

12-5-77

中 華 民 國 109 年 度

(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

矯 正 署 及 所 屬 單 位 決 算

矯 正 署 澎 湖 少 年 觀 護 所 分 決 算



矯 正 署 澎 湖 少 年 觀 護 所 編 印

矯正署澎湖少年觀護所109年度分決算

目 次

一、總說明	1-2
二、決算報表	
(一) 主要表	
1. 歲入來源別決算表	4-5
2. 歲出政事別決算表	6-7
3. 歲出機關別決算表	8-9
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	無
(二) 附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表	10-11
2. 歲出用途別決算累計表	12-13
3. 繳付公庫數分析表	14-15
4. 公庫撥入數分析表	16-17
5. 歲入保留分析表	18
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	19
7. 歲出保留分析表	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	無
9. 人事費分析表	20-21
10. 增購及汰換車輛明細表	無
11. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	22-23
12. 委託辦理計畫（事項）經費報告表	無
13. 出國計畫執行情形報告表	無
14. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
15. 重大計畫執行績效報告表	無
16. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔	

經費明細表·····	無
17. 調整年度預算支應災害防救經費報告表·····	無
18. 歲出按職能及經濟性綜合分類表·····	24-27
19. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明 細表·····	無

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表·····	28
2. 收入支出表·····	29

(二) 附屬表

1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表·····	30
(2) 應收帳款明細表·····	31
(3) 土地明細表·····	32
(4) 房屋建築及設備明細表·····	33
(5) 累計折舊-房屋建築及設備明細表·····	34
(6) 機械及設備明細表·····	35
(7) 累計折舊-機械及設備明細表·····	36
(8) 交通及運輸設備明細表·····	37
(9) 累計折舊-交通及運輸設備明細表·····	38
(10) 雜項設備明細表·····	39
(11) 累計折舊-雜項設備明細表·····	40
(12) 應付代收款明細表·····	41
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	42-43
3. 長期投資明細表·····	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表·····	無

四、參考表

1. 決算與會計收支對照表·····	44
2. 現金出納表·····	45

3. 國有財產目錄總表	46
4. 珍貴動產不動產目錄總表	無
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告 決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	無

矯正署澎湖少年觀護所

總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果

1、歲入部分：

雜項收入：預算數 0 元，決算數 6,883 元，較預算數超收 6,883 元，係收勒戒收容人勒戒費。

2、歲出部分：

矯正業務：預算數 4,150,000 元，實現數 4,150,000 元，決算數 4,150,000 元，執行率 100.00%。

(二) 平衡表科目之金額及內容之簡述

1、專戶存款：2,218 元，係應付代收款存入專戶款項。

2、應收帳款：5,203 元，係應收勒戒費。

3、土地：12,069 元，係本所經管土地。

4、房屋建築及設備：1,589,249 元，係本所經管建築物及附屬建物。

5、累計折舊-房屋建築及設備：229,425 元，係本所提列經管建築物及附屬建物之累計折舊。

6、機械及設備：112,900 元，係本所提列經管渦流泵浦設備等。

7、累計折舊-機械及設備：111,771 元，係本所提列經管渦流泵浦設備等之累計折舊。

8、交通及運輸設備：34,000 元，係本所經管天線分配器設備等。

9、累計折舊-交通及運輸設備：31,163 元，係本所提列經管天線分配器設備等之累計折舊。

10、雜項設備：83,348 元，係本所經管辦公設備等。

11、累計折舊-雜項設備：79,832 元，係本所提列經管辦公設備等之累計折舊。

12、應付代收款 2,218，係代收職員公保等費。

二、財務狀況之分析

(一) 本年度平衡表各科目金額與上年度之比較

單位：新臺幣元

科目 \ 年度別	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		金額變動達 5 億元 或差異達 20% 以上 原因說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產					
專戶存款	2,218	0	2,218		增加係應付代收存入。
應收帳款	5,203	0	5,203		增加係勒戒收容人未繳勒戒費增加。

矯正署澎湖少年觀護所

總 說 明

中華民國 109 年度

固定資產					
土地	12,069	12,069	0	0%	
房屋建築及設備	1,589,249	1,589,249	0	0%	
累計折舊-房屋建築及設備	(229,425)	(203,205)	(26,220)	12.90%	
機械及設備	112,900	112,900	0	0%	
累計折舊-機械及設備	(111,771)	(111,771)	0	0%	
交通及運輸設備	34,000	34,000	0	0%	
累計折舊-交通及運輸設備	(31,163)	(29,801)	(1,362)	4.57%	
雜項設備	83,348	83,348	0	0%	
累計折舊-雜項設備	(79,832)	(75,812)	(4,020)	5.30%	
負債					
應付代收款	2,218	0	2,218		增加係代收新進職員公保等費。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述

- 1、本所工作計畫係依據法務部 109 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂工作計畫。
- 2、本所在年度施政工作計畫矯正業務項下，辦理行政管理工作與收容人輔導教化、衛生醫療、作業訓練、戒護管理暨辦理收容人給養伙食、用費等業務。依施政計畫完成矯正業務，並提高矯正作業績效。

(二) 施政計畫分項說明

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
矯正業務	1. 辦理矯正業務行政管理工作。	1. 加強辦理行政工作，輔導在職人員進修訓練。	如期完成。	
	2. 辦理收容人輔導、衛生、作業、戒護及給養業務。	2. 加強收容人輔導教化、衛生醫療疾病防治、作業管理技能訓練與戒護安全管理，並依收容額辦理給養業務，加強伙食管理及妥善運用用費。	如期完成。	

四、其他重要說明

無

本 頁 空 白

矯正署澎湖
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數 合計 (1)
07				1200000000-8 其他收入	0	0
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	0	0
		01		1223170200-4 雜項收入	0	0
			02	1223170210-8 其他雜項收入	0	0
				經常門小計	0	0
				資本門小計	0	0
				合計	0	0

少年觀護所
別決算表

109年度

單位：新臺幣元；%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
1,680	5,203	0	6,883	6,883	
1,680	5,203	0	6,883	6,883	
1,680	5,203	0	6,883	6,883	
1,680	5,203	0	6,883	6,883	
1,680	5,203	0	6,883	6,883	
0	0	0	0	0	
1,680	5,203	0	6,883	6,883	

矯正署澎湖
歲出政事
中華民國

經資門併計

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
04				3400000000-1 司法支出	4,150,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	4,150,000	0	0	0
						0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	449,944	0	0	0
						0	0	0
		01		7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	449,944	0	0	0
						0	0	0
				合計	4,599,944	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
4,599,944	4,599,944	0	0	100.00
	0	4,599,944		

矯正署澎湖

歲出機關

中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
12				0023000000-0 法務部主管				
				經常門小計	4,150,000	0	0	0
						0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	4,150,000	0	0	0
				經常門小計	4,150,000	0	0	0
						0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	4,150,000	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	3,932,000	0	0	0
						0	0	0
				20 業務費	212,000	0	0	0
						0	0	0
				40 獎補助費	6,000	0	0	0
						0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	449,944	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	449,944	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	449,944	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	449,944	0	0	0
						0	0	0
				合計	4,599,944	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
4,150,000	4,150,000	0	0	100.00
	0	4,150,000		
3,932,000	3,932,000	0	0	100.00
	0	3,932,000		
212,000	212,000	0	0	100.00
	0	212,000		
6,000	6,000	0	0	100.00
	0	6,000		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
449,944	449,944	0	0	100.00
	0	449,944		
4,599,944	4,599,944	0	0	100.00
	0	4,599,944		

矯正署澎湖

歲出用途別

中華民國

科目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
12				0023000000-0 法務部主管					
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,932,000	212,000	6,000	0	4,150,000
		02		3423174100-5 矯正業務	3,932,000	212,000	6,000	0	4,150,000
				小 計	3,932,000	212,000	6,000	0	4,150,000
				合 計	3,932,000	212,000	6,000	0	4,150,000

少年觀護所
決算分析表
109年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合 計	備 註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	0	0	0	4,150,000	
0	0	0	0	4,150,000	
0	0	0	0	4,150,000	
0	0	0	0	4,150,000	

矯正署澎湖
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	矯正業務		
10人事費	3,932,000		
1015 法定編制人員待遇	2,687,298		
1030 獎金	441,901		
1035 其他給與	62,085		
1040 加班值班費	544,739		
1050 退休離職儲金	195,977		
20業務費	212,000		
2030 兼職費	42,000		
2051 物品	63,089		
2054 一般事務費	61,590		
2063 房屋建築養護費	19,700		
2069 設施及機械設備養護費	23,390		
2072 國內旅費	2,231		
40獎補助費	6,000		
4085 獎勵及慰問	6,000		
小計	4,150,000		
合計	4,150,000		

少年觀護所
決算累計表
109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				3,932,000
				2,687,298
				441,901
				62,085
				544,739
				195,977
				212,000
				42,000
				63,089
				61,590
				19,700
				23,390
				2,231
				6,000
				6,000
				4,150,000
				4,150,000

矯正署澎湖

繳付公庫

中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	1,680	0	0
本年度	1,680	0	0
1223170210 其他雜項收入	1,680	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

109年度

[illegible]

矯正署澎湖

公庫撥入

中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	4,599,944	0	0	0
本年度	4,599,944	0	0	0
一、本年度經費	4,150,000	0	0	0
3423174100 矯正業務	4,150,000	0	0	0
二、統籌科目	449,944	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	449,944	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

少年觀護所
數分析表

109年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	4,599,944	0
0	0	0	4,599,944	0
0	0	0	4,150,000	0
0	0	0	4,150,000	0
0	0	0	449,944	0
0	0	0	449,944	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署澎湖少年觀護所

歲入保留分析表

經資門分列

中華民國109年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
109	1223170210-8 其他雜項收入	5,203	0	5,203		勒戒收容人勒戒費未繳庫。
	小計	5,203	0	5,203		
	合計	5,203	0	5,203		

矯正署澎湖少年觀護所
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
109	1223170210-8 其他雜項收入	6,883		勒戒收容人勒戒費。
	小計	6,883		
	本年度合計	6,883		

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	2,948,000	0	2,948,000	2,687,298
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	0
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	457,000	0	457,000	441,901
七、其他給與	33,000	0	33,000	62,085
八、加班值班費	51,000	0	51,000	544,739
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	208,000	0	208,000	195,977
十一、保險	235,000	0	235,000	0
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	3,932,000	0	3,932,000	3,932,000

少年觀護所

分析表

109年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-260,702	-8.84	4	4	
0		0	0	
0		0	0	
-15,099	-3.30	0	0	1.考績獎金159,673元。 2.年終工作獎金282,228元。
29,085	88.14	0	0	依員工實際休假支給休假補助。
493,739	968.12	0	0	依員工實際未休假日數支給不休假加班費。
0		0	0	
-12,023	-5.78	0	0	
-235,000	-100.00	0	0	員工健保、公保等費由澎湖看守所支付。
0		0	0	
0	0.00	4	4	

受補、捐(獎)助單位 名稱	補、捐(獎)助計 畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			6,000	6,000	0
6.獎勵及慰問			6,000	6,000	0
退職(休)人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	6,000	6,000	0
	小 計		6,000	6,000	0
	合 計		6,000	6,000	0

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

		計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
	預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
合計(2)									
6,000	0						0		
6,000	0						0		
6,000	0	V					0		依據行政院105年9月8日院授人給撥字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」辦理。
6,000	0						0		
6,000	0						0		

矯正署澎湖
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經				常	
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	4,424	170	0	0	0	6
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	3,974	170	0	0	0	6
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	450	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0

109年度

單位：新臺幣千元

25

矯正署澎湖
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	資本移轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

109年度

單位：新臺幣千元

27

矯正署澎湖少年觀護所

平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	1,386,796	2 負債	2,218
11 流動資產	7,421	21 流動負債	2,218
110103 專戶存款	2,218	210302 應付代收款	2,218
110303 應收帳款	5,203	3 淨資產	1,384,578
14 固定資產	1,379,375	31 資產負債淨額	1,384,578
140101 土地	12,069	310101 資產負債淨額	1,384,578
140401 房屋建築及設備	1,589,249		
減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-229,425		
140501 機械及設備	112,900		
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-111,771		
140601 交通及運輸設備	34,000		
減: 140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-31,163		
140701 雜項設備	83,348		
減: 140702 累計折舊— 雜項設備	-79,832		
合 計	1,386,796	合 計	1,386,796

附註:

矯正署澎湖少年觀護所

收入支出表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		4,606,827
公庫撥入數	4,599,944	
其他收入	6,883	
支出		4,633,226
繳付公庫數	1,680	
人事支出	4,381,944	
業務支出	212,000	
獎補助支出	6,000	
折舊、折耗及攤銷	31,602	
收支餘絀		-26,399

矯正署澎湖少年觀護所

專戶存款明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		2,218	
			本年度部分		2,218	
			01	2,218		
			國庫存款			
			總 計		2,218	

矯正署澎湖少年觀護所

應收帳款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		5,203	
			本年度部分		5,203	
			109		5,203	
			一百零九年度			
			1223170200-4 雜項收入	5,203		
			1223170210-8 其他雜項收入	5,203		
			總 計		5,203	

矯正署澎湖少年觀護所

土地明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		12,069	
			本年度部分		12,069	
			總 計		12,069	

矯正署澎湖少年觀護所
房屋建築及設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		1,589,249	
			本年度部分		1,589,249	
			總 計		1,589,249	

矯正署澎湖少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		229,425	
			本年度部分		229,425	
			總 計		229,425	

矯正署澎湖少年觀護所

機械及設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		112,900	
			本年度部分		112,900	
			總 計		112,900	

矯正署澎湖少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		111,771	
			本年度部分		111,771	
			總 計		111,771	

矯正署澎湖少年觀護所
交通及運輸設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		34,000	
			本年度部分		34,000	
			總 計		34,000	

矯正署澎湖少年觀護所
累計折舊—交通及運輸設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		31,163	
			本年度部分		31,163	
			總 計		31,163	

矯正署澎湖少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		83,348	
			本年度部分		83,348	
			總 計		83,348	

矯正署澎湖少年觀護所
累計折舊—雜項設備明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		79,832	
			本年度部分		79,832	
			總 計		79,832	

矯正署澎湖少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		2,218	
			本年度部分		2,218	
			02 公（眷）保費扣繳款	569		
			06 公務人員退撫基金扣繳款	1,649		
			總 計		2,218	

矯正署澎湖
長期投資、固定資產、遞
中華民國

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)
長期投資	0	0
土地	12,069	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	1,589,249	-203,205
機械及設備	112,900	-111,771
交通及運輸設備	34,000	-29,801
雜項設備	83,348	-75,812
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小計	1,831,566	-420,589
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小計	0	0
合計	1,831,566	-420,589
備註：		

少年觀護所
耗資產及無形資產變動表

109年度

單位:新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	12,069
0	0	0	0
0	0	-26,220	1,359,824
0	0	0	1,129
0	0	-1,362	2,837
0	0	-4,020	3,516
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	-31,602	1,379,375
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	-31,602	1,379,375

矯正署澎湖少年觀護所
決算與會計收支對照表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	6,883	4,599,944	4,606,827	收入
	-	4,599,944	4,599,944	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	6,883	-	6,883	其他收入
歲出	4,599,944	33,282	4,633,226	支出
	-	1,680	1,680	繳付公庫數
人事費	4,381,944	-	4,381,944	人事支出
業務費	212,000	-	212,000	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	31,602	31,602	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-4,593,061	4,566,662	-26,399	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數4,599,944元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,680元。
- 3.折舊、折耗、及攤銷數：係本年度折舊、折耗、及攤銷數31,602元。

矯正署澎湖少年觀護所
現金出納表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	4,572,240
(一).本年度歲入	6,883
1.實現數	1,680
(1).其他	1,680
2.應收數	5,203
(1).其他	5,203
(二).歲入應收數	-5,203
1.本年度新增應收數(-)	-5,203
(三).應付代收款淨增(減)數	2,218
(四).公庫撥入數	4,599,944
1.本年度歲出撥款	4,599,944
(五).資產負債淨額淨增(減)數	-31,602
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-31,602
(1).折舊、折耗及攤銷(-)	-31,602
收 項 總 計	4,572,240
付項	
一、本期支出	4,570,022
(一).本年度歲出	4,599,944
1.實現數	4,599,944
(1).其他	4,599,944
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	-31,602
(三).繳付公庫數	1,680
1.本年度歲入繳庫	1,680
二、本期結存	2,218
(一).專戶存款	2,218
付 項 總 計	4,572,240

矯正署澎湖少年觀護所
國有財產目錄總表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	2	12,069	
		公頃	0.007543		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	1,359,824	
		平方公尺	231.76		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	6	1,129	
交通及運輸設備	船	艘	0	2,837	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	2		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	3,516	
	其他	件	3		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				1,379,375	

主辦會計人員：



機關長官：

