

敦品中學

會計月報

中華民國 113 年 6 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
						0700000000-9 財產收入	303,000 0	303,000	64,000	9,927 59,562	0	-4,438
						0723170000-6 矯正署及所屬	303,000 0	303,000	64,000	9,927 59,562	0	-4,438
						0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	64,000	9,927 59,562	0	-4,438
						0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	64,000	9,927 59,562	0	-4,438
						0723170500-9 廢舊物資售價	173,000 0	173,000	0	0 0	0	0
						07			1200000000-8 其他收入	121,000 0	121,000	54,000

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	121,000	121,000	54,000	14,434	0	38,143
					0			92,143		
				1223170200-4 雜項收入	121,000	121,000	54,000	14,434	0	38,143
					0			92,143		
				1223170210-8 其他雜項收入	121,000	121,000	54,000	14,434	0	38,143
				0			92,143			
			02	合計	647,000	647,000	118,000	24,361	0	33,705
					0			151,705		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)=(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	193,749,000	0	193,749,000	126,436,000	14,193,747	15,206,014	
					0	0			111,229,986	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	191,950,000	0	191,950,000	126,110,000	14,070,497	15,178,489	
					0	0			110,931,511	0	
					0	0			0		
				10 人事費	172,071,000	0	172,071,000	114,000,000	12,327,655	12,659,116	
					0	0			101,340,884	0	
					0	0			0		
				20 業務費	19,761,000	0	19,761,000	12,034,000	1,704,842	2,519,373	
					0	0			9,514,627	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	76,000	38,000	0	
					0	0			76,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,799,000	0	1,799,000	326,000	123,250	27,525	
					0	0			298,475	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,799,000	0	1,799,000	326,000	123,250	27,525	
					0	0			298,475	0	
					0	0			0		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)=(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	804,300	0	804,300	804,300	70,160	0	
					0	0			804,300	0	
					0	0			0		
				10	804,300	0	804,300	804,300	70,160	0	
				人事費	0	0			804,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,784,724	0	9,784,724	9,784,724	1,360,734	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,784,724	0	
					0	0			0		
				10	9,784,724	0	9,784,724	9,784,724	1,360,734	0	
				人事費	0	0			9,784,724	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	2,293,493	0	2,293,493	2,293,493	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,293,493	0	
					0	0			0		
				10	2,293,493	0	2,293,493	2,293,493	0	0	
				人事費	0	0			2,293,493	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	368,242	0	368,242	368,242	52,606	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			368,242	0	
					0	0			0		
				10	368,242	0	368,242	368,242	52,606	0	
				人事費	0	0			368,242	0	
					0	0			0		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)=(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)	
				合計	206,999,759	0	206,999,759	139,686,759	15,677,247	15,206,014	
					0	0			124,480,745	0	
					0	0			0		

敦品中學
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				
	矯正業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	101,340,884	2,293,493	9,784,724	368,242	804,300
1015 法定編制人員待遇	61,596,841	1,641,318	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,828,307	50,413	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,193,785	54,140	0	0	0
1030 獎金	21,156,628	299,050	0	0	0
1035 其他給與	1,136,859	0	0	0	804,300
1040 加班費	4,837,449	0	0	0	0
1045 退休退職給付	205,449	0	9,784,724	368,242	0
1050 退休離職儲金	5,144,572	160,177	0	0	0
1055 保險	4,240,994	88,395	0	0	0
20 業務費	9,514,627	0	0	0	0
2003 教育訓練費	6,400	0	0	0	0
2006 水電費	887,482	0	0	0	0
2009 通訊費	236,370	0	0	0	0
2018 資訊服務費	9,600	0	0	0	0
2021 其他業務租金	188,349	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,041	0	0	0	0
2027 保險費	14,478	0	0	0	0
2030 兼職費	4,855	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	64,020	0	0	0	0
2045 國內組織會費	28,600	0	0	0	0
2051 物品	421,489	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,513,705	0	0	0	0

敦品中學
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				
	合計				
10 人事費	114,591,643				
1015 法定編制人員待遇	63,238,159				
1020 約聘僱人員待遇	1,878,720				
1025 技工及工友待遇	1,247,925				
1030 獎金	21,455,678				
1035 其他給與	1,941,159				
1040 加班費	4,837,449				
1045 退休退職給付	10,358,415				
1050 退休離職儲金	5,304,749				
1055 保險	4,329,389				
20 業務費	9,514,627				
2003 教育訓練費	6,400				
2006 水電費	887,482				
2009 通訊費	236,370				
2018 資訊服務費	9,600				
2021 其他業務租金	188,349				
2024 稅捐及規費	19,041				
2027 保險費	14,478				
2030 兼職費	4,855				
2036 按日按件計資酬金	64,020				
2045 國內組織會費	28,600				
2051 物品	421,489				
2054 一般事務費	2,513,705				

敦品中學
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				
	矯正業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2057 給養費	4,381,573	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	106,478	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	109,163	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	468,308	0	0	0	0
2072 國內旅費	32,966	0	0	0	0
2081 運費	150	0	0	0	0
2093 特別費	21,600	0	0	0	0
30 設備及投資*	298,475	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	298,475	0	0	0	0
40 獎補助費	76,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	0	0
合計	111,229,986	2,293,493	9,784,724	368,242	804,300

敦品中學
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				
	合計				
2057 給養費	4,381,573				
2063 房屋建築養護費	106,478				
2066 車輛及辦公器具養護費	109,163				
2069 設施及機械設備養護費	468,308				
2072 國內旅費	32,966				
2081 運費	150				
2093 特別費	21,600				
30 設備及投資*	298,475				
3035 雜項設備費*	298,475				
40 獎補助費	76,000				
4085 獎勵及慰問	76,000				
合計	124,480,745				

敦品中學
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	151,705	0	0	0	0	0	0	0	151,705
本年度	151,705	0	0	0	0	0	0	0	151,705
0723170103 租金收入	59,562	0	0	0	0	0	0	0	59,562
1223170210 其他雜項收入	92,143	0	0	0	0	0	0	0	92,143
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
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

敦品中學
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)			
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113年01月01日至113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	124,480,745	0	0	0	150,000	0	0	0	124,630,745	15,056,014
本年度	124,480,745	0	0	0	150,000	0	0	0	124,630,745	15,056,014
一、本年度經費	111,229,986	0	0	0	150,000	0	0	0	111,379,986	15,056,014
3423174100 矯正業務	111,229,986	0	0	0	150,000	0	0	0	111,379,986	15,056,014
二、統籌科目	13,250,759	0	0	0	0	0	0	0	13,250,759	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,293,493	0	0	0	0	0	0	0	2,293,493	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,784,724	0	0	0	0	0	0	0	9,784,724	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	368,242	0	0	0	0	0	0	0	368,242	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	804,300	0	0	0	0	0	0	0	804,300	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113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	217,803,419	2 負債	7,635,795
11 流動資產	7,263,182	21 流動負債	5,563,470
110103 專戶存款	7,113,182	210302 應付代收款	5,563,470
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,072,325
14 固定資產	208,855,037	280301 存入保證金	1,346,724
140101 土地	148,643,415	280401 應付保管款	725,601
140201 土地改良物	8,325,061	3 淨資產	210,167,624
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,094,675	31 資產負債淨額	210,167,624
140401 房屋建築及設備	79,355,964	310101 資產負債淨額	210,167,624
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-54,453,488		
140501 機械及設備	61,336,658		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,959,558		
140601 交通及運輸設備	12,669,074		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,982,246		
140701 雜項設備	20,452,752		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,437,920		
16 無形資產	1,162,587		
160102 電腦軟體	1,162,587		
18 其他資產	522,613		
180101 暫付款	522,613		
合 計	217,803,419	合 計	217,803,419

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113年01月01日至113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	15,683,608	125,745,330
公庫撥入數	15,659,247	124,630,745
財產收益	9,927	59,562
捐獻及贈與收入	0	962,880
其他收入	14,434	92,143
支出	16,509,371	129,970,348
繳付公庫數	24,361	151,705
人事支出	13,811,155	114,591,643
業務支出	1,704,842	9,514,627
獎補助支出	38,000	76,000
財產損失	13,142	46,846
折舊、折耗及攤銷	917,871	5,589,527
收支餘絀	-825,763	-4,225,018

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113年01月01日至113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	142,688,284	0	5,955,131	0	0	148,643,415
土地改良物	8,325,061	-8,089,572	0	0	-5,103	230,386
房屋建築及設備	79,355,964	-53,432,014	0	0	-1,021,474	24,902,476
機械及設備	62,692,519	-36,376,013	1,154,265	2,510,126	-583,545	24,377,100
交通及運輸設備	13,673,539	-7,400,114	28,350	1,032,815	417,868	5,686,828
雜項設備	21,442,579	-15,917,415	227,740	1,217,567	479,495	5,014,832
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	328,177,946	-121,215,128	7,365,486	4,760,508	-712,759	208,855,037
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	1,325,693	0	0	163,106	0	1,162,587
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	1,325,693	0	0	163,106	0	1,162,587
合計	329,503,639	-121,215,128	7,365,486	4,923,614	-712,759	210,017,624
備註： 1.本年度成本變動增加數7,365,486元＝預算採購增加金額298,475元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,067,011元。 2.設備及投資預算採購增加金額298,475元＝本年度預算執行金額298,475元。						

敦品中學
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	151,705	125,593,625	125,745,330	收入
	0	124,630,745	124,630,745	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	0	0	0	規費收入
財產收入	59,562	0	59,562	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	962,880	962,880	捐獻及贈與收入
其他收入	92,143	0	92,143	其他收入
歲出	124,480,745	5,489,603	129,970,348	支出
	0	151,705	151,705	繳付公庫數
人事費	114,591,643	0	114,591,643	人事支出
業務費	9,514,627	0	9,514,627	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	298,475	-298,475	0	
	0	46,846	46,846	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	5,589,527	5,589,527	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,329,040	120,104,022	-4,225,018	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數124,480,745元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係玉山志工社會福利慈善事業基金會捐贈本校諮商輔導室之周邊設備962,880元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數151,705元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數298,475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46,846元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,589,527元。