

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 林彥良

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
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

福建連江地方檢察署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	131	01	01	0400000000-2	5,275,000	5,275,000	438,000	422,000	0	-16,000
				罰款及賠償收入	0			422,000		
				0423920000-0	5,275,000	5,275,000	438,000	422,000	0	-16,000
				福建連江地方檢察署	0			422,000		
				0423920100-4	3,142,000	3,142,000	261,000	181,000	0	-80,000
				罰金罰鍰及息金	0			181,000		
				0423920101-7	3,142,000	3,142,000	261,000	181,000	0	-80,000
				罰金罰鍰	0			181,000		
04	143	01	02	0423920200-9	2,133,000	2,133,000	177,000	241,000	0	64,000
				沒入及沒收財物	0			241,000		
				0423920201-1	2,133,000	2,133,000	177,000	241,000	0	64,000
				沒入金	0			241,000		
04	143	01	01	0700000000-9	14,000	14,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0723920000-6	14,000	14,000	0	0	0	0
				福建連江地方檢察署	0			0		
				0723920500-9	14,000	14,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	0	0	0	2,094	0	2,094
				其他收入	0			2,094		

福建連江地方檢察署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	142			1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	2,094
		01		1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	2,094
			01	1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	2,094
				合計	5,289,000	5,289,000	438,000	424,094	0	-13,906
					0			424,094		

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	26,080,000	0	26,080,000	2,834,000	1,730,362	1,103,638
		01			0	0			1,730,362	132,940
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	2,652,000	1,730,362	921,638
					0	0			1,730,362	132,940
					0	0			0	
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	2,100,000	1,674,702	425,298
					0	0			1,674,702	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	552,000	55,660	496,340
					0	0			55,660	132,940
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	5,724,000	0	5,724,000	182,000	0	182,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	182,000	0	182,000
					0	0			0	0
					0	0			0	

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
05				40	670,000	0	670,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	
				02	3423921000-4*	298,000	0	298,000	0	0	0
					檢察業務	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				04	30	298,000	0	298,000	0	0	0
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				04	3423929800-4	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				04	60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				05	7606205300-6	47,746	0	47,746	47,746	47,746	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	47,746	0
						0	0	0	0	0	0
				05	10	47,746	0	47,746	47,746	47,746	0
					人事費	0	0	0	0	47,746	0
						0	0	0	0	0	0
統籌科目小計				47,746	0	47,746	47,746	47,746	0		
				0	0	0	47,746	47,746	0		
				0	0	0	0	0	0		

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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)	
				合計	26,127,746	0	26,127,746	1,778,108	1,103,638	
					0	0		1,778,108	132,940	
					0	0		0		

福建連江地方檢察署
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
104	02	129	02	01	0400000000-2	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	0
					0423920200-9	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	0
					0423920201-1	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
					沒入金	0	0	0	0	0	0
					小計	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
						0	0	0	0	0	0
					合計	271,260	0	6,000	6,000	0	265,260
						0	0	0	0	0	0

福建連江地方檢察署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	1,674,702	47,746	1,722,448	
1015 法定編制人員待遇	1,510,427	0	1,510,427	
1025 技工及工友待遇	99,094	0	99,094	
1045 退休退職給付	0	47,746	47,746	
1050 退休離職儲金	52,537	0	52,537	
1055 保險	12,644	0	12,644	
20 業務費	55,660	0	55,660	
2054 一般事務費	19,500	0	19,500	
2063 房屋建築養護費	32,160	0	32,160	
2069 設施及機械設備養護費	4,000	0	4,000	
合計	1,730,362	47,746	1,778,108	

福建連江地方檢察署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	430,094	0	0	0	0	0	0	0	430,094
本年度	424,094	0	0	0	0	0	0	0	424,094
0423920101 罰金罰鍰	181,000	0	0	0	0	0	0	0	181,000
0423920201 沒入金	241,000	0	0	0	0	0	0	0	241,000
1223920210 其他雜項收入	2,094	0	0	0	0	0	0	0	2,094
以前年度	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
一、以前年度應收(保留)數	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
104年度 0423920201 沒入金	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
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

福建連江地方檢察署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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)			
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

福建連江地方檢察署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	1,778,108	132,940	0	0	80,000	0	0	0	1,991,048	890,698
本年度	1,778,108	132,940	0	0	80,000	0	0	0	1,991,048	890,698
一、本年度經費	1,730,362	132,940	0	0	80,000	0	0	0	1,943,302	890,698
3423920100 一般行政	1,730,362	132,940	0	0	80,000	0	0	0	1,943,302	708,698
3423921000 檢察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,000
二、統籌科目	47,746	0	0	0	0	0	0	0	47,746	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	47,746	0	0	0	0	0	0	0	47,746	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

福建連江地方檢察署

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,486,470	2 負債	4,258,277
11 流動資產	4,736,477	21 流動負債	36,896
110103 專戶存款	4,258,277	210302 應付代收款	36,896
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,221,381
110303 應收帳款	265,260	280301 存入保證金	4,160,000
110901 預付款	132,940	280401 應付保管款	61,381
14 固定資產	9,749,993	3 淨資產	10,228,193
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	10,228,193
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	10,228,193
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,456,992		
140501 機械及設備	8,130,353		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,455,138		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,249,347		
140701 雜項設備	2,941,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,999,466		
合 計	14,486,470	合 計	14,486,470

附註：保證品(應付保證品) 30,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

福建連江地方檢察署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,415,142	2,415,142
公庫撥入數	1,991,048	1,991,048
罰款及賠償收入	422,000	422,000
其他收入	2,094	2,094
支出	2,309,545	2,309,545
繳付公庫數	430,094	430,094
人事支出	1,722,448	1,722,448
業務支出	55,660	55,660
折舊、折耗及攤銷	101,343	101,343
收支餘絀	105,597	105,597

福建連江地方檢察署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年01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	3,154,267	0	0	0	0	3,154,267
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,911,580	-3,448,896	0	0	-8,096	2,454,588
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	0	0	-60,396	2,675,215
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-9,230	524,171
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	0	0	-23,621	941,752
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,910,936	-12,059,600	0	0	-101,343	9,749,993
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	21,910,936	-12,059,600	0	0	-101,343	9,749,993
備註						

福建連江地方檢察署
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	424,094	1,991,048	2,415,142	收入
	0	1,991,048	1,991,048	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	422,000	0	422,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	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	2,094	0	2,094	其他收入
歲出	1,778,108	531,437	2,309,545	支出
	0	430,094	430,094	繳付公庫數
人事費	1,722,448	0	1,722,448	人事支出
業務費	55,660	0	55,660	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	101,343	101,343	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,354,014	1,459,611	105,597	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至1月底歲出實現數1,778,108元+預付款132,940+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至1月底歲入實現數(含以前年度)430,094元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至1月底折舊、折耗及攤銷數101,343元。