

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 10 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 10 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>68,419,386.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>33,594,801.00</b>	<b>49.10</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>60,846,401.00</b>	<b>88.93</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>1,670,096.00</b>	<b>2.44</b>
現金	111	5	54,781,125.00	80.07	應付款項	212	1	1,670,096.00	2.44
銀行存款	1112	8	54,731,125.00	79.99	應付代收款	2123	A	334,435.00	0.49
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,335,661.00	1.95
應收款項	113	0	2,993,968.00	4.38	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>31,924,705.00</b>	<b>46.66</b>
備抵呆帳－應收票據(-)	1132	2	2,745.00	0.00	什項負債	236	7	5,722,332.00	8.36
應收帳款	1133	9	3,006,982.00	4.39	存入保證金	2361	3	4,406,500.00	6.44
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,778.00	0.04	應付代管資產	2364	2	1,035,832.00	1.51
應收利息	113F	1	20,514.00	0.03	應付改善生活設施金	2366	5	280,000.00	0.41
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	113Y	2	5.00	0.00	內部往來	238	1	26,202,373.00	38.30
存貨	114	7	2,896,443.00	4.23	內部往來	2381	8	26,202,373.00	38.30
原料	1142	0	1,912,285.00	2.79	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>34,824,585.00</b>	<b>50.90</b>
物料	1143	6	616,684.00	0.90	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>44.88</b>
在製品	1146	5	367,474.00	0.54	基金	311	3	30,709,650.00	44.88
預付款項	115	4	157,810.00	0.23	基金	3111	0	30,709,650.00	44.88
預付費用	1154	0	157,810.00	0.23	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>4,114,935.00</b>	<b>6.01</b>
短期貸墊款	116	1	17,055.00	0.02	累積賸餘	331	0	4,114,935.00	6.01
短期墊款	1161	8	17,055.00	0.02	累積賸餘	3311	6	0.00	
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>1,297,747.00</b>	<b>1.90</b>	本期賸餘	3312	2	4,114,935.00	6.01
機械及設備	134	3	696,012.00	1.02					
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.51					

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 10 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	2,392,173.00	3.50					
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	601,735.00	0.88					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.42					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,051,765.00	1.54					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>179,720.00</b>	<b>0.26</b>					
遞延費用	161	6	179,720.00	0.26					
遞延費用	1611	2	179,720.00	0.26					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>6,095,518.00</b>	<b>8.91</b>					
非業務資產	171	4	4,281,039.00	6.26					
其他非業務資產	171Y	7	10,138,820.00	14.82					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	5,857,781.00	8.56					
什項資產	172	1	1,220,190.00	1.78					
暫付及待結轉帳項	1725	3	184,358.00	0.27					
代管資產	1726	0	1,035,832.00	1.51					
內部往來	175	3	594,289.00	0.87					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.87					
合 計			<b>68,419,386.00</b>	<b>100.00</b>	合 計			<b>68,419,386.00</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 10 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>3,349,986.00</b>	<b>3,279,000.00</b>	<b>70,986.00</b>	<b>2.16</b>	<b>39,874,525.00</b>	<b>38,371,000.00</b>	<b>1,503,525.00</b>	<b>3.92</b>
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,658,946.00	1,874,000.00	-215,054.00	11.48	17,935,058.00	18,751,000.00	-815,942.00	4.35
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,438,480.00	1,685,000.00	-246,520.00	14.63	15,878,639.00	16,861,000.00	-982,361.00	5.83
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	220,466.00	189,000.00	31,466.00	16.65	2,056,419.00	1,890,000.00	166,419.00	8.81
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	1,691,040.00	1,405,000.00	286,040.00	20.36	21,939,467.00	19,620,000.00	2,319,467.00	11.82
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	1,689,261.00	1,333,000.00	356,261.00	26.73	21,714,789.00	18,901,000.00	2,813,789.00	14.89
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	1,779.00	72,000.00	-70,221.00	97.53	323,678.00	719,000.00	-395,322.00	54.98
<b>業務成本與費用</b>	<b>51</b>	<b>4</b>	<b>29,167,000.00</b>	<b>2,197,181.00</b>	<b>2,404,000.00</b>	<b>-206,819.00</b>	<b>8.60</b>	<b>25,513,827.00</b>	<b>24,275,000.00</b>	<b>1,238,827.00</b>	<b>5.10</b>
勞務成本	511	1	11,813,000.00	848,422.00	969,000.00	-120,578.00	12.44	9,092,785.00	9,839,000.00	-746,215.00	7.58
加工成本	5111	8	10,509,000.00	721,496.00	861,000.00	-139,504.00	16.20	7,900,853.00	8,753,000.00	-852,147.00	9.74
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	126,926.00	108,000.00	18,926.00	17.52	1,191,932.00	1,086,000.00	105,932.00	9.75
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	1,256,322.00	1,394,000.00	-137,678.00	9.88	15,947,726.00	14,003,000.00	1,944,726.00	13.89
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	1,232,547.00	1,353,000.00	-120,453.00	8.90	15,590,475.00	13,576,000.00	2,014,475.00	14.84
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	23,775.00	41,000.00	-17,225.00	42.01	357,251.00	427,000.00	-69,749.00	16.33
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	89,312.00	32,000.00	57,312.00	179.10	397,687.00	337,000.00	60,687.00	18.01
行銷費用	5191	6	135,000.00	29,001.00	10,000.00	19,001.00	190.01	112,677.00	111,000.00	1,677.00	1.51
業務費用	5192	2	270,000.00	60,311.00	22,000.00	38,311.00	174.14	285,010.00	226,000.00	59,010.00	26.11
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	3,125.00	9,000.00	-5,875.00	65.28	75,629.00	96,000.00	-20,371.00	21.22
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	3,125.00	9,000.00	-5,875.00	65.28	75,629.00	96,000.00	-20,371.00	21.22

# 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 10 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	1,152,805.00	875,000.00	277,805.00	31.75	14,360,698.00	14,096,000.00	264,698.00	1.88
業務外收入		42	3	511,000.00	43,296.00	42,000.00	1,296.00	3.09	733,831.00	423,000.00	310,831.00	73.48
財務收入		421	A	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	439,684.00	423,000.00	16,684.00	3.94
利息收入		4211	7	511,000.00	43,285.00	42,000.00	1,285.00	3.06	439,684.00	423,000.00	16,684.00	3.94
其他業務外收入		422	8	-	11.00	-	11.00	-	294,147.00	-	294,147.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	11.00	-	11.00	-	43,677.00	-	43,677.00	-
雜項收入		422Y	A	-	-	-	-	-	250,470.00	-	250,470.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	767,338.00	907,000.00	-139,662.00	15.40	10,979,594.00	9,106,000.00	1,873,594.00	20.58
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	767,338.00	907,000.00	-139,662.00	15.40	10,979,594.00	9,106,000.00	1,873,594.00	20.58
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	709,698.00	840,000.00	-130,302.00	15.51	10,249,572.00	8,435,000.00	1,814,572.00	21.51
雜項費用		522Y	0	806,000.00	57,640.00	67,000.00	-9,360.00	13.97	730,022.00	671,000.00	59,022.00	8.80
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-724,042.00	-865,000.00	140,958.00	16.30	-10,245,763.00	-8,683,000.00	-1,562,763.00	18.00
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	428,763.00	10,000.00	418,763.00	4,187.63	4,114,935.00	5,413,000.00	-1,298,065.00	23.98