

敦品中學

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 王瓊瑜

機關長官 郭宗裕

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.....	5
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

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	210,000 0	210,000	0	21,410 21,410	0	21,410
0423170000-0 矯正署及所屬				210,000 0	210,000	0	21,410 21,410	0	21,410	
0423170300-3 賠償收入				210,000 0	210,000	0	21,410 21,410	0	21,410	
0423170301-6 一般賠償收入				210,000 0	210,000	0	21,410 21,410	0	21,410	
0700000000-9 財產收入				224,000 0	224,000	137,000	101,485 203,579	0	66,579	
0723170000-6 矯正署及所屬				224,000 0	224,000	137,000	101,485 203,579	0	66,579	
04	113	01	02	0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	97,000	10,905 98,145	0	1,145
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	97,000	10,905 98,145	0	1,145
				0723170500-9 廢舊物資售價	94,000 0	94,000	40,000	90,580 105,434	0	65,434
				1200000000-8 其他收入	123,000 0	123,000	92,000	10,226 142,894	0	50,894

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	123,000	123,000	92,000	10,226	0	50,894
					0		142,894			
				1223170200-4 雜項收入	123,000	123,000	92,000	10,226	0	50,894
					0		142,894			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	22,480
					0		22,480			
				1223170210-8 其他雜項收入	123,000	123,000	92,000	10,226	0	28,414
					0		120,414			
				合計	557,000	557,000	229,000	133,121	0	138,883
					0		367,883			

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)=(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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	190,594,000	0	190,594,000	162,011,000	15,851,015	10,393,611	
					0	0			151,617,389	29,646	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	187,472,000	0	187,472,000	159,336,000	14,432,935	9,871,122	
					0	0			149,464,878	29,646	
					0	0			0		
				10 人事費	164,151,000	0	164,151,000	139,698,000	12,499,095	4,758,988	
					0	0			134,939,012	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,203,000	0	23,203,000	19,520,000	1,891,840	5,112,134	
					0	0			14,407,866	29,646	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	118,000	42,000	0	
					0	0			118,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,122,000	0	3,122,000	2,675,000	1,418,080	522,489	
					0	0			2,152,511	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,122,000	0	3,122,000	2,675,000	1,418,080	522,489	
					0	0			2,152,511	0	
					0	0			0		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)=(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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,123,831	0	2,123,831	2,123,831	450,711	0	
					0	0			2,123,831	0	
					0	0			0		
				10	2,123,831	0	2,123,831	2,123,831	450,711	0	
				人事費	0	0			2,123,831	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,754,224	0	13,754,224	13,754,224	1,369,080	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,754,224	0	
					0	0			0		
				10	13,754,224	0	13,754,224	13,754,224	1,369,080	0	
				人事費	0	0			13,754,224	0	
					0	0			0		
				合計	206,472,055	0	206,472,055	177,889,055	17,670,806	10,393,611	
					0	0			167,495,444	29,646	
					0	0			0		

敦品中學
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09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				
	矯正業務	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	134,939,012	13,754,224	2,123,831	150,817,067	
1015 法定編制人員待遇	86,742,956	0	0	86,742,956	
1020 約聘僱人員待遇	2,452,801	0	0	2,452,801	
1025 技工及工友待遇	1,856,900	0	0	1,856,900	
1030 獎金	21,030,760	0	0	21,030,760	
1035 其他給與	1,487,961	0	2,123,831	3,611,792	
1040 加班值班費	6,960,211	0	0	6,960,211	
1045 退休退職給付	0	13,754,224	0	13,754,224	
1050 退休離職儲金	7,832,849	0	0	7,832,849	
1055 保險	6,574,574	0	0	6,574,574	
20 業務費	14,407,866	0	0	14,407,866	
2003 教育訓練費	26,570	0	0	26,570	
2006 水電費	1,849,695	0	0	1,849,695	
2009 通訊費	394,893	0	0	394,893	
2018 資訊服務費	26,910	0	0	26,910	
2021 其他業務租金	205,907	0	0	205,907	
2024 稅捐及規費	48,676	0	0	48,676	
2027 保險費	13,513	0	0	13,513	
2030 兼職費	5,645	0	0	5,645	
2036 按日按件計資酬金	118,380	0	0	118,380	
2045 國內組織會費	33,800	0	0	33,800	
2051 物品	1,008,475	0	0	1,008,475	
2054 一般事務費	3,753,480	0	0	3,753,480	

敦品中學
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09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				
	矯正業務	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	
2057 給養費	4,053,007	0	0	4,053,007	
2063 房屋建築養護費	1,032,829	0	0	1,032,829	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,639	0	0	13,639	
2069 設施及機械設備養護費	1,723,789	0	0	1,723,789	
2072 國內旅費	55,179	0	0	55,179	
2081 運費	10,811	0	0	10,811	
2084 短程車資	595	0	0	595	
2093 特別費	32,073	0	0	32,073	
30 設備及投資*	2,152,511	0	0	2,152,511	
3035 雜項設備費*	2,152,511	0	0	2,152,511	
40 獎補助費	118,000	0	0	118,000	
4085 獎勵及慰問	118,000	0	0	118,000	
合計	151,617,389	13,754,224	2,123,831	167,495,444	

敦品中學
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09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	367,883	0	0	0	0	0	0	0	367,883
本年度	367,883	0	0	0	0	0	0	0	367,883
0423170301 一般賠償收入	21,410	0	0	0	0	0	0	0	21,410
0723170103 租金收入	98,145	0	0	0	0	0	0	0	98,145
0723170500 廢舊物資售價	105,434	0	0	0	0	0	0	0	105,434
1223170201 收回以前年度歲出	22,480	0	0	0	0	0	0	0	22,480
1223170210 其他雜項收入	120,414	0	0	0	0	0	0	0	120,414
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

敦品中學
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09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)			
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
			</						

敦品中學
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09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	167,495,444	29,646	0	0	150,000	0	0	0	167,675,090	10,213,965
本年度	167,495,444	29,646	0	0	150,000	0	0	0	167,675,090	10,213,965
一、本年度經費	151,617,389	29,646	0	0	150,000	0	0	0	151,797,035	10,213,965
3423174100 矯正業務	151,617,389	29,646	0	0	150,000	0	0	0	151,797,035	10,213,965
二、統籌科目	15,878,055	0	0	0	0	0	0	0	15,878,055	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,754,224	0	0	0	0	0	0	0	13,754,224	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,123,831	0	0	0	0	0	0	0	2,123,831	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

敦品中學

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	215,462,422	2 負債	8,449,740
11 流動資產	8,081,126	21 流動負債	5,698,784
110103 專戶存款	7,901,480	210302 應付代收款	5,698,784
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,750,956
110901 預付款	29,646	280301 存入保證金	1,798,740
14 固定資產	205,517,439	280401 應付保管款	952,216
140101 土地	142,688,284	3 淨資產	207,012,682
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	207,012,682
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,087,020	310101 資產負債淨額	207,012,682
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-52,892,064		
140501 機械及設備	61,107,575		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,869,101		
140601 交通及運輸設備	12,170,098		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,127,492		
140701 雜項設備	21,613,499		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,767,365		
16 無形資產	1,315,597		
160102 電腦軟體	1,315,597		
18 其他資產	548,260		
180101 暫付款	548,260		
合 計	215,462,422	合 計	215,462,422

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

敦品中學
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,833,573	168,431,573
公庫撥入數	17,700,452	167,675,090
罰款及賠償收入	21,410	21,410
財產收益	101,485	203,579
捐獻及贈與收入	0	388,600
其他收入	10,226	142,894
支出	17,389,958	174,689,662
繳付公庫數	133,121	367,883
人事支出	14,318,886	150,817,067
業務支出	1,891,840	14,407,866
獎補助支出	42,000	118,000
財產損失	8,664	31,187
折舊、折耗及攤銷	995,447	8,947,659
收支餘絀	443,615	-6,258,089

敦品中學

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09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	142,528,284	0	160,000	0	0	142,688,284
土地改良物	8,325,061	-8,079,366	0	0	-7,654	238,041
房屋建築及設備	79,355,964	-51,190,068	0	0	-1,701,996	26,463,900
機械及設備	59,424,456	-31,622,288	2,367,656	684,537	-4,246,813	25,238,474
交通及運輸設備	13,013,839	-7,422,276	211,125	1,054,866	294,784	5,042,606
雜項設備	21,929,455	-15,162,995	392,676	708,632	-604,370	5,846,134
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	324,577,059	-113,476,993	3,131,457	2,448,035	-6,266,049	205,517,439
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	1,580,359	0	0	264,762	0	1,315,597
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	1,580,359	0	0	264,762	0	1,315,597
合計	326,157,418	-113,476,993	3,131,457	2,712,797	-6,266,049	206,833,036
備註： 1.本年度成本變動增加數3,131,457元＝預算採購增加金額2,152,511元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額978,946元。 2.設備及投資預算採購增加金額2,152,511元＝本年度預算執行金額2,152,511元。						

敦品中學
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09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	367,883	168,063,690	168,431,573	收入
	0	167,675,090	167,675,090	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	21,410	0	21,410	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	203,579	0	203,579	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	388,600	388,600	捐獻及贈與收入
其他收入	142,894	0	142,894	其他收入
歲出	167,495,444	7,194,218	174,689,662	支出
	0	367,883	367,883	繳付公庫數
人事費	150,817,067	0	150,817,067	人事支出
業務費	14,407,866	0	14,407,866	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	2,152,511	-2,152,511	0	
	0	31,187	31,187	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	8,947,659	8,947,659	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-167,127,561	160,869,472	-6,258,089	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數167,495,444元+預付款29,646元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係台塑企業公益信託王詹樣社會福利基金補助112年度汽車實習工廠排煙設備388,600元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數367,883元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,152,511元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值31,187元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,947,659元。