

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 張筱伶

機關長官 詹麗雯

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	2
二、公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	4
二、收入支出表.....	5
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.....	6
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	7

矯正署花蓮少年觀護所

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)
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	7,398,000	0	7,398,000	1,670,000	1,593,140	76,860	
					0	0			1,593,140	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,398,000	0	7,398,000	1,670,000	1,593,140	76,860	
					0	0			1,593,140	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,505,000	0	6,505,000	1,600,000	1,593,140	6,860	
					0	0			1,593,140	0	
					0	0			0		
				20 業務費	893,000	0	893,000	70,000	0	70,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	68,968	0	68,968	68,968	68,968	0	
					0	0			68,968	0	
					0	0			0		
				10 人事費	68,968	0	68,968	68,968	68,968	0	
					0	0			68,968	0	
					0	0			0		
				合計	7,466,968	0	7,466,968	1,738,968	1,662,108	76,860	
					0	0			1,662,108	0	
					0	0			0		

矯正署花蓮少年觀護所

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				
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	1,593,140	68,968	1,662,108		
1015 法定編制人員待遇	560,343	0	560,343		
1025 技工及工友待遇	72,273	0	72,273		
1030 獎金	919,908	0	919,908		
1045 退休退職給付	0	68,968	68,968		
1050 退休離職儲金	31,933	0	31,933		
1055 保險	8,683	0	8,683		
合計	1,593,140	68,968	1,662,108		

矯正署花蓮少年觀護所
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	1,662,108	0	0	0	20,000	0	0	0	1,682,108	56,860
本年度	1,662,108	0	0	0	20,000	0	0	0	1,682,108	56,860
一、本年度經費	1,593,140	0	0	0	20,000	0	0	0	1,613,140	56,860
3423174100 矯正業務	1,593,140	0	0	0	20,000	0	0	0	1,613,140	56,860
二、統籌科目	68,968	0	0	0	0	0	0	0	68,968	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	68,968	0	0	0	0	0	0	0	68,968	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

矯正署花蓮少年觀護所

平衡表

中華民國114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	7,581,393	2 負債	12,291
11 流動資產	32,291	21 流動負債	12,291
110103 專戶存款	12,291	210302 應付代收款	12,291
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,569,102
14 固定資產	7,549,102	31 資產負債淨額	7,569,102
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,569,102
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,521		
140501 機械及設備	183,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-181,521		
140601 交通及運輸設備	14,800		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,652		
140701 雜項設備	59,095		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-58,504		
合 計	7,581,393	合 計	7,581,393

附註：

矯正署花蓮少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	1,682,108	1,682,108
公庫撥入數	1,682,108	1,682,108
支出	1,663,168	1,663,168
人事支出	1,662,108	1,662,108
財產損失	951	951
折舊、折耗及攤銷	109	109
收支餘絀	18,940	18,940

矯正署花蓮少年觀護所

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	7,507,642	0	0	0	0	7,507,642
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	46,405	-7,412	0	0	-109	38,884
機械及設備	237,882	-235,499	0	54,524	53,978	1,837
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	99,595	-98,599	0	40,500	40,095	591
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,906,324	-356,162	0	95,024	93,964	7,549,102
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	7,906,324	-356,162	0	95,024	93,964	7,549,102
備註						

矯正署花蓮少年觀護所
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	0	1,682,108	1,682,108	收入
	0	1,682,108	1,682,108	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	0	0	0	其他收入
歲出	1,662,108	1,060	1,663,168	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,662,108	0	1,662,108	人事支出
業務費	0	0	0	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	951	951	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	109	109	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,662,108	1,681,048	18,940	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,662,108元+零用金20,000元。
- 2.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值951元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數109元。