

矯正署南投少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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05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)		
07	111		01	1200000000-8 其他收入	14,000 0	14,000	5,000	1,168 5,840	0	840
				1223170000-5 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	5,000	1,168 5,840	0	840
				1223170200-4 雜項收入	14,000 0	14,000	5,000	1,168 5,840	0	840
				1223170210-8 其他雜項收入	14,000 0	14,000	5,000	1,168 5,840	0	840
				合計	14,000 0	14,000	5,000	1,168 5,840	0	840

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05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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,431,000	0	5,431,000	2,926,000	404,276	313,473	
					0	0			2,612,527	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	5,431,000	0	5,431,000	2,926,000	404,276	313,473	
					0	0			2,612,527	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,860,000	0	4,860,000	2,710,000	345,447	244,147	
					0	0			2,465,853	0	
					0	0			0		
				20 業務費	571,000	0	571,000	216,000	58,829	69,326	
					0	0			146,674	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	27,216	0	27,216	27,216	4,536	0	
					0	0			27,216	0	
					0	0			0		
				10 人事費	27,216	0	27,216	27,216	4,536	0	
					0	0			27,216	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	43,260	0	43,260	43,260	43,260	0	
					0	0			43,260	0	
					0	0			0		

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05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)
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)	
				10 人事費	43,260	0	43,260	43,260	43,260	0	
					0	0			43,260	0	
					0	0			0		
				合計	5,501,476	0	5,501,476	2,996,476	452,072	313,473	
					0	0			2,683,003	0	
					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05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				
	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	合計	
10 人事費	2,465,853	43,260	27,216	2,536,329	
1015 法定編制人員待遇	1,524,180	43,260	0	1,567,440	
1030 獎金	585,385	0	0	585,385	
1040 加班費	147,740	0	0	147,740	
1045 退休退職給付	0	0	27,216	27,216	
1050 退休離職儲金	122,830	0	0	122,830	
1055 保險	85,718	0	0	85,718	
20 業務費	146,674	0	0	146,674	
2009 通訊費	30,000	0	0	30,000	
2030 兼職費	14,000	0	0	14,000	
2051 物品	34,557	0	0	34,557	
2054 一般事務費	54,632	0	0	54,632	
2069 設施及機械設備養護費	13,485	0	0	13,485	
合計	2,612,527	43,260	27,216	2,683,003	

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05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	5,840	0	0	0	0	0	0	0	5,840
本年度	5,840	0	0	0	0	0	0	0	5,840
1223170210 其他雜項收入	5,840	0	0	0	0	0	0	0	5,840
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05月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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05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	2,683,003	0	0	0	20,000	0	0	0	2,703,003	293,473
本年度	2,683,003	0	0	0	20,000	0	0	0	2,703,003	293,473
一、本年度經費	2,612,527	0	0	0	20,000	0	0	0	2,632,527	293,473
3423174100 矯正業務	2,612,527	0	0	0	20,000	0	0	0	2,632,527	293,473
二、統籌科目	70,476	0	0	0	0	0	0	0	70,476	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	43,260	0	0	0	0	0	0	0	43,260	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,216	0	0	0	0	0	0	0	27,216	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,085,689	2 負債	13,775
11 流動資產	33,775	21 流動負債	12,389
110103 專戶存款	13,775	210302 應付代收款	12,389
110104 零用金	20,000	28 其他負債	1,386
14 固定資產	5,051,914	280401 應付保管款	1,386
140101 土地	1,746,148	3 淨資產	5,071,914
140401 房屋建築及設備	6,898,626	31 資產負債淨額	5,071,914
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,595,085	310101 資產負債淨額	5,071,914
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	5,085,689	合 計	5,085,689

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	453,240	2,708,843
公庫撥入數	452,072	2,703,003
其他收入	1,168	5,840
支出	462,726	2,736,271
繳付公庫數	1,168	5,840
人事支出	393,243	2,536,329
業務支出	58,829	146,674
折舊、折耗及攤銷	9,486	47,428
收支餘絀	-9,486	-27,428

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05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	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	-47,428	3,303,541
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	-47,428	5,051,914
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	-47,428	5,051,914
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05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	5,840	2,703,003	2,708,843	收入
	0	2,703,003	2,703,003	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	5,840	0	5,840	其他收入
歲出	2,683,003	53,268	2,736,271	支出
	0	5,840	5,840	繳付公庫數
人事費	2,536,329	0	2,536,329	人事支出
業務費	146,674	0	146,674	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	47,428	47,428	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,677,163	2,649,735	-27,428	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,683,003元+零用金20,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數5,840元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數47,428元。