

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署彰化監獄

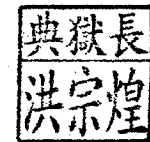
會 計 月 報

中 華 民 國 104 年 04 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 04 月 30 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	66,623,319.00	100.00	負債	2	9	32,837,985.00	49.29
流動資產	11	8	59,730,779.00	89.65	流動負債	21	7	1,810,480.00	2.72
現金	111	5	53,134,994.00	79.75	應付款項	212	1	1,810,480.00	2.72
銀行存款	1112	8	53,084,994.00	79.68	應付代收款	2123	A	391,933.00	0.59
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.08	應付費用	2125	3	1,418,475.00	2.13
應收款項	113	0	4,822,173.00	7.24	其他應付款	212Z	A	72.00	0.00
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	其他負債	23	3	31,027,505.00	46.57
應收帳款	1133	9	4,835,922.00	7.26	什項負債	236	7	5,173,132.00	7.76
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,778.00	0.05	存入保證金	2361	3	4,137,300.00	6.21
應收利息	113F	1	19,779.00	0.03	應付代管資產	2364	2	1,035,832.00	1.55
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	113Y	2	5.00	0.00	內部往來	238	1	25,854,373.00	38.81
存貨	114	7	1,758,340.00	2.64	內部往來	2381	8	25,854,373.00	38.81
原料	1142	0	1,038,048.00	1.56	淨值	3	8	33,785,334.00	50.71
物料	1143	6	380,115.00	0.57	基金	31	6	30,709,650.00	46.09
在製品	1146	5	340,177.00	0.51	基金	311	3	30,709,650.00	46.09
短期貸墊款	116	1	15,272.00	0.02	基金	3111	0	30,709,650.00	46.09
短期墊款	1161	8	15,272.00	0.02	累積餘絀(-)	33	2	3,075,684.00	4.62
固定資產	13	4	1,566,539.00	2.35	累積賸餘	331	0	3,075,684.00	4.62
機械及設備	134	3	851,284.00	1.28	累積賸餘	3311	6	0.00	
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.64	本期賸餘	3312	2	3,075,684.00	4.62
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,236,901.00	3.36					
交通及運輸設備	135	A	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 04 月 30 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		
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	715,255.00	1.07					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.48					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	938,245.00	1.41					
遞延借項	16	9	233,630.00	0.35					
遞延費用	161	6	233,630.00	0.35					
遞延費用	1611	2	233,630.00	0.35					
其他資產	17	7	5,092,371.00	7.64					
非業務資產	171	4	3,257,242.00	4.89					
其他非業務資產	171Y	7	8,683,596.00	13.03					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,426,354.00	8.14					
什項資產	172	1	1,240,840.00	1.86					
暫付及待結轉帳項	1725	3	205,008.00	0.31					
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.55					
內部往來	175	3	594,289.00	0.89					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.89					
合 計			66,623,319.00	100.00	合 計			66,623,319.00	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 04 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	3,326,171.00	3,553,000.00	-226,829.00	6.38	19,344,840.00	18,678,000.00	666,840.00	3.57
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,863,043.00	1,873,000.00	-9,957.00	0.53	7,460,407.00	7,492,000.00	-31,593.00	0.42
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,669,541.00	1,684,000.00	-14,459.00	0.86	6,674,388.00	6,736,000.00	-61,612.00	0.91
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	193,502.00	189,000.00	4,502.00	2.38	786,019.00	756,000.00	30,019.00	3.97
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,463,128.00	1,680,000.00	-216,872.00	12.91	11,884,433.00	11,186,000.00	698,433.00	6.24
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,391,901.00	1,609,000.00	-217,099.00	13.49	11,860,453.00	10,902,000.00	958,453.00	8.79
製成品銷貨退回及折讓(-)	4124	5	-	-	-	-	-	99,000.00	-	99,000.00	-
農林漁牧銷貨收入	4127	4	863,000.00	71,227.00	71,000.00	227.00	0.32	122,980.00	284,000.00	-161,020.00	56.70
業務成本與費用	51	4	29,167,000.00	2,088,616.00	2,408,000.00	-319,384.00	13.26	12,325,737.00	9,672,000.00	2,653,737.00	27.44
勞務成本	511	1	11,813,000.00	928,614.00	976,000.00	-47,386.00	4.86	3,724,917.00	3,921,000.00	-196,083.00	5.00
加工成本	5111	8	10,509,000.00	818,467.00	870,000.00	-51,533.00	5.92	3,273,581.00	3,495,000.00	-221,419.00	6.34
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	110,147.00	106,000.00	4,147.00	3.91	451,336.00	426,000.00	25,336.00	5.95
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	1,097,897.00	1,392,000.00	-294,103.00	21.13	8,423,251.00	5,578,000.00	2,845,251.00	51.01
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	1,048,254.00	1,351,000.00	-302,746.00	22.41	8,271,159.00	5,410,000.00	2,861,159.00	52.89
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	49,643.00	41,000.00	8,643.00	21.08	152,092.00	168,000.00	-15,908.00	9.47
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	46,514.00	31,000.00	15,514.00	50.05	147,748.00	133,000.00	14,748.00	11.09
行銷費用	5191	6	135,000.00	12,683.00	9,000.00	3,683.00	40.92	55,128.00	41,000.00	14,128.00	34.46
業務費用	5192	2	270,000.00	33,831.00	22,000.00	11,831.00	53.78	92,620.00	92,000.00	620.00	0.67
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	15,591.00	9,000.00	6,591.00	73.23	29,821.00	40,000.00	-10,179.00	25.45
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	15,591.00	9,000.00	6,591.00	73.23	29,821.00	40,000.00	-10,179.00	25.45

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 04 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	%	
業務賸餘(短絀一)		61	3	15,808,000.00	1,237,555.00	1,145,000.00	92,555.00	8.08	7,019,103.00	9,006,000.00	-1,986,897.00	22.06
業務外收入		42	3	511,000.00	71,529.00	42,000.00	29,529.00	70.31	253,558.00	168,000.00	85,558.00	50.93
財務收入		421	A	511,000.00	41,815.00	42,000.00	-185.00	0.44	169,465.00	168,000.00	1,465.00	0.87
利息收入		4211	7	511,000.00	41,815.00	42,000.00	-185.00	0.44	169,465.00	168,000.00	1,465.00	0.87
其他業務外收入		422	8	-	29,714.00	-	29,714.00	-	84,093.00	-	84,093.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	29,714.00	-	29,714.00	-	43,593.00	-	43,593.00	-
雜項收入		422Y	A	-	-	-	-	-	40,500.00	-	40,500.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	1,113,500.00	906,000.00	207,500.00	22.90	4,196,977.00	3,624,000.00	572,977.00	15.81
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,113,500.00	906,000.00	207,500.00	22.90	4,196,977.00	3,624,000.00	572,977.00	15.81
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,051,622.00	839,000.00	212,622.00	25.34	3,842,547.00	3,356,000.00	486,547.00	14.50
雜項費用		522Y	0	806,000.00	61,878.00	67,000.00	-5,122.00	7.64	354,430.00	268,000.00	86,430.00	32.25
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-1,041,971.00	-864,000.00	-177,971.00	20.60	-3,943,419.00	-3,456,000.00	-487,419.00	14.10
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	195,584.00	281,000.00	-85,416.00	30.40	3,075,684.00	5,550,000.00	-2,474,316.00	44.58