收支餘絀	-105,741	989,633

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113年01月01日至113年02月29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	-8,319,708	0	0	-38,648	6,409,264
機械及設備	4,062,862	-3,263,559	0	0	-42,042	757,261
交通及運輸設備	3,110,899	-2,467,457	0	0	-26,454	616,988
雜項設備	6,365,208	-4,964,327	0	0	-64,907	1,335,974
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	29,946,036	-19,015,051	0	0	-172,051	10,758,934
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	29,946,036	-19,015,051	0	0	-172,051	10,758,934
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113年01月01日至113年02月29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	84,667	7,964,389	8,049,056	收入
	0	7,964,389	7,964,389	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	84,667	0	84,667	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	0	0	0	其他收入
歲出	6,802,705	256,718	7,059,423	支出
	0	84,667	84,667	繳付公庫數
人事費	6,763,677	0	6,763,677	人事支出
業務費	39,028	0	39,028	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	0	0	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	172,051	172,051	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,718,038	7,707,671	989,633	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊172,051元、攤銷0元。