

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署彰化監獄

會 計 月 報

中 華 民 國 104 年 01 月 份

主辦會計人員



機關長官



法務部矯正機關作業基金

平衡表

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

中華民國 104 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產			金 額	%	負債及業主權益(淨值)			金 額	%
科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼			科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
資產	1	0	66,299,705.00	100.00	負債	2	9	34,470,805.00	51.99
流動資產	11	8	59,097,470.00	89.14	流動負債	21	7	3,048,300.00	4.60
現金	111	5	52,075,547.00	78.55	應付款項	212	1	3,048,300.00	4.60
銀行存款	1112	8	52,025,547.00	78.47	應付代收款	2123	A	606,218.00	0.91
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.08	應付費用	2125	3	2,442,082.00	3.68
應收款項	113	0	4,083,668.00	6.16	其他負債	23	3	31,422,505.00	47.39
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	什項負債	236	7	5,568,132.00	8.40
應收帳款	1133	9	4,096,682.00	6.18	存入保證金	2361	3	4,532,300.00	6.84
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,778.00	0.05	應付代管資產	2364	2	1,035,832.00	1.56
應收利息	113F	1	20,514.00	0.03	內部往來	238	1	25,854,373.00	39.00
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	113Y	2	5.00	0.00	內部往來	2381	8	25,854,373.00	39.00
存貨	114	7	2,922,100.00	4.41	淨值	3	8	31,828,900.00	48.01
原料	1142	0	1,345,231.00	2.03	基金	31	6	30,709,650.00	46.32
物料	1143	6	462,675.00	0.70	基金	311	3	30,709,650.00	46.32
在製品	1146	5	1,114,194.00	1.68	基金	3111	0	30,709,650.00	46.32
短期貸墊款	116	1	16,155.00	0.02	累積餘絀(-)	33	2	1,119,250.00	1.69
短期墊款	1161	8	16,155.00	0.02	累積賸餘	331	0	1,119,250.00	1.69
固定資產	13	4	1,674,471.00	2.53	累積賸餘	3311	6	0.00	

法務部矯正機關作業基金

平衡表

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

中華民國 104 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產			金 額	%	負債及業主權益(淨值)			金 額	%
科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼			科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
機械及設備	134	3	914,236.00	1.38	本期賸餘	3312	2	1,119,250.00	1.69
機械及設備	1341	0	3,069,430.00	4.63					
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,155,194.00	3.25					
交通及運輸設備	135	A	0.00						
交通及運輸設備	1351	7	73,900.00	0.11					
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.11					
什項設備	136	8	760,235.00	1.15					
什項設備	1361	4	1,642,100.00	2.48					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	881,865.00	1.33					
遞延借項	16	9	260,585.00	0.39					
遞延費用	161	6	260,585.00	0.39					
遞延費用	1611	2	260,585.00	0.39					
其他資產	17	7	5,267,179.00	7.94					
非業務資產	171	4	3,398,102.00	5.13					
其他非業務資產	171Y	7	8,663,596.00	13.07					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,265,494.00	7.94					
什項資產	172	1	1,274,788.00	1.92					
暫付及待結轉帳項	1725	3	238,956.00	0.36					

法務部矯正機關作業基金

平衡表

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

中華民國 104 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產			金 額	%	負債及業主權益(淨值)			金 額	%
科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼			科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.56					
內部往來	175	3	594,289.00	0.90					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.90					
合 計			66,299,705.00	100.00	合 計			66,299,705.00	100.00

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

中華民國 104 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目		本年度法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數				
名 稱	編 號		檢 查 號 碼	實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)	
						金 額	%			金 額	%
業務收入	41	5	44,975,000.00	5,230,396.00	5,786,000.00	-555,604.00	9.60	5,230,396.00	5,786,000.00	-555,604.00	9.60
勞務收入	411	2	22,515,000.00	2,029,540.00	1,873,000.00	156,540.00	8.36	2,029,540.00	1,873,000.00	156,540.00	8.36
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,828,459.00	1,684,000.00	144,459.00	8.58	1,828,459.00	1,684,000.00	144,459.00	8.58
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	201,081.00	189,000.00	12,081.00	6.39	201,081.00	189,000.00	12,081.00	6.39
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	3,200,856.00	3,913,000.00	-712,144.00	18.20	3,200,856.00	3,913,000.00	-712,144.00	18.20
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	3,185,826.00	3,842,000.00	-656,174.00	17.08	3,185,826.00	3,842,000.00	-656,174.00	17.08
農林漁牧銷貨收入	4127	4	863,000.00	15,030.00	71,000.00	-55,970.00	78.83	15,030.00	71,000.00	-55,970.00	78.83
業務成本與費用	51	4	29,167,000.00	3,322,628.00	2,427,000.00	895,628.00	36.90	3,322,628.00	2,427,000.00	895,628.00	36.90
勞務成本	511	1	11,813,000.00	1,037,492.00	989,000.00	48,492.00	4.90	1,037,492.00	989,000.00	48,492.00	4.90
加工成本	5111	8	10,509,000.00	924,784.00	882,000.00	42,784.00	4.85	924,784.00	882,000.00	42,784.00	4.85
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	112,708.00	107,000.00	5,708.00	5.33	112,708.00	107,000.00	5,708.00	5.33
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	2,266,072.00	1,394,000.00	872,072.00	62.56	2,266,072.00	1,394,000.00	872,072.00	62.56
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	2,227,447.00	1,351,000.00	876,447.00	64.87	2,227,447.00	1,351,000.00	876,447.00	64.87
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	38,625.00	43,000.00	-4,375.00	10.17	38,625.00	43,000.00	-4,375.00	10.17
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	17,127.00	33,000.00	-15,873.00	48.10	17,127.00	33,000.00	-15,873.00	48.10
行銷費用	5191	6	135,000.00	721.00	11,000.00	-10,279.00	93.45	721.00	11,000.00	-10,279.00	93.45
業務費用	5192	2	270,000.00	16,406.00	22,000.00	-5,594.00	25.43	16,406.00	22,000.00	-5,594.00	25.43
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	1,937.00	11,000.00	-9,063.00	82.39	1,937.00	11,000.00	-9,063.00	82.39
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	1,937.00	11,000.00	-9,063.00	82.39	1,937.00	11,000.00	-9,063.00	82.39
業務賸餘(短絀一)	61	3	15,808,000.00	1,907,768.00	3,359,000.00	-1,451,232.00	43.20	1,907,768.00	3,359,000.00	-1,451,232.00	43.20

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

機關名稱：法務部矯正署彰化監獄

中華民國 104 年 01 月份

單位：新臺幣元

科 目		本年度法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數					
名 稱	編 號		檢 查 號 碼	實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		
						金 額	%			金 額	%	
業務外收入		42	3	511,000.00	50,615.00	42,000.00	8,615.00	20.51	50,615.00	42,000.00	8,615.00	20.51
財務收入		421	A	511,000.00	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31
利息收入		4211	7	511,000.00	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31
其他業務外收入		422	8	-	8,065.00	-	8,065.00	-	8,065.00	-	8,065.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	8,065.00	-	8,065.00	-	8,065.00	-	8,065.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	839,133.00	906,000.00	-66,867.00	7.38	839,133.00	906,000.00	-66,867.00	7.38
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	839,133.00	906,000.00	-66,867.00	7.38	839,133.00	906,000.00	-66,867.00	7.38
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	743,745.00	839,000.00	-95,255.00	11.35	743,745.00	839,000.00	-95,255.00	11.35
雜項費用		522Y	0	806,000.00	95,388.00	67,000.00	28,388.00	42.37	95,388.00	67,000.00	28,388.00	42.37
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-788,518.00	-864,000.00	75,482.00	8.74	-788,518.00	-864,000.00	75,482.00	8.74
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	1,119,250.00	2,495,000.00	-1,375,750.00	55.14	1,119,250.00	2,495,000.00	-1,375,750.00	55.14