

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 12 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 12 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		
資產	1	0	69,150,565.00	100.00	負債	2	9	38,440,915.00	55.59
流動資產	11	8	61,780,995.00	89.34	流動負債	21	7	2,890,864.00	4.18
現金	111	5	54,567,740.00	78.91	應付款項	212	1	2,229,966.00	3.22
銀行存款	1112	8	54,517,740.00	78.84	應付代收款	2123	A	450,786.00	0.65
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,779,180.00	2.57
應收款項	113	0	3,025,155.00	4.37	預收款項	213	9	660,898.00	0.96
應收帳款	1133	9	3,034,991.00	4.39	預收貨款	2131	5	660,898.00	0.96
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,350.00	0.04	其他負債	23	3	35,550,051.00	51.41
應收利息	113F	1	20,514.00	0.03	什項負債	236	7	5,481,832.00	7.93
存貨	114	7	4,173,142.00	6.03	存入保證金	2361	3	4,400,000.00	6.36
原料	1142	0	2,288,382.00	3.31	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.56
物料	1143	6	737,500.00	1.07	應付改善生活設施金	2366	5	0.00	
在製品	1146	5	1,147,260.00	1.66	內部往來	238	1	30,068,219.00	43.48
短期貸墊款	116	1	14,958.00	0.02	內部往來	2381	8	30,068,219.00	43.48
短期墊款	1161	8	14,958.00	0.02	淨值	3	8	30,709,650.00	44.41
固定資產	13	4	1,213,079.00	1.75	基金	31	6	30,709,650.00	44.41
機械及設備	134	3	648,567.00	0.94	基金	311	3	30,709,650.00	44.41
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.47	基金	3111	0	30,709,650.00	44.41
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,439,618.00	3.53	累積餘絀(-)	33	2	0.00	
交通及運輸設備	135	A	0.00		累積賸餘	331	0	0.00	
交通及運輸設備	1351	7	73,900.00	0.11	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.11	本期賸餘	3312	2	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 12 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		
什項設備	136	8	564,512.00	0.82					
什項設備	1361	4	1,653,500.00	2.39					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,088,988.00	1.57					
遞延借項	16	9	346,750.00	0.50					
遞延費用	161	6	346,750.00	0.50					
遞延費用	1611	2	346,750.00	0.50					
其他資產	17	7	5,809,741.00	8.40					
非業務資產	171	4	4,133,620.00	5.98					
其他非業務資產	171Y	7	10,138,820.00	14.66					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	6,005,200.00	8.68					
什項資產	172	1	1,081,832.00	1.56					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.56					
內部往來	175	3	594,289.00	0.86					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.86					
合 計			69,150,565.00	100.00	合 計			69,150,565.00	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 12 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	4,399,198.00	3,325,000.00	1,074,198.00	32.31	47,735,030.00	44,975,000.00	2,760,030.00	6.14
勞務收入	411	2	22,515,000.00	1,759,026.00	1,890,000.00	-130,974.00	6.93	21,667,785.00	22,515,000.00	-847,215.00	3.76
加工收入	4111	9	20,247,000.00	1,529,560.00	1,701,000.00	-171,440.00	10.08	19,159,389.00	20,247,000.00	-1,087,611.00	5.37
其他勞務收入	411Y	5	2,268,000.00	229,466.00	189,000.00	40,466.00	21.41	2,508,396.00	2,268,000.00	240,396.00	10.60
銷貨收入	412	0	22,460,000.00	2,640,172.00	1,435,000.00	1,205,172.00	83.98	26,067,245.00	22,460,000.00	3,607,245.00	16.06
製成品銷貨收入	4123	9	21,597,000.00	2,623,383.00	1,363,000.00	1,260,383.00	92.47	25,822,075.00	21,597,000.00	4,225,075.00	19.56
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	16,789.00	72,000.00	-55,211.00	76.68	344,170.00	863,000.00	-518,830.00	60.12
業務成本與費用	51	4	29,167,000.00	2,898,604.00	2,492,000.00	406,604.00	16.32	30,629,527.00	29,167,000.00	1,462,527.00	5.01
勞務成本	511	1	11,813,000.00	850,895.00	1,009,000.00	-158,105.00	15.67	10,992,730.00	11,813,000.00	-820,270.00	6.94
加工成本	5111	8	10,509,000.00	719,858.00	899,000.00	-179,142.00	19.93	9,536,911.00	10,509,000.00	-972,089.00	9.25
其他勞務成本	511Y	4	1,304,000.00	131,037.00	110,000.00	21,037.00	19.12	1,455,819.00	1,304,000.00	151,819.00	11.64
銷貨成本	512	9	16,839,000.00	1,940,467.00	1,443,000.00	497,467.00	34.47	18,990,813.00	16,839,000.00	2,151,813.00	12.78
製成品銷貨成本	5123	8	16,321,000.00	1,915,208.00	1,394,000.00	521,208.00	37.39	18,582,126.00	16,321,000.00	2,261,126.00	13.85
農林漁牧銷貨成本	5127	3	518,000.00	25,259.00	49,000.00	-23,741.00	48.45	408,687.00	518,000.00	-109,313.00	21.10
行銷及業務費用	519	0	405,000.00	82,459.00	34,000.00	48,459.00	142.53	536,609.00	405,000.00	131,609.00	32.50
行銷費用	5191	6	135,000.00	34,349.00	12,000.00	22,349.00	186.24	166,179.00	135,000.00	31,179.00	23.10
業務費用	5192	2	270,000.00	48,110.00	22,000.00	26,110.00	118.68	370,430.00	270,000.00	100,430.00	37.20
管理及總務費用	51A	4	110,000.00	24,783.00	6,000.00	18,783.00	313.05	109,375.00	110,000.00	-625.00	0.57
管理費用及總務費用	51A1	A	110,000.00	24,783.00	6,000.00	18,783.00	313.05	109,375.00	110,000.00	-625.00	0.57

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 12 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	1,500,594.00	833,000.00	667,594.00	80.14	17,105,503.00	15,808,000.00	1,297,503.00	8.21
業務外收入		42	3	511,000.00	73,057.00	46,000.00	27,057.00	58.82	848,703.00	511,000.00	337,703.00	66.09
財務收入		421	A	511,000.00	69,870.00	46,000.00	23,870.00	51.89	551,369.00	511,000.00	40,369.00	7.90
利息收入		4211	7	511,000.00	69,870.00	46,000.00	23,870.00	51.89	551,369.00	511,000.00	40,369.00	7.90
其他業務外收入		422	8	-	3,187.00	-	3,187.00	-	297,334.00	-	297,334.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	9.00	-	9.00	-	43,686.00	-	43,686.00	-
雜項收入		422Y	A	-	3,178.00	-	3,178.00	-	253,648.00	-	253,648.00	-
業務外費用		52	2	10,959,000.00	1,605,723.00	945,000.00	660,723.00	69.92	14,088,360.00	10,959,000.00	3,129,360.00	28.56
其他業務外費用		522	7	10,959,000.00	1,605,723.00	945,000.00	660,723.00	69.92	14,088,360.00	10,959,000.00	3,129,360.00	28.56
監所其他業務費		5227	1	10,153,000.00	1,527,360.00	877,000.00	650,360.00	74.16	13,217,764.00	10,153,000.00	3,064,764.00	30.19
雜項費用		522Y	0	806,000.00	78,363.00	68,000.00	10,363.00	15.24	870,596.00	806,000.00	64,596.00	8.01
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-10,448,000.00	-1,532,666.00	-899,000.00	-633,666.00	70.49	-13,239,657.00	-10,448,000.00	-2,791,657.00	26.72
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,360,000.00	-32,072.00	-66,000.00	33,928.00	51.41	3,865,846.00	5,360,000.00	-1,494,154.00	27.88