

矯正署南投少年觀護所

# 會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 鐘秀琪

機關長官 黃勝雄

# 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
二、 繳付公庫數分析表.....	4
三、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10

矯正署南投少年觀護所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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				1200000000-8 其他收入	14,000 0	14,000	2,000 1,168	0 2,336	336	
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	2,000 1,168	0 2,336	336	
		01		1223170200-4 雜項收入	14,000 0	14,000	2,000 1,168	0 2,336	336	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	14,000 0	14,000	2,000 1,168	0 2,336	336	
				合計	14,000 0	14,000	2,000 1,168	0 2,336	336	

矯正署南投少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,455,000	0	5,455,000	1,666,000	365,434	392,203
					0	0			1,273,797	203,270
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	5,455,000	0	5,455,000	1,666,000	365,434	392,203
					0	0			1,273,797	203,270
					0	0			0	
				10 人事費	4,860,000	0	4,860,000	1,590,000	319,234	365,003
					0	0			1,224,997	203,270
					0	0			0	
				20 業務費	595,000	0	595,000	76,000	46,200	27,200
					0	0			48,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,608	0	13,608	13,608	4,536	0
					0	0			13,608	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,608	0	13,608	13,608	4,536	0
					0	0			13,608	0
					0	0			0	
				合計	5,468,608	0	5,468,608	1,679,608	369,970	392,203
					0	0			1,287,405	203,270
					0	0			0	

矯正署南投少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	合計	
10 人事費	1,224,997	13,608	1,238,605	
1015 法定編制人員待遇	749,730	0	749,730	
1030 獎金	376,365	0	376,365	
1040 加班費	39,746	0	39,746	
1045 退休退職給付	0	13,608	13,608	
1050 退休離職儲金	47,680	0	47,680	
1055 保險	11,476	0	11,476	
20 業務費	48,800	0	48,800	
2009 通訊費	10,000	0	10,000	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2054 一般事務費	27,800	0	27,800	
2069 設施及機械設備養護費	7,500	0	7,500	
合計	1,273,797	13,608	1,287,405	

矯正署南投少年觀護所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	2,336	0	0	0	0	0	0	0	2,336
本年度	2,336	0	0	0	0	0	0	0	2,336
1223170210 其他雜項收入	2,336	0	0	0	0	0	0	0	2,336
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署南投少年觀護所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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)			
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	

矯正署南投少年觀護所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	1,287,405	203,270	0	0	20,000	0	0	0	1,510,675	168,933
本年度	1,287,405	203,270	0	0	20,000	0	0	0	1,510,675	168,933
一、本年度經費	1,273,797	203,270	0	0	20,000	0	0	0	1,497,067	168,933
3423174100 矯正業務	1,273,797	203,270	0	0	20,000	0	0	0	1,497,067	168,933
二、統籌科目	13,608	0	0	0	0	0	0	0	13,608	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,608	0	0	0	0	0	0	0	13,608	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

矯正署南投少年觀護所

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,324,571	2 負債	20,930
11 流動資產	244,200	21 流動負債	9,568
110103 專戶存款	20,930	210302 應付代收款	9,568
110104 零用金	20,000	28 其他負債	11,362
110901 預付款	203,270	280401 應付保管款	11,362
14 固定資產	5,080,371	3 淨資產	5,303,641
140101 土地	1,746,148	31 資產負債淨額	5,303,641
140401 房屋建築及設備	6,898,626	310101 資產負債淨額	5,303,641
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,566,628		
140501 機械及設備	48,690		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,203		
140601 交通及運輸設備	63,310		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-62,677		
140701 雜項設備	110,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-109,395		
合 計	5,324,571	合 計	5,324,571

附註：

矯正署南投少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	371,138	1,513,011
公庫撥入數	369,970	1,510,675
其他收入	1,168	2,336
支出	380,623	1,308,712
繳付公庫數	1,168	2,336
人事支出	323,770	1,238,605
業務支出	46,200	48,800
折舊、折耗及攤銷	9,485	18,971
收支餘絀	-9,485	204,299

矯正署南投少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	1,746,148	0	0	0	0	1,746,148
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,898,626	-3,547,657	0	0	-18,971	3,331,998
機械及設備	48,690	-48,203	0	0	0	487
交通及運輸設備	63,310	-62,677	0	0	0	633
雜項設備	110,500	-109,395	0	0	0	1,105
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	8,867,274	-3,767,932	0	0	-18,971	5,080,371
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	8,867,274	-3,767,932	0	0	-18,971	5,080,371
備註						

矯正署南投少年觀護所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	2,336	1,510,675	1,513,011	收入
	0	1,510,675	1,510,675	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	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	2,336	0	2,336	其他收入
歲出	1,287,405	21,307	1,308,712	支出
	0	2,336	2,336	繳付公庫數
人事費	1,238,605	0	1,238,605	人事支出
業務費	48,800	0	48,800	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	18,971	18,971	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,285,069	1,489,368	204,299	收支餘絀

備註：

11402調整數:1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,287,405元+零用金20,000元+預付款203,270元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,336元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數18,971元。