

矯正署苗栗少年觀護所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 邱逸婷

機關長官 江慶隆

# 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

矯正署苗栗少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	7,038,000	0	7,038,000	2,243,000	951,134	571,138
					0	0			1,671,862	320,065
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	7,038,000	0	7,038,000	2,243,000	951,134	571,138
					0	0			1,671,862	320,065
					0	0			0	
				10 人事費	6,454,000	0	6,454,000	2,134,000	930,855	482,417
					0	0			1,651,583	320,065
					0	0			0	
				20 業務費	584,000	0	584,000	109,000	20,279	88,721
					0	0			20,279	0
					0	0			0	
				合計	7,038,000	0	7,038,000	2,243,000	951,134	571,138
					0	0			1,671,862	320,065
					0	0			0	

矯正署苗栗少年觀護所

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	合計			
10 人事費	1,651,583	1,651,583			
1015 法定編制人員待遇	1,017,510	1,017,510			
1030 獎金	503,250	503,250			
1040 加班費	46,047	46,047			
1050 退休離職儲金	68,330	68,330			
1055 保險	16,446	16,446			
20 業務費	20,279	20,279			
2009 通訊費	225	225			
2030 兼職費	3,500	3,500			
2051 物品	13,754	13,754			
2054 一般事務費	2,800	2,800			
合計	1,671,862	1,671,862			

矯正署苗栗少年觀護所  
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	1,671,862	320,065	0	0	25,000	0	0	0	2,016,927	226,073
本年度	1,671,862	320,065	0	0	25,000	0	0	0	2,016,927	226,073
一、本年度經費	1,671,862	320,065	0	0	25,000	0	0	0	2,016,927	226,073
3423174100 矯正業務	1,671,862	320,065	0	0	25,000	0	0	0	2,016,927	226,073
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

矯正署苗栗少年觀護所

平衡表

中華民國115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	17,143,868	2 負債	88,308
11 流動資產	423,373	21 流動負債	62,413
110103 專戶存款	78,308	210302 應付代收款	62,413
110104 零用金	25,000	28 其他負債	25,895
110901 預付款	320,065	280401 應付保管款	25,895
14 固定資產	16,710,495	3 淨資產	17,055,560
140101 土地	1,014,406	31 資產負債淨額	17,055,560
140401 房屋建築及設備	20,407,108	310101 資產負債淨額	17,055,560
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,713,099		
140501 機械及設備	59,425		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-58,831		
140601 交通及運輸設備	59,200		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-58,608		
140701 雜項設備	89,350		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-88,456		
18 其他資產	10,000		
180101 暫付款	10,000		
合 計	17,143,868	合 計	17,143,868

附註：

矯正署苗栗少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	1,268,399	2,016,927
公庫撥入數	1,268,399	2,016,927
支出	979,199	1,727,992
人事支出	930,855	1,651,583
業務支出	20,279	20,279
折舊、折耗及攤銷	28,065	56,130
收支餘絀	289,200	288,935

矯正署苗栗少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115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	1,014,406	0	0	0	0	1,014,406
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,407,108	-4,656,969	0	0	-56,130	15,694,009
機械及設備	59,425	-58,831	0	0	0	594
交通及運輸設備	59,200	-58,608	0	0	0	592
雜項設備	89,350	-88,456	0	0	0	894
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,629,489	-4,862,864	0	0	-56,130	16,710,495
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	21,629,489	-4,862,864	0	0	-56,130	16,710,495
備註						

矯正署苗栗少年觀護所  
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	0	2,016,927	2,016,927	收入
	0	2,016,927	2,016,927	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	1,671,862	56,130	1,727,992	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,651,583	0	1,651,583	人事支出
業務費	20,279	0	20,279	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	56,130	56,130	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,671,862	1,960,797	288,935	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,671,862元+預付款320,065元+零用金25,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數56,130元。