

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 05 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 05 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		
<b>資產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>66,385,353.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>32,604,235.00</b>	<b>49.11</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>58,959,523.00</b>	<b>88.81</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>1,641,730.00</b>	<b>2.47</b>
現金	111	5	53,145,159.00	80.06	應付款項	212	1	1,641,730.00	2.47
銀行存款	1112	8	53,095,159.00	79.98	應付代收款	2123	A	335,130.00	0.50
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.08	應付費用	2125	3	1,306,600.00	1.97
應收款項	113	0	3,907,672.00	5.89	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>30,962,505.00</b>	<b>46.64</b>
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	什項負債	236	7	5,108,132.00	7.69
應收帳款	1133	9	3,920,686.00	5.91	存入保證金	2361	3	4,072,300.00	6.13
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	38.95
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	38.95
存貨	114	7	1,725,850.00	2.60	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>33,781,118.00</b>	<b>50.89</b>
原料	1142	0	707,295.00	1.07	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>46.26</b>
物料	1143	6	434,965.00	0.66	基金	311	3	30,709,650.00	46.26
在製品	1146	5	583,590.00	0.88	基金	3111	0	30,709,650.00	46.26
預付款項	115	4	166,060.00	0.25	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>3,071,468.00</b>	<b>4.63</b>
預付費用	1154	0	166,060.00	0.25	累積賸餘	331	0	3,071,468.00	4.63
短期貸墊款	116	1	14,782.00	0.02	累積賸餘	3311	6	0.00	
短期墊款	1161	8	14,782.00	0.02	本期賸餘	3312	2	3,071,468.00	4.63
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>1,520,314.00</b>	<b>2.29</b>					
機械及設備	134	3	823,979.00	1.24					
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.65					

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 05 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		
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,264,206.00	3.41					
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	696,335.00	1.05					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.49					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	957,165.00	1.44					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>224,645.00</b>	<b>0.34</b>					
遞延費用	161	6	224,645.00	0.34					
遞延費用	1611	2	224,645.00	0.34					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>5,680,871.00</b>	<b>8.56</b>					
非業務資產	171	4	3,850,602.00	5.80					
其他非業務資產	171Y	7	9,338,820.00	14.07					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,488,218.00	8.27					
什項資產	172	1	1,235,980.00	1.86					
暫付及待結轉帳項	1725	3	200,148.00	0.30					
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			<b>66,385,353.00</b>	<b>100.00</b>	合 計		<b>66,385,353.00</b>	<b>100.00</b>	

# 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 05 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	%
<b>業務收入</b>	<b>41</b>	<b>5</b>	<b>44,975,000.00</b>	<b>3,004,272.00</b>	<b>3,277,000.00</b>	<b>-272,728.00</b>	<b>8.32</b>	<b>22,349,112.00</b>	<b>21,955,000.00</b>	<b>394,112.00</b>	<b>1.80</b>
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,825,384.00	1,873,000.00	-47,616.00	2.54	9,285,791.00	9,365,000.00	-79,209.00	0.85
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,628,522.00	1,684,000.00	-55,478.00	3.29	8,302,910.00	8,420,000.00	-117,090.00	1.39
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	196,862.00	189,000.00	7,862.00	4.16	982,881.00	945,000.00	37,881.00	4.01
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,178,888.00	1,404,000.00	-225,112.00	16.03	13,063,321.00	12,590,000.00	473,321.00	3.76
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,140,125.00	1,333,000.00	-192,875.00	14.47	13,000,578.00	12,235,000.00	765,578.00	6.26
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	38,763.00	71,000.00	-32,237.00	45.40	161,743.00	355,000.00	-193,257.00	54.44
<b>業務成本與費用</b>	<b>51</b>	<b>4</b>	<b>29,167,000.00</b>	<b>1,926,161.00</b>	<b>2,403,000.00</b>	<b>-476,839.00</b>	<b>19.84</b>	<b>14,251,898.00</b>	<b>12,075,000.00</b>	<b>2,176,898.00</b>	<b>18.03</b>
勞務成本	511	1	11,813,000.00	958,410.00	968,000.00	-9,590.00	0.99	4,683,327.00	4,889,000.00	-205,673.00	4.21
加工成本	5111	8	10,509,000.00	836,523.00	861,000.00	-24,477.00	2.84	4,110,104.00	4,356,000.00	-245,896.00	5.64
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	121,887.00	107,000.00	14,887.00	13.91	573,223.00	533,000.00	40,223.00	7.55
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	929,771.00	1,393,000.00	-463,229.00	33.25	9,353,022.00	6,971,000.00	2,382,022.00	34.17
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	892,354.00	1,351,000.00	-458,646.00	33.95	9,163,513.00	6,761,000.00	2,402,513.00	35.53
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	37,417.00	42,000.00	-4,583.00	10.91	189,509.00	210,000.00	-20,491.00	9.76
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	32,916.00	33,000.00	-84.00	0.25	180,664.00	166,000.00	14,664.00	8.83
行銷費用	5191	6	135,000.00	14,322.00	11,000.00	3,322.00	30.20	69,450.00	52,000.00	17,450.00	33.56
業務費用	5192	2	270,000.00	18,594.00	22,000.00	-3,406.00	15.48	111,214.00	114,000.00	-2,786.00	2.44
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	5,064.00	9,000.00	-3,936.00	43.73	34,885.00	49,000.00	-14,115.00	28.81
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	5,064.00	9,000.00	-3,936.00	43.73	34,885.00	49,000.00	-14,115.00	28.81

# 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 05 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	1,078,111.00	874,000.00	204,111.00	23.35	8,097,214.00	9,880,000.00	-1,782,786.00	18.04
業務外收入		42	3	511,000.00	93,321.00	42,000.00	51,321.00	122.19	346,879.00	210,000.00	136,879.00	65.18
財務收入		421	A	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	212,750.00	210,000.00	2,750.00	1.31
利息收入		4211	7	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	212,750.00	210,000.00	2,750.00	1.31
其他業務外收入		422	8	-	50,036.00	-	50,036.00	-	134,129.00	-	134,129.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	36.00	-	36.00	-	43,629.00	-	43,629.00	-
雜項收入		422Y	A	-	50,000.00	-	50,000.00	-	90,500.00	-	90,500.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	1,175,648.00	917,000.00	258,648.00	28.21	5,372,625.00	4,541,000.00	831,625.00	18.31
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,175,648.00	917,000.00	258,648.00	28.21	5,372,625.00	4,541,000.00	831,625.00	18.31
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,121,742.00	850,000.00	271,742.00	31.97	4,964,289.00	4,206,000.00	758,289.00	18.03
雜項費用		522Y	0	806,000.00	53,906.00	67,000.00	-13,094.00	19.54	408,336.00	335,000.00	73,336.00	21.89
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-1,082,327.00	-875,000.00	-207,327.00	23.69	-5,025,746.00	-4,331,000.00	-694,746.00	16.04
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	-4,216.00	-1,000.00	-3,216.00	321.60	3,071,468.00	5,549,000.00	-2,477,532.00	44.65