

12-5-75

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

矯正署宜蘭少年觀護所分決算



矯正署 宜蘭少年觀護所 編印

矯正署宜蘭少年觀護所109年度分決算

目 次

一、總說明	1-3
二、決算報表	
(一) 主要表	
1. 歲入來源別決算表	無
2. 歲出政事別決算表	4-5
3. 歲出機關別決算表	6-7
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	8-9
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	無
4. 公庫撥入數分析表	14-15
5. 歲入保留分析表	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	16
7. 歲出保留分析表	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	18-19
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	無
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	22-25

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	26
2. 收入支出表	27
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表	28
(2) 土地明細表	29
(3) 房屋建築及設備明細表	30
(4) 累計折舊—房屋建築及設備明細表	31
(5) 機械及設備明細表	32
(6) 累計折舊—機械及設備明細表	33
(7) 雜項設備明細表	34
(8) 累計折舊—雜項設備明細表	35
(9) 應付保管款明細表	36
(10) 債權憑證明細表	37
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	38-39
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	40
2. 現金出納表	41
3. 國有財產目錄總表	42
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

矯正署宜蘭少年觀護所 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：

(1) 本年度：無。

(2) 以前年度應收歲入款轉入數 7,332 元，實現數 0 元，註銷數 7,332 元。

2、歲出部分：

(1) 本年度：矯正業務預算數 4,845,000 元，實現數 4,844,993 元，決算數 4,844,993 元，
賸餘數 7 元，執行率 100%。

(2) 以前年度：無。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1、資產部分：

(1) 專戶存款 10,375 元，係收容人寄存款等。

(2) 土地 5,649,278 元，係本所經管土地。

(3) 房屋建築及設備 2,082,089 元，係本所經管建築物及附屬建物。

(4) 累計折舊-房屋建築及設備 1,034,406 元，係本所經管建築物及附屬建物之累計折舊。

(5) 機械及設備 67,500 元，係本所經管磨石機械等。

(6) 累計折舊-機械及設備 66,825 元，係本所經管磨石機械等之累計折舊。

(7) 雜項設備 131,700 元，係本所經管電視機具等。

(8) 累計折舊-雜項設備 127,180 元，係本所經管電視機具等之累計折舊。

2、負債部分：

應付保管款：10,375 元，係收容人寄存款等。

3、淨資產部分：

資產負債淨額 6,702,156 元。

4、附註

債權憑證 25 元，係收容人應繳勒戒戒治費用，經移送行政執行署後取得之債權憑證。

矯正署宜蘭少年觀護所 總 說 明

中華民國 109 年度

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		差異達 5 億元或 20%以上之說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產	6,712,531	6,524,091	188,440	2.89%	
流動資產	10,375	18,480	(8,105)	-43.86%	
專戶存款	10,375	11,148	(773)	-6.93%	
應收帳款	0	7,332	(7,332)	-100%	審計部於 109 年 8 月 12 日以 台審部一字第 1090055646 號 函核復備查
固定資產	6,702,156	6,505,611	196,545	3.02%	
土地	5,649,278	5,413,892	235,386	4.35%	
房屋建築及設備	2,082,089	2,082,089	0	0%	
累計折舊-房屋 建築及設備	(1,034,406)	(998,634)	(35,772)	3.58%	
機械及設備	67,500	67,500	0	0%	
累計折舊-機械 及設備	(66,825)	(65,793)	(1,032)	1.57%	
交通及運輸設備	0	15,127	(15,127)	-100%	係報廢傳真機設備增減數
累計折舊-交通 及運輸設備	0	(14,976)	14,976	-100%	係報廢傳真機設備之累計折舊 增減數
雜項設備	131,700	151,699	(19,999)	-13.18%	
累計折舊-雜項 設備	(127,180)	(145,293)	18,113	-12.47%	
負債	10,375	11,148	(773)	-6.93%	
其他負債	10,375	11,148	(773)	-6.93%	
應付保管款	10,375	11,148	(773)	-6.93%	係因收容人保管款減少
淨資產	6,702,156	6,512,943	189,213	2.91%	
資本負債淨額	6,702,156	6,512,943	189,213	2.91%	

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無

矯正署宜蘭少年觀護所 總 說 明

中華民國 109 年度

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：本所與宜蘭監獄合署辦公，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，依預算執行規定如期完成。

(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. 一般行政 2. 辦理矯正、醫療及訓練業務	(1) 辦理矯正機關基本行政管理及人員訓練等業務。 (2) 辦理矯正機關收容人教化、調查分類、戒護安全、技能訓練、作業及衛生醫療業務。 (3) 依施政計畫預定進度，按期實施完成，提高工作效率。 (4) 培養收容人之勤勞習慣，訓練一技之長，俾利復歸社會。 (5) 穩定囚情，防止戒護事故發生，維護機關安全。 (6) 維護收容人身體健康，強化衛生習慣，防止傳染病發生。 (7) 強化教化功能，落實教誨教育工作，培養收容人正確價值觀。	依施政計畫如期完成 100%	

四、其他重要說明：無

矯正署宜蘭
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	4,845,000	0	0	0
			02	3423174100-5 矯正業務	4,845,000	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	64,600	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	64,600	0	0	0
				合計	4,909,600	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)		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
4,909,600	4,909,593	0	-7	100.00
	0	4,909,593		

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	4,845,000	0	0	0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	4,845,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	4,845,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	4,845,000	0	0	0	0	0
				10 人事費	4,395,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	450,000	0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	64,600	0	0	0	0	0
				10 人事費	64,600	0	0	0	0	0
				經常門小計	64,600	0	0	0	0	0
				統籌科目小計	64,600	0	0	0	0	0
				合計	4,909,600	0	0	0	0	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)		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
4,845,000	4,844,993	0	-7	100.00
	0	4,844,993		
4,395,000	4,395,000	0	0	100.00
	0	4,395,000		
450,000	449,993	0	-7	100.00
	0	449,993		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
64,600	64,600	0	0	100.00
	0	64,600		
4,909,600	4,909,593	0	-7	100.00
	0	4,909,593		

矯正署宜蘭
以前年度歲入來源

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		應收數	應收數
							保留數	保留數
90	08				1100000000-2		4,232	4,232
					其他收入		0	0
		114			1123170000-0		4,232	4,232
					矯正署及所屬		0	0
	08	125	01		1123300900-1		4,232	4,232
					雜項收入		0	0
				02	1123300909-6		4,232	4,232
					其他雜項收入		0	0
					小 計		4,232	4,232
							0	0
93	08				1100000000-2		3,100	3,100
					其他收入		0	0
		113			1123170000-0		3,100	3,100
					矯正署及所屬		0	0
	08	119	01		1123300900-1		3,100	3,100
					雜項收入		0	0
				02	1123300909-6		3,100	3,100
					其他雜項收入		0	0
					小 計		3,100	3,100
							0	0
				經常門小計		7,332	7,332	
						0	0	
				合 計		7,332	7,332	
						0	0	

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	4,395,000	449,993	0	0	4,844,993
		02		3423174100-5 矯正業務	4,395,000	449,993	0	0	4,844,993
				小計	4,395,000	449,993	0	0	4,844,993
				合計	4,395,000	449,993	0	0	4,844,993

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	4,844,993	
0	0	0	0	4,844,993	
0	0	0	0	4,844,993	
0	0	0	0	4,844,993	

矯正署宜蘭
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	4,395,000		
1015 法定編制人員待遇	2,859,947		
1030 獎金	519,540		
1035 其他給與	70,800		
1040 加班值班費	442,322		
1050 退休離職儲金	241,717		
1055 保險	260,674		
20業務費	449,993		
2006 水電費	65,000		
2009 通訊費	13,029		
2018 資訊服務費	20,203		
2030 兼職費	42,000		
2051 物品	165,086		
2054 一般事務費	124,509		
2063 房屋建築養護費	19,230		
2066 車輛及辦公器具養護費	936		
小 計	4,844,993		
合 計	4,844,993		

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
				4,395,000
				2,859,947
				519,540
				70,800
				442,322
				241,717
				260,674
				449,993
				65,000
				13,029
				20,203
				42,000
				165,086
				124,509
				19,230
				936
				4,844,993
				4,844,993

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	4,909,593	0	0	0
本年度	4,909,593	0	0	0
一、本年度經費	4,844,993	0	0	0
3423174100 矯正業務	4,844,993	0	0	0
二、統籌科目	64,600	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	64,600	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	4,909,593	0
0	0	0	4,909,593	0
0	0	0	4,844,993	0
0	0	0	4,844,993	0
0	0	0	64,600	0
0	0	0	64,600	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署宜蘭少年觀護所
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	%	
090	1123300909-6 其他雜項收入	4,232	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	4,232	100.00	
093	1123300909-6 其他雜項收入	3,100	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	3,100	100.00	
	以前年度合計	7,332	100.00	

本 頁 空 白

矯正署宜蘭
歲出賸餘（或減
 中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
109	3423174100-5 矯正業務	7	0.00	10	7
	小計	7	0.00		7
	合計	7	0.00		7

少年觀護所

免、註銷) 分析表

109年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
撙節支出。			0	
			0	
			0	

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	2,653,000	0	2,653,000	2,859,947
四、約聘僱人員待遇	417,000	0	417,000	0
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	363,000	0	363,000	519,540
七、其他給與	28,000	0	28,000	70,800
八、加班值班費	422,000	0	422,000	442,322
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	238,000	0	238,000	241,717
十一、保險	274,000	0	274,000	260,674
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	4,395,000	0	4,395,000	4,395,000

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	
206,947	7.80	5	5	
-417,000	-100.00	0	0	本年度未聘用約聘僱人員，致決算數較預算數減少。
0		0	0	
156,540	43.12	0	0	1.考績獎金175,862元。 2.年終工作獎金343,678元。
42,800	152.86	0	0	因可休假天數隨任職年資增加，致休假補助決算數較預算數增加。
20,322	4.82	0	0	
0		0	0	
3,717	1.56	0	0	
-13,326	-4.86	0	0	
0		0	0	
0	0.00	5	5	

矯正署宜蘭
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	4,502	408	0	0	0	0
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	4,437	408	0	0	0	0
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	0	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	65	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

支		出	資本支出			
經常移轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
0	0	4,910	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	4,845	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	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	0	0	0	0
0	0	65	0	0	0	0

矯正署宜蘭
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

少年觀護所
濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出					資本支出合 計	總計
固 定 資 本 形 成						
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設 備	土地改良		
0	0	0	0	0	0	4,910
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	4,845
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
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	65

矯正署宜蘭少年觀護所

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	6,712,531	2 負債	10,375
11 流動資產	10,375	28 其他負債	10,375
110103 專戶存款	10,375	280401 應付保管款	10,375
14 固定資產	6,702,156	3 淨資產	6,702,156
140101 土地	5,649,278	31 資產負債淨額	6,702,156
140401 房屋建築及設備	2,082,089	310101 資產負債淨額	6,702,156
減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-1,034,406		
140501 機械及設備	67,500		
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-66,825		
140701 雜項設備	131,700		
減: 140702 累計折舊— 雜項設備	-127,180		
合計	6,712,531	合計	6,712,531

附註:

債權憑證(待抵銷債權憑證) 25元

矯正署宜蘭少年觀護所

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		4,909,593
公庫撥入數	4,909,593	
支出		4,948,434
人事支出	4,459,600	
業務支出	449,993	
財產損失	351	
折舊、折耗及攤銷	38,490	
收支餘絀		-38,841

矯正署宜蘭少年觀護所

專戶存款明細表

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		10,375	
			本年度部分		10,375	
			02 專戶存款	10,375		
			總計		10,375	

矯正署宜蘭少年觀護所

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		5,649,278	
			本年度部分		5,649,278	
			總計		5,649,278	

矯正署宜蘭少年觀護所
房屋建築及設備明細表

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		2,082,089	
			本年度部分		2,082,089	
			總計		2,082,089	

矯正署宜蘭少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

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		1,034,406	
			本年度部分		1,034,406	
			總計		1,034,406	

矯正署宜蘭少年觀護所

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		67,500	
			本年度部分		67,500	
			總計		67,500	

矯正署宜蘭少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表

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		66,825	
			本年度部分		66,825	
			總計		66,825	

矯正署宜蘭少年觀護所

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		131,700	
			本年度部分		131,700	
			總計		131,700	

矯正署宜蘭少年觀護所
累計折舊—雜項設備明細表

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		127,180	
			本年度部分		127,180	
			總計		127,180	

矯正署宜蘭少年觀護所
應付保管款明細表

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		10,375	
			本年度部分		10,375	
			10 收容人寄存款(計息部分)	9,976		
			11 收容人保管金孳息	399		
			總計		10,375	

矯正署宜蘭少年觀護所

債權憑證明細表

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		25	
			總計		25	

矯正署宜蘭
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	5,413,892	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	2,082,089	-998,634
機械及設備	67,500	-65,793
交通及運輸設備	15,127	-14,976
雜項設備	151,699	-145,293
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	7,730,307	-1,224,696
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	7,730,307	-1,224,696

備註：

1. 本年度成本變動「增加數」235,386元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元+土地公告地價調整增值235,386元。
2. 設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

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
235,386	0	0	5,649,278
0	0	0	0
0	0	-35,772	1,047,683
0	0	-1,032	675
0	15,127	14,976	0
0	19,999	18,113	4,520
0	0	0	0
0	0	0	0
235,386	35,126	-3,715	6,702,156
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	0	0
0	0	0	0
235,386	35,126	-3,715	6,702,156

矯正署宜蘭少年觀護所
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	-	4,909,593	4,909,593	收入
	-	4,909,593	4,909,593	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	-	-	-	其他收入
歲出	4,909,593	38,841	4,948,434	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	4,459,600	-	4,459,600	人事支出
業務費	449,993	-	449,993	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	351	351	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	38,490	38,490	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-4,909,593	4,870,752	-38,841	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數(含以前年度)4,909,593元。
- 2.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值351元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數38,490元。

矯正署宜蘭少年觀護所
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	11,148
(一).專戶存款	11,148
二、本期收入	5,105,365
(一).歲入應收數	7,332
1.以前年度轉入註銷數	7,332
(二).應付保管款淨增(減)數	-773
(三).公庫撥入數	4,909,593
1.本年度歲出撥款	4,909,593
(四).資產負債淨額淨增(減)數	189,213
1.註銷以前年度歲入應收數(-)	-7,332
2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	196,545
(1).財產交易利益(損失)	-351
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-38,490
(3).其他影響非流動資產之項目	235,386
收 項 總 計	5,116,513
付項	
一、本期支出	5,106,138
(一).本年度歲出	4,909,593
1.實現數	4,909,593
(1).其他	4,909,593
(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	196,545
二、本期結存	10,375
(一).專戶存款	10,375
付 項 總 計	5,116,513

矯正署宜蘭少年觀護所

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	3	5,649,278	係土地3筆。
		公頃	0.784622		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2	1,047,683	係辦公房屋2棟。
		平方公尺	556.42		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	3	675	係磨石機械等計3件。
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	0		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	4,520	係電視機具等計8件。
	其他	件	8		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	6,702,156	

主辦會計人員：



機關長官：

