

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 08 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 08 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>67,305,515.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>32,910,818.00</b>	<b>48.90</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>60,279,211.00</b>	<b>89.56</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>1,660,313.00</b>	<b>2.47</b>
現金	111	5	54,075,266.00	80.34	應付款項	212	1	1,660,313.00	2.47
銀行存款	1112	8	54,025,266.00	80.27	應付代收款	2123	A	320,381.00	0.48
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,339,932.00	1.99
應收款項	113	0	3,783,994.00	5.62	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>31,250,505.00</b>	<b>46.43</b>
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	什項負債	236	7	5,396,132.00	8.02
應收帳款	1133	9	3,797,008.00	5.64	存入保證金	2361	3	4,360,300.00	6.48
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	38.41
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	38.41
存貨	114	7	2,397,808.00	3.56	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>34,394,697.00</b>	<b>51.10</b>
原料	1142	0	1,507,509.00	2.24	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>45.63</b>
物料	1143	6	513,141.00	0.76	基金	311	3	30,709,650.00	45.63
在製品	1146	5	377,158.00	0.56	基金	3111	0	30,709,650.00	45.63
短期貸墊款	116	1	22,143.00	0.03	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>3,685,047.00</b>	<b>5.48</b>
短期墊款	1161	8	22,143.00	0.03	累積賸餘	331	0	3,685,047.00	5.48
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>1,384,481.00</b>	<b>2.06</b>	累積賸餘	3311	6	0.00	
機械及設備	134	3	744,906.00	1.11	本期賸餘	3312	2	3,685,047.00	5.48
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.59					
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,343,279.00	3.48					
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 08 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	639,575.00	0.95					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.46					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,013,925.00	1.51					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>197,690.00</b>	<b>0.29</b>					
遞延費用	161	6	197,690.00	0.29					
遞延費用	1611	2	197,690.00	0.29					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>5,444,133.00</b>	<b>8.09</b>					
非業務資產	171	4	3,624,772.00	5.39					
其他非業務資產	171Y	7	9,338,820.00	13.88					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,714,048.00	8.49					
什項資產	172	1	1,225,072.00	1.82					
暫付及待結轉帳項	1725	3	189,240.00	0.28					
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.54					
內部往來	175	3	594,289.00	0.88					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.88					
合 計			<b>67,305,515.00</b>	<b>100.00</b>	合 計		<b>67,305,515.00</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 08 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>2,913,758.00</b>	<b>3,279,000.00</b>	<b>-365,242.00</b>	<b>11.14</b>	<b>33,087,560.00</b>	<b>31,813,000.00</b>	<b>1,274,560.00</b>	<b>4.01</b>
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,850,864.00	1,874,000.00	-23,136.00	1.23	14,552,807.00	15,003,000.00	-450,193.00	3.00
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,627,517.00	1,685,000.00	-57,483.00	3.41	12,938,667.00	13,491,000.00	-552,333.00	4.09
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	223,347.00	189,000.00	34,347.00	18.17	1,614,140.00	1,512,000.00	102,140.00	6.76
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,062,894.00	1,405,000.00	-342,106.00	24.35	18,534,753.00	16,810,000.00	1,724,753.00	10.26
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,024,233.00	1,333,000.00	-308,767.00	23.16	18,334,470.00	16,235,000.00	2,099,470.00	12.93
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	38,661.00	72,000.00	-33,339.00	46.30	299,283.00	575,000.00	-275,717.00	47.95
<b>業務成本與費用</b>	<b>51</b>	<b>4</b>	<b>29,167,000.00</b>	<b>1,807,628.00</b>	<b>2,412,000.00</b>	<b>-604,372.00</b>	<b>25.06</b>	<b>21,091,774.00</b>	<b>19,440,000.00</b>	<b>1,651,774.00</b>	<b>8.50</b>
勞務成本	511	1	11,813,000.00	905,760.00	977,000.00	-71,240.00	7.29	7,348,039.00	7,887,000.00	-538,961.00	6.83
加工成本	5111	8	10,509,000.00	778,768.00	869,000.00	-90,232.00	10.38	6,411,403.00	7,018,000.00	-606,597.00	8.64
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	126,992.00	108,000.00	18,992.00	17.59	936,636.00	869,000.00	67,636.00	7.78
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	844,000.00	1,394,000.00	-550,000.00	39.45	13,402,078.00	11,206,000.00	2,196,078.00	19.60
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	807,762.00	1,353,000.00	-545,238.00	40.30	13,091,169.00	10,863,000.00	2,228,169.00	20.51
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	36,238.00	41,000.00	-4,762.00	11.61	310,909.00	343,000.00	-32,091.00	9.36
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	35,583.00	33,000.00	2,583.00	7.83	276,458.00	271,000.00	5,458.00	2.01
行銷費用	5191	6	135,000.00	3,710.00	10,000.00	-6,290.00	62.90	79,385.00	89,000.00	-9,615.00	10.80
業務費用	5192	2	270,000.00	31,873.00	23,000.00	8,873.00	38.58	197,073.00	182,000.00	15,073.00	8.28
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	22,285.00	8,000.00	14,285.00	178.56	65,199.00	76,000.00	-10,801.00	14.21
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	22,285.00	8,000.00	14,285.00	178.56	65,199.00	76,000.00	-10,801.00	14.21

# 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 08 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	1,106,130.00	867,000.00	239,130.00	27.58	11,995,786.00	12,373,000.00	-377,214.00	3.05
業務外收入		42	3	511,000.00	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31	648,708.00	339,000.00	309,708.00	91.36
財務收入		421	A	511,000.00	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31	354,584.00	339,000.00	15,584.00	4.60
利息收入		4211	7	511,000.00	42,550.00	42,000.00	550.00	1.31	354,584.00	339,000.00	15,584.00	4.60
其他業務外收入		422	8	-	-	-	-	-	294,124.00	-	294,124.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	-	-	-	-	43,654.00	-	43,654.00	-
雜項收入		422Y	A	-	-	-	-	-	250,470.00	-	250,470.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	1,058,810.00	907,000.00	151,810.00	16.74	8,959,447.00	7,292,000.00	1,667,447.00	22.87
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,058,810.00	907,000.00	151,810.00	16.74	8,959,447.00	7,292,000.00	1,667,447.00	22.87
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,003,503.00	840,000.00	163,503.00	19.46	8,350,505.00	6,755,000.00	1,595,505.00	23.62
雜項費用		522Y	0	806,000.00	55,307.00	67,000.00	-11,693.00	17.45	608,942.00	537,000.00	71,942.00	13.40
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-1,016,260.00	-865,000.00	-151,260.00	17.49	-8,310,739.00	-6,953,000.00	-1,357,739.00	19.53
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	89,870.00	2,000.00	87,870.00	4,393.50	3,685,047.00	5,420,000.00	-1,734,953.00	32.01