

單位：新臺幣

份累計數	比較增減(-)	金額	%
		1,583,879.00	
		-243,006.00	
		-282,412.00	
		39,406.00	
		1,826,885.00	
		-2,128,462.00	
		99,000.00	
		-202,577.00	
		2,564,010.00	
		-345,786.00	
		-377,718.00	
		31,932.00	
		2,919,960.00	
		2,936,359.00	
		-16,399.00	
		7,240.00	
		6,569.00	
		871.00	
		-17,404.00	
		-17,404.00	

# 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 07 月份

主辦會計人員

會計室主任  
陳西端

機關長官

副典獄長  
張龍泉代

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 07 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>67,095,016.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>32,790,189.00</b>	<b>48.87</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>59,936,078.00</b>	<b>89.33</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>1,736,684.00</b>	<b>2.59</b>
現金	111	5	53,925,293.00	80.37	應付款項	212	1	1,736,684.00	2.59
銀行存款	1112	8	53,875,293.00	80.30	應付代收款	2123	A	344,504.00	0.51
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,392,180.00	2.07
應收款項	113	0	4,206,300.00	6.27	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>31,053,505.00</b>	<b>46.28</b>
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	什項負債	236	7	5,199,132.00	7.75
應收帳款	1133	9	4,219,314.00	6.29	存入保證金	2361	3	4,163,300.00	6.21
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	1.54
應收利息	113F	1	20,514.00	0.03	內部往來	238	1	25,854,373.00	38.53
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	38.53
存貨	114	7	1,786,462.00	2.66	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>34,304,827.00</b>	<b>51.13</b>
原料	1142	0	962,065.00	1.43	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>45.77</b>
物料	1143	6	492,525.00	0.73	基金	311	3	30,709,650.00	45.77
在製品	1146	5	331,872.00	0.49	基金	3111	0	30,709,650.00	45.77
短期貸墊款	116	1	18,023.00	0.03	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>3,595,177.00</b>	<b>5.36</b>
短期墊款	1161	8	18,023.00	0.03	累積賸餘	331	0	3,595,177.00	5.36
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>1,427,848.00</b>	<b>2.13</b>	累積賸餘	3311	6	0.00	
機械及設備	134	3	769,353.00	1.15	本期賸餘	3312	2	3,595,177.00	5.36
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.60					
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,318,832.00	3.46					
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 07 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		
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	658,495.00	0.98					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.46					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	995,005.00	1.48					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>206,675.00</b>	<b>0.31</b>					
遞延費用	161	6	206,675.00	0.31					
遞延費用	1611	2	206,675.00	0.31					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>5,524,415.00</b>	<b>8.23</b>					
非業務資產	171	4	3,700,038.00	5.51					
其他非業務資產	171Y	7	9,338,820.00	13.92					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,638,782.00	8.40					
什項資產	172	1	1,230,088.00	1.83					
暫付及待結轉帳項	1725	3	194,256.00	0.29					
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.54					
內部往來	175	3	594,289.00	0.89					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.89					
合 計			<b>67,095,016.00</b>	<b>100.00</b>	合 計		<b>67,095,016.00</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 07 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>3,334,923.00</b>	<b>3,279,000.00</b>	<b>55,923.00</b>	<b>1.71</b>	<b>30,173,802.00</b>	<b>28,534,000.00</b>	<b>1,639,802.00</b>	<b>5.75</b>
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,689,949.00	1,874,000.00	-184,051.00	9.82	12,701,943.00	13,129,000.00	-427,057.00	3.25
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,472,562.00	1,685,000.00	-212,438.00	12.61	11,311,150.00	11,806,000.00	-494,850.00	4.19
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	217,387.00	189,000.00	28,387.00	15.02	1,390,793.00	1,323,000.00	67,793.00	5.12
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,644,974.00	1,405,000.00	239,974.00	17.08	17,471,859.00	15,405,000.00	2,066,859.00	13.42
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,612,775.00	1,333,000.00	279,775.00	20.99	17,310,237.00	14,902,000.00	2,408,237.00	16.16
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	32,199.00	72,000.00	-39,801.00	55.28	260,622.00	503,000.00	-242,378.00	48.19
<b>業務成本與費用</b>	<b>51</b>	<b>4</b>	<b>29,167,000.00</b>	<b>2,127,136.00</b>	<b>2,435,000.00</b>	<b>-307,864.00</b>	<b>12.64</b>	<b>19,284,146.00</b>	<b>17,028,000.00</b>	<b>2,256,146.00</b>	<b>13.25</b>
勞務成本	511	1	11,813,000.00	870,065.00	992,000.00	-121,935.00	12.29	6,442,279.00	6,910,000.00	-467,721.00	6.77
加工成本	5111	8	10,509,000.00	744,353.00	883,000.00	-138,647.00	15.70	5,632,635.00	6,149,000.00	-516,365.00	8.40
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	125,712.00	109,000.00	16,712.00	15.33	809,644.00	761,000.00	48,644.00	6.39
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	1,223,118.00	1,397,000.00	-173,882.00	12.45	12,558,078.00	9,812,000.00	2,746,078.00	27.99
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	1,191,048.00	1,354,000.00	-162,952.00	12.03	12,283,407.00	9,510,000.00	2,773,407.00	29.16
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	32,070.00	43,000.00	-10,930.00	25.42	274,671.00	302,000.00	-27,329.00	9.05
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	29,635.00	34,000.00	-4,365.00	12.84	240,875.00	238,000.00	2,875.00	1.21
行銷費用	5191	6	135,000.00	2,106.00	12,000.00	-9,894.00	82.45	75,675.00	79,000.00	-3,325.00	4.21
業務費用	5192	2	270,000.00	27,529.00	22,000.00	5,529.00	25.13	165,200.00	159,000.00	6,200.00	3.90
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	4,318.00	12,000.00	-7,682.00	64.02	42,914.00	68,000.00	-25,086.00	36.89
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	4,318.00	12,000.00	-7,682.00	64.02	42,914.00	68,000.00	-25,086.00	36.89

# 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 07 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)		<b>61</b>	<b>3</b>	15,808,000.00	1,207,787.00	844,000.00	363,787.00	43.10	10,889,656.00	11,506,000.00	-616,344.00	5.36
業務外收入		<b>42</b>	<b>3</b>	511,000.00	43,302.00	42,000.00	1,302.00	3.10	606,158.00	297,000.00	309,158.00	104.09
財務收入		421	A	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	312,034.00	297,000.00	15,034.00	5.06
利息收入		4211	7	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	312,034.00	297,000.00	15,034.00	5.06
其他業務外收入		422	8	-	17.00	-	17.00	-	294,124.00	-	294,124.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	17.00	-	17.00	-	43,654.00	-	43,654.00	-
雜項收入		422Y	A	-	-	-	-	-	250,470.00	-	250,470.00	-
業務外費用		<b>52</b>	<b>2</b>	10,959,000.00	1,087,091.00	907,000.00	180,091.00	19.86	7,900,637.00	6,385,000.00	1,515,637.00	23.74
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,087,091.00	907,000.00	180,091.00	19.86	7,900,637.00	6,385,000.00	1,515,637.00	23.74
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,026,702.00	840,000.00	186,702.00	22.23	7,347,002.00	5,915,000.00	1,432,002.00	24.21
雜項費用		522Y	0	806,000.00	60,389.00	67,000.00	-6,611.00	9.87	553,635.00	470,000.00	83,635.00	17.79
業務外賸餘(短絀一)		<b>62</b>	<b>1</b>	-10,448,000.00	-1,043,789.00	-865,000.00	-178,789.00	20.67	-7,294,479.00	-6,088,000.00	-1,206,479.00	19.82
本期賸餘(短絀一)		<b>66</b>	<b>4</b>	5,360,000.00	163,998.00	-21,000.00	184,998.00	880.94	3,595,177.00	5,418,000.00	-1,822,823.00	33.64