

矯正署臺北女子看守所

# 會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 曾蘭惠

機關長官 鄭翠芬

# 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.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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				0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	23,000 0	23,000	0	0 0	0	
		02		0423170300-3 賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	
04				0700000000-9 財產收入	72,000 0	72,000	24,000	3,421 23,202	0	-798
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	72,000 0	72,000	24,000	3,421 23,202	0	-798
		01		0723170100-0 財產孳息	41,000 0	41,000	14,000	3,421 13,688	0	-312
			02	0723170103-9 租金收入	41,000 0	41,000	14,000	3,421 13,688	0	-312
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	31,000 0	31,000	10,000	0 9,514	0	-486
07				1200000000-8 其他收入	4,868,000 0	4,868,000	1,621,000	217,183 887,753	0	-733,247

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	4,868,000 0	4,868,000	1,621,000	217,183 887,753	0	-733,247
		01		1223170200-4 雜項收入	4,868,000 0	4,868,000	1,621,000	217,183 887,753	0	-733,247
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	723 2,429	0	2,429
			02	1223170210-8 其他雜項收入	4,868,000 0	4,868,000	1,621,000	216,460 885,324	0	-735,676
				合計	4,963,000 0	4,963,000	1,645,000	220,604 910,955	0	-734,045

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	91,513,000	0	91,513,000	45,390,000	7,365,756	4,886,506
					0	0			40,503,494	114,503
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	90,718,000	0	90,718,000	45,132,000	7,116,756	4,877,506
					0	0			40,254,494	114,503
					0	0			0	
				10 人事費	75,089,000	0	75,089,000	37,100,000	5,129,377	3,005,227
					0	0			34,094,773	0
					0	0			0	
				20 業務費	15,593,000	0	15,593,000	8,020,000	1,987,379	1,872,279
					0	0			6,147,721	114,503
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	795,000	0	795,000	258,000	249,000	9,000
					0	0			249,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	795,000	0	795,000	258,000	249,000	9,000
					0	0			249,000	0
					0	0			0	

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,400	0	102,400	0	0		
					0	0		102,400	0		
					0	0		0			
			10	人事費	102,400	0	102,400	0	0		
					0	0		102,400	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,103,140	0	2,103,140	420,628	0		
					0	0		2,103,140	0		
					0	0		0			
			10	人事費	2,103,140	0	2,103,140	420,628	0		
					0	0		2,103,140	0		
					0	0		0			
				合計	93,718,540	0	93,718,540	7,786,384	4,886,506		
					0	0		42,709,034	114,503		
					0	0		0			

矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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
106	07	110	01	02	1100000000-2	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	7,420	0	0	0	0	7,420
					0	0	0	0	0	0	
107	07	109	01	02	1100000000-2	12,911	0	0	0	0	12,911
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	12,911	0	0	0	0	12,911
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	12,911	0	0	0	0	12,911
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	12,911	0	0	0	0	12,911
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	12,911	0	0	0	0	12,911
					0	0	0	0	0	0	
108	07	111			1100000000-2	15,322	0	0	0	0	15,322
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1123170000-0	15,322	0	0	0	0	15,322
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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		
109	07			01	1123170900-0 雜項收入	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0		
				02	1123170909-5 其他雜項收入	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0	
					小計	15,322 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,322 0	
					1200000000-8 其他收入	6,600 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,600 0
					110	1223170000-5 矯正署及所屬	6,600 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,600 0
					01	1223170200-4 雜項收入	6,600 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,600 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	6,600 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,600 0
						小計	6,600 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,600 0
						1200000000-8 其他收入	573,863 0	0 0	2,310 0	20,025 0	0 0	0 0	553,838 0
						111	1223170000-5 矯正署及所屬	573,863 0	0 0	2,310 0	20,025 0	0 0	553,838 0
110	07			01	1223170200-4 雜項收入	573,863 0	0 0	2,310 0	20,025 0	0 0	553,838 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	573,863 0	0 0	2,310 0	20,025 0	0 0	553,838 0		
					小計	573,863 0	0 0	2,310 0	20,025 0	0 0	553,838 0		



矯正署臺北女子看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	07				小計	573,863	0	2,310	20,025	0	553,838
						0	0	0	0	0	0
					1200000000-8	1,910,838	0	23,434	122,806	0	1,788,032
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	1,910,838	0	23,434	122,806	0	1,788,032
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	1,910,838	0	23,434	122,806	0	1,788,032
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	1,910,838	0	23,434	122,806	0	1,788,032
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	1,910,838	0	23,434	122,806	0	1,788,032
						0	0	0	0	0	0
					合計	2,526,954	0	25,744	142,831	0	2,384,123
						0	0	0	0	0	0

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	34,094,773	2,103,140	102,400	36,300,313	
1015 法定編制人員待遇	18,087,651	0	0	18,087,651	
1020 約聘僱人員待遇	1,136,297	0	0	1,136,297	
1025 技工及工友待遇	368,800	0	0	368,800	
1030 獎金	9,955,405	0	0	9,955,405	
1035 其他給與	178,707	0	102,400	281,107	
1040 加班值班費	1,754,779	0	0	1,754,779	
1045 退休退職給付	0	2,103,140	0	2,103,140	
1050 退休離職儲金	1,471,972	0	0	1,471,972	
1055 保險	1,141,162	0	0	1,141,162	
20 業務費	6,147,721	0	0	6,147,721	
2003 教育訓練費	6,166	0	0	6,166	
2006 水電費	487,702	0	0	487,702	
2009 通訊費	122,997	0	0	122,997	
2018 資訊服務費	43,940	0	0	43,940	
2021 其他業務租金	50,445	0	0	50,445	
2024 稅捐及規費	23,230	0	0	23,230	
2027 保險費	5,664	0	0	5,664	
2036 按日按件計資酬金	229,372	0	0	229,372	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	330,132	0	0	330,132	
2054 一般事務費	1,337,409	0	0	1,337,409	
2057 給養費	2,863,423	0	0	2,863,423	

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	185,225	0	0	185,225	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,580	0	0	3,580	
2069 設施及機械設備養護費	421,829	0	0	421,829	
2072 國內旅費	3,582	0	0	3,582	
2081 運費	11,550	0	0	11,550	
2084 短程車資	915	0	0	915	
2093 特別費	9,960	0	0	9,960	
30 設備及投資*	249,000	0	0	249,000	
3020 機械設備費*	116,000	0	0	116,000	
3035 雜項設備費*	133,000	0	0	133,000	
40 獎補助費	12,000	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
合計	40,503,494	2,103,140	102,400	42,709,034	

矯正署臺北女子看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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	1,053,786	0	0	0	0	0	0	0	1,053,786
本年度	910,955	0	0	0	0	0	0	0	910,955
0723170103 租金收入	13,688	0	0	0	0	0	0	0	13,688
0723170500 廢舊物資售價	9,514	0	0	0	0	0	0	0	9,514
1223170201 收回以前年度歲出	2,429	0	0	0	0	0	0	0	2,429
1223170210 其他雜項收入	885,324	0	0	0	0	0	0	0	885,324
以前年度	142,831	0	0	0	0	0	0	0	142,831
一、以前年度應收(保留)數	142,831	0	0	0	0	0	0	0	142,831
110年度 1223170210 其他雜項收入	20,025	0	0	0	0	0	0	0	20,025
111年度 1223170210 其他雜項收入	122,806	0	0	0	0	0	0	0	122,806
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

矯正署臺北女子看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	

矯正署臺北女子看守所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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	42,709,034	114,503	0	0	250,000	0	0	0	43,073,537	4,522,003
本年度	42,709,034	114,503	0	0	250,000	0	0	0	43,073,537	4,522,003
一、本年度經費	40,503,494	114,503	0	0	250,000	0	0	0	40,867,997	4,522,003
3423174100 矯正業務	40,503,494	114,503	0	0	250,000	0	0	0	40,867,997	4,522,003
二、統籌科目	2,205,540	0	0	0	0	0	0	0	2,205,540	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,103,140	0	0	0	0	0	0	0	2,103,140	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,400	0	0	0	0	0	0	0	102,400	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

矯正署臺北女子看守所

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	379,589,483	2 負債	10,237,409
11 流動資產	12,786,035	21 流動負債	3,986,390
110103 專戶存款	10,037,409	210302 應付代收款	3,986,390
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,251,019
110303 應收帳款	2,384,123	280301 存入保證金	2,097,536
110901 預付款	114,503	280401 應付保管款	4,153,483
14 固定資產	366,603,448	3 淨資產	369,352,074
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	369,352,074
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	369,352,074
減：140202 累計折舊—土地改良物	-115,630,472		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,221,965		
140501 機械及設備	68,705,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-55,802,722		
140601 交通及運輸設備	22,792,400		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,000,749		
140701 雜項設備	26,744,061		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,711,145		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	379,589,483	合 計	379,589,483

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,380元

矯正署臺北女子看守所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,121,491	43,984,492
公庫撥入數	7,900,887	43,073,537
財產收益	3,421	23,202
其他收入	217,183	887,753
支出	8,969,527	48,257,460
繳付公庫數	246,348	1,053,786
人事支出	5,550,005	36,300,313
業務支出	1,987,379	6,147,721
獎補助支出	0	12,000
財產損失	275	1,011
折舊、折耗及攤銷	1,185,520	4,742,629
收支餘絀	-848,036	-4,272,968



矯正署臺北女子看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年04月30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	233,621,021	0	0	0	0	233,621,021
土地改良物	200,748,223	-113,419,000	0	0	-2,211,472	85,117,751
房屋建築及設備	37,359,004	-16,006,759	0	0	-215,206	21,137,039
機械及設備	68,611,767	-54,661,195	192,020	97,995	-1,141,527	12,903,070
交通及運輸設備	22,694,400	-12,282,431	98,000	0	-718,318	9,791,651
雜項設備	26,730,061	-22,352,023	14,000	0	-359,122	4,032,916
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	589,764,476	-218,721,408	304,020	97,995	-4,645,645	366,603,448
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	589,764,476	-218,721,408	304,020	97,995	-4,645,645	366,603,448

備註：

1.本年度成本變動增加數304,020元＝預算採購增加金額304,020元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。2.設備及投資預算執行增加金額249,000元＝本年度預算執行金額249,000元+以前年度保留預算執行金額0元+特別預算(含保留)執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。3.預算採購增加金額304,020元與設備及投資預算執行增加金額249,000元，差額55,020元，係因:預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加55,020元。

矯正署臺北女子看守所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年04月30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	910,955	43,073,537	43,984,492	收入
	0	43,073,537	43,073,537	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	23,202	0	23,202	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	887,753	0	887,753	其他收入
歲出	42,709,034	5,548,426	48,257,460	支出
	0	1,053,786	1,053,786	繳付公庫數
人事費	36,300,313	0	36,300,313	人事支出
業務費	6,147,721	0	6,147,721	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	249,000	-249,000	0	
	0	1,011	1,011	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	4,742,629	4,742,629	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-41,798,079	37,525,111	-4,272,968	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數42,709,034元+預付款114,503元+零用金250,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,053,786元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數249,000元，已列入資產科目，爰予調減。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,011元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,742,629元。