

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 09 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 09 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	67,528,402.00	100.00	負債	2	9	33,132,580.00	49.06
流動資產	11	8	60,013,473.00	88.87	流動負債	21	7	1,866,875.00	2.76
現金	111	5	54,702,027.00	81.01	應付款項	212	1	1,866,845.00	2.76
銀行存款	1112	8	54,652,027.00	80.93	應付代收款	2123	A	357,674.00	0.53
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,509,171.00	2.23
應收款項	113	0	2,716,914.00	4.02	預收款項	213	9	30.00	0.00
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	預收貨款	2131	5	30.00	0.00
應收帳款	1133	9	2,730,663.00	4.04	其他負債	23	3	31,265,705.00	46.30
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,778.00	0.05	什項負債	236	7	5,411,332.00	8.01
應收利息	113F	1	19,779.00	0.03	存入保證金	2361	3	4,375,500.00	6.48
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	113Y	2	5.00	0.00	應付代管資產	2364	2	1,035,832.00	1.53
存貨	114	7	2,574,768.00	3.81	內部往來	238	1	25,854,373.00	38.29
原料	1142	0	1,640,786.00	2.43	內部往來	2381	8	25,854,373.00	38.29
物料	1143	6	588,337.00	0.87	淨值	3	8	34,395,822.00	50.94
在製品	1146	5	345,645.00	0.51	基金	31	6	30,709,650.00	45.48
短期貸墊款	116	1	19,764.00	0.03	基金	311	3	30,709,650.00	45.48
短期墊款	1161	8	19,764.00	0.03	基金	3111	0	30,709,650.00	45.48
固定資產	13	4	1,341,114.00	1.99	累積餘絀(-)	33	2	3,686,172.00	5.46
機械及設備	134	3	720,459.00	1.07	累積賸餘	331	0	3,686,172.00	5.46
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.57	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,367,726.00	3.51	本期賸餘	3312	2	3,686,172.00	5.46
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 09 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	620,655.00	0.92					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.45					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,032,845.00	1.53					
遞延借項	16	9	188,705.00	0.28					
遞延費用	161	6	188,705.00	0.28					
遞延費用	1611	2	188,705.00	0.28					
其他資產	17	7	5,985,110.00	8.86					
非業務資產	171	4	4,354,989.00	6.45					
其他非業務資產	171Y	7	10,138,820.00	15.01					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,783,831.00	8.57					
什項資產	172	1	1,035,832.00	1.53					
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.53					
內部往來	175	3	594,289.00	0.88					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.88					
合 計			67,528,402.00	100.00	合 計			67,528,402.00	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 09 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	3,436,979.00	3,279,000.00	157,979.00	4.82	36,524,539.00	35,092,000.00	1,432,539.00	4.08
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,723,305.00	1,874,000.00	-150,695.00	8.04	16,276,112.00	16,877,000.00	-600,888.00	3.56
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,501,492.00	1,685,000.00	-183,508.00	10.89	14,440,159.00	15,176,000.00	-735,841.00	4.85
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	221,813.00	189,000.00	32,813.00	17.36	1,835,953.00	1,701,000.00	134,953.00	7.93
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,713,674.00	1,405,000.00	308,674.00	21.97	20,248,427.00	18,215,000.00	2,033,427.00	11.16
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,691,058.00	1,333,000.00	358,058.00	26.86	20,025,528.00	17,568,000.00	2,457,528.00	13.99
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	22,616.00	72,000.00	-49,384.00	68.59	321,899.00	647,000.00	-325,101.00	50.25
業務成本與費用	51	4	29,167,000.00	2,224,872.00	2,431,000.00	-206,128.00	8.48	23,316,646.00	21,871,000.00	1,445,646.00	6.61
勞務成本	511	1	11,813,000.00	896,324.00	983,000.00	-86,676.00	8.82	8,244,363.00	8,870,000.00	-625,637.00	7.05
加工成本	5111	8	10,509,000.00	767,954.00	874,000.00	-106,046.00	12.13	7,179,357.00	7,892,000.00	-712,643.00	9.03
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	128,370.00	109,000.00	19,370.00	17.77	1,065,006.00	978,000.00	87,006.00	8.90
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	1,289,326.00	1,403,000.00	-113,674.00	8.10	14,691,404.00	12,609,000.00	2,082,404.00	16.52
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	1,266,759.00	1,360,000.00	-93,241.00	6.86	14,357,928.00	12,223,000.00	2,134,928.00	17.47
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	22,567.00	43,000.00	-20,433.00	47.52	333,476.00	386,000.00	-52,524.00	13.61
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	31,917.00	34,000.00	-2,083.00	6.13	308,375.00	305,000.00	3,375.00	1.11
行銷費用	5191	6	135,000.00	4,291.00	12,000.00	-7,709.00	64.24	83,676.00	101,000.00	-17,324.00	17.15
業務費用	5192	2	270,000.00	27,626.00	22,000.00	5,626.00	25.57	224,699.00	204,000.00	20,699.00	10.15
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	7,305.00	11,000.00	-3,695.00	33.59	72,504.00	87,000.00	-14,496.00	16.66
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	7,305.00	11,000.00	-3,695.00	33.59	72,504.00	87,000.00	-14,496.00	16.66

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 09 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	1,212,107.00	848,000.00	364,107.00	42.94	13,207,893.00	13,221,000.00	-13,107.00	0.10
業務外收入		42	3	511,000.00	41,827.00	42,000.00	-173.00	0.41	690,535.00	381,000.00	309,535.00	81.24
財務收入		421	A	511,000.00	41,815.00	42,000.00	-185.00	0.44	396,399.00	381,000.00	15,399.00	4.04
利息收入		4211	7	511,000.00	41,815.00	42,000.00	-185.00	0.44	396,399.00	381,000.00	15,399.00	4.04
其他業務外收入		422	8	-	12.00	-	12.00	-	294,136.00	-	294,136.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	12.00	-	12.00	-	43,666.00	-	43,666.00	-
雜項收入		422Y	A	-	-	-	-	-	250,470.00	-	250,470.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	1,252,809.00	907,000.00	345,809.00	38.13	10,212,256.00	8,199,000.00	2,013,256.00	24.55
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,252,809.00	907,000.00	345,809.00	38.13	10,212,256.00	8,199,000.00	2,013,256.00	24.55
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,189,369.00	840,000.00	349,369.00	41.59	9,539,874.00	7,595,000.00	1,944,874.00	25.61
雜項費用		522Y	0	806,000.00	63,440.00	67,000.00	-3,560.00	5.31	672,382.00	604,000.00	68,382.00	11.32
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-1,210,982.00	-865,000.00	-345,982.00	40.00	-9,521,721.00	-7,818,000.00	-1,703,721.00	21.79
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	1,125.00	-17,000.00	18,125.00	106.62	3,686,172.00	5,403,000.00	-1,716,828.00	31.78