

矯正署臺北女子看守所

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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07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)			
02	104	02	01	0400000000-2	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000	
				罰款及賠償收入	0			0			
				0423170000-0	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000	
				矯正署及所屬	0			0			
	04	113	01	01	0423170300-3	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
					賠償收入	0			0		
					0423170301-6	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
					一般賠償收入	0			0		
					0700000000-9	72,000	72,000	44,000	3,439	0	-5,417
					財產收入	0			38,583		
					0723170000-6	72,000	72,000	44,000	3,439	0	-5,417
					矯正署及所屬	0			38,583		
01	01	01	01	0723170100-0	41,000	41,000	24,000	3,439	0	-31	
				財產孳息	0			23,969			
				0723170101-3	0	0	0	18	0	18	
				利息收入	0			18			
02	02	02	02	0723170103-9	41,000	41,000	24,000	3,421	0	-49	
				租金收入	0			23,951			
02	02	02	02	0723170500-9	31,000	31,000	20,000	0	0	-5,386	
				廢舊物資售價	0			14,614			

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07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	112	01	01	1200000000-8 其他收入	4,868,000	4,868,000	2,839,000	184,719	0	-1,385,451
					0			1,453,549		
				1223170000-5 矯正署及所屬	4,868,000	4,868,000	2,839,000	184,719	0	-1,385,451
					0			1,453,549		
				1223170200-4 雜項收入	4,868,000	4,868,000	2,839,000	184,719	0	-1,385,451
					0			1,453,549		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,526	0	5,398
					0			5,398		
				1223170210-8 其他雜項收入	4,868,000	4,868,000	2,839,000	183,193	0	-1,390,849
					0			1,448,151		
		合計		4,963,000	4,963,000	2,894,000	188,158	0	-1,401,868	
				0			1,492,132			

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07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		
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	94,649,000	0	94,649,000	71,164,000	7,249,979	9,635,905
					0	0			61,528,095	37,853
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	93,854,000	0	93,854,000	70,598,000	6,955,040	9,613,844
					0	0			60,984,156	37,853
					0	0			0	
				10 人事費	75,089,000	0	75,089,000	56,600,000	5,077,247	6,969,500
					0	0			49,630,500	0
					0	0			0	
				20 業務費	18,729,000	0	18,729,000	13,974,000	1,877,793	2,644,344
					0	0			11,329,656	37,853
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	795,000	0	795,000	566,000	294,939	22,061
					0	0			543,939	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	795,000	0	795,000	566,000	294,939	22,061
					0	0			543,939	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07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)  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		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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,900	0	270,900	0	0		
					0	0		270,900	0		
					0	0		0	0		
			10	人事費	270,900	0	270,900	0	0		
					0	0		270,900	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,365,024	0	3,365,024	420,628	0		
					0	0		3,365,024	0		
					0	0		0	0		
			10	人事費	3,365,024	0	3,365,024	420,628	0		
					0	0		3,365,024	0		
					0	0		0	0		
				合計	98,284,924	0	98,284,924	74,799,924	9,635,905		
					0	0		65,164,019	37,853		
					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07月31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	
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07月31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	2,800 0	0 0	0 0	3,800 0	
					110	1223170000-5 矯正署及所屬	6,600 0	0 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	3,800 0
					01	1223170200-4 雜項收入	6,600 0	0 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	3,800 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	6,600 0	0 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	3,800 0
						小計	6,600 0	0 0	0 0	2,800 0	0 0	0 0	3,800 0
						1200000000-8 其他收入	573,863 0	0 0	0 0	26,401 0	0 0	0 0	547,462 0
						111	1223170000-5 矯正署及所屬	573,863 0	0 0	0 0	26,401 0	0 0	0 0
110	07			01	1223170200-4 雜項收入	573,863 0	0 0	0 0	26,401 0	0 0	547,462 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	573,863 0	0 0	0 0	26,401 0	0 0	0 0	547,462 0	
					小計	573,863 0	0 0	0 0	26,401 0	0 0	0 0	547,462 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07月31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	113	01	02	小計	573,863	0	0	26,401	0	547,462
						0	0	0	0	0	0
					1200000000-8 其他收入	1,910,838	0	21,935	168,807	0	1,742,031
						0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,910,838	0	21,935	168,807	0	1,742,031
						0	0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	1,910,838	0	21,935	168,807	0	1,742,031
						0	0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,910,838	0	21,935	168,807	0	1,742,031
						0	0	0	0	0	0
					小計	1,910,838	0	21,935	168,807	0	1,742,031
						0	0	0	0	0	0
					合計	2,526,954	0	21,935	198,008	0	2,328,946
	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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	49,630,500	3,365,024	270,900	53,266,424	
1015 法定編制人員待遇	28,425,073	0	0	28,425,073	
1020 約聘僱人員待遇	2,045,954	0	0	2,045,954	
1025 技工及工友待遇	590,080	0	0	590,080	
1030 獎金	9,955,405	0	0	9,955,405	
1035 其他給與	413,231	0	270,900	684,131	
1040 加班值班費	3,426,101	0	0	3,426,101	
1045 退休退職給付	0	3,365,024	0	3,365,024	
1050 退休離職儲金	2,560,960	0	0	2,560,960	
1055 保險	2,213,696	0	0	2,213,696	
20 業務費	11,329,656	0	0	11,329,656	
2003 教育訓練費	14,766	0	0	14,766	
2006 水電費	1,081,293	0	0	1,081,293	
2009 通訊費	204,298	0	0	204,298	
2018 資訊服務費	49,330	0	0	49,330	
2021 其他業務租金	103,134	0	0	103,134	
2024 稅捐及規費	31,210	0	0	31,210	
2027 保險費	13,067	0	0	13,067	
2036 按日按件計資酬金	439,866	0	0	439,866	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	620,666	0	0	620,666	
2054 一般事務費	2,690,711	0	0	2,690,711	
2057 給養費	4,940,143	0	0	4,940,143	

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07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	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	230,725	0	0	230,725	
2066 車輛及辦公器具養護費	11,977	0	0	11,977	
2069 設施及機械設備養護費	821,019	0	0	821,019	
2072 國內旅費	28,546	0	0	28,546	
2081 運費	11,550	0	0	11,550	
2084 短程車資	1,165	0	0	1,165	
2093 特別費	25,590	0	0	25,590	
30 設備及投資*	543,939	0	0	543,939	
3020 機械設備費*	116,000	0	0	116,000	
3035 雜項設備費*	427,939	0	0	427,939	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	61,528,095	3,365,024	270,900	65,164,019	

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07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	1,690,140	0	0	0	0	0	0	0	1,690,140
本年度	1,492,132	0	0	0	0	0	0	0	1,492,132
0723170101 利息收入	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0723170103 租金收入	23,951	0	0	0	0	0	0	0	23,951
0723170500 廢舊物資售價	14,614	0	0	0	0	0	0	0	14,614
1223170201 收回以前年度歲出	5,398	0	0	0	0	0	0	0	5,398
1223170210 其他雜項收入	1,448,151	0	0	0	0	0	0	0	1,448,151
以前年度	198,008	0	0	0	0	0	0	0	198,008
一、以前年度應收(保留)數	198,008	0	0	0	0	0	0	0	198,008
109年度 1223170210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
110年度 1223170210 其他雜項收入	26,401	0	0	0	0	0	0	0	26,401
111年度 1223170210 其他雜項收入	168,807	0	0	0	0	0	0	0	168,807
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

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07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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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07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	65,164,019	37,853	0	0	250,000	0	0	0	65,451,872	9,348,052
本年度	65,164,019	37,853	0	0	250,000	0	0	0	65,451,872	9,348,052
一、本年度經費	61,528,095	37,853	0	0	250,000	0	0	0	61,815,948	9,348,052
3423174100 矯正業務	61,528,095	37,853	0	0	250,000	0	0	0	61,815,948	9,348,052
二、統籌科目	3,635,924	0	0	0	0	0	0	0	3,635,924	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,365,024	0	0	0	0	0	0	0	3,365,024	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,900	0	0	0	0	0	0	0	270,900	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	375,720,862	2 負債	9,639,875
11 流動資產	11,872,394	21 流動負債	3,582,034
110103 專戶存款	9,255,595	210302 應付代收款	3,582,034
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,057,841
110303 應收帳款	2,328,946	280301 存入保證金	1,976,119
110901 預付款	37,853	280401 應付保管款	4,081,722
14 固定資產	363,464,188	3 淨資產	366,080,987
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	366,080,987
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	366,080,987
減：140202 累計折舊—土地改良物	-117,289,076		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,383,370		
140501 機械及設備	68,749,157		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,739,450		
140601 交通及運輸設備	22,822,800		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,440,192		
140701 雜項設備	26,742,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,726,908		
18 其他資產	384,280		
180101 暫付款	384,280		
合 計	375,720,862	合 計	375,720,862

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,369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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,809,153	67,135,304
公庫撥入數	7,620,995	65,451,872
財產收益	3,439	38,583
捐獻及贈與收入	0	191,300
其他收入	184,719	1,453,549
支出	8,773,151	74,624,339
繳付公庫數	210,093	1,690,140
人事支出	5,497,875	53,266,424
業務支出	1,877,793	11,329,656
獎補助支出	0	24,000
財產損失	593	4,597
折舊、折耗及攤銷	1,186,797	8,309,522
收支餘絀	-963,998	-7,489,035

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07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	233,621,021	0	0	0	0	233,621,021
土地改良物	200,748,223	-113,419,000	0	0	-3,870,076	83,459,147
房屋建築及設備	37,359,004	-16,006,759	0	0	-376,611	20,975,634
機械及設備	68,611,767	-54,661,195	235,385	97,995	-2,078,255	12,009,707
交通及運輸設備	22,694,400	-12,282,431	229,600	101,200	-1,157,761	9,382,608
雜項設備	26,730,061	-22,352,023	270,254	257,336	-374,885	4,016,071
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	735,239	456,531	-7,857,588	363,464,188
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	735,239	456,531	-7,857,588	363,464,188

備註：

1.本年度成本變動增加數735,239元＝預算採購增加金額543,939元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額191,300元。2.設備及投資預算執行增加金額543,939元＝本年度預算執行金額543,939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。

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07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	1,492,132	65,643,172	67,135,304	收入
	0	65,451,872	65,451,872	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	38,583	0	38,583	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	191,300	191,300	捐獻及贈與收入
其他收入	1,453,549	0	1,453,549	其他收入
歲出	65,164,019	9,460,320	74,624,339	支出
	0	1,690,140	1,690,140	繳付公庫數
人事費	53,266,424	0	53,266,424	人事支出
業務費	11,329,656	0	11,329,656	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	543,939	-543,939	0	
	0	4,597	4,597	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	8,309,522	8,309,522	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-63,671,887	56,182,852	-7,489,035	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數65,164,019元+預付款37,853元+零用金250,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈財產計191,300元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,690,140元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數543,939元，已列入資產科目，爰予調減。5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,597元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,309,522元。