

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 105 年 04 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 105 年 04 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	70,575,478.00	100.00	負債	2	9	37,375,644.00	52.96
流動資產	11	8	63,346,803.00	89.76	流動負債	21	7	1,813,593.00	2.57
現金	111	5	58,644,598.00	83.09	應付款項	212	1	1,813,593.00	2.57
銀行存款	1112	8	58,594,598.00	83.02	應付代收款	2123	A	392,614.00	0.56
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,420,979.00	2.01
應收款項	113	0	2,503,848.00	3.55	其他負債	23	3	35,562,051.00	50.39
應收帳款	1133	9	2,514,572.00	3.56	什項負債	236	7	5,493,832.00	7.78
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,350.00	0.04	存入保證金	2361	3	4,412,000.00	6.25
應收利息	113F	1	19,626.00	0.03	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.53
存貨	114	7	2,181,404.00	3.09	內部往來	238	1	30,068,219.00	42.60
原料	1142	0	1,449,805.00	2.05	內部往來	2381	8	30,068,219.00	42.60
物料	1143	6	545,300.00	0.77	淨值	3	8	33,199,834.00	47.04
在製品	1146	5	186,299.00	0.26	基金	31	6	30,709,650.00	43.51
短期貸墊款	116	1	16,953.00	0.02	基金	311	3	30,709,650.00	43.51
短期墊款	1161	8	16,953.00	0.02	基金	3111	0	30,709,650.00	43.51
固定資產	13	4	1,194,871.00	1.69	累積餘絀(-)	33	2	2,490,184.00	3.53
機械及設備	134	3	556,573.00	0.79	累積賸餘	331	0	2,490,184.00	3.53
機械及設備	1341	0	3,088,185.00	4.38	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,531,612.00	3.59	本期賸餘	3312	2	2,490,184.00	3.53
交通及運輸設備	135	A	0.00						
交通及運輸設備	1351	7	73,900.00	0.10					
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.10					

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 105 年 04 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		
什項設備	136	8	638,298.00	0.90					
什項設備	1361	4	1,800,500.00	2.55					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,162,202.00	1.65					
遞延借項	16	9	300,534.00	0.43					
遞延費用	161	6	300,534.00	0.43					
遞延費用	1611	2	300,534.00	0.43					
其他資產	17	7	5,733,270.00	8.12					
非業務資產	171	4	3,926,253.00	5.56					
其他非業務資產	171Y	7	10,225,320.00	14.49					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	6,299,067.00	8.93					
什項資產	172	1	1,212,728.00	1.72					
暫付及待結轉帳項	1725	3	130,896.00	0.19					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.53					
內部往來	175	3	594,289.00	0.84					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.84					
合 計			70,575,478.00	100.00	合 計			70,575,478.00	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 105 年 04 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	47,228,000.00	3,628,509.00	3,931,000.00	-302,491.00	7.70	19,161,294.00	15,724,000.00	3,437,294.00	21.86
勞務收入	411	2	23,537,000.00	1,775,820.00	1,958,000.00	-182,180.00	9.30	6,770,864.00	7,832,000.00	-1,061,136.00	13.55
加工收入	4111	9	21,211,000.00	1,562,504.00	1,765,000.00	-202,496.00	11.47	5,880,331.00	7,060,000.00	-1,179,669.00	16.71
其他勞務收入	411Y	5	2,326,000.00	213,316.00	193,000.00	20,316.00	10.53	890,533.00	772,000.00	118,533.00	15.35
銷貨收入	412	0	23,691,000.00	1,852,689.00	1,973,000.00	-120,311.00	6.10	12,390,430.00	7,892,000.00	4,498,430.00	57.00
製成品銷貨收入	4123	9	22,988,000.00	1,768,149.00	1,915,000.00	-146,851.00	7.67	12,172,114.00	7,660,000.00	4,512,114.00	58.90
農林漁牧銷貨收入	4127	4	703,000.00	84,540.00	58,000.00	26,540.00	45.76	218,316.00	232,000.00	-13,684.00	5.90
業務成本與費用	51	4	30,653,000.00	2,327,254.00	2,504,000.00	-176,746.00	7.06	12,489,234.00	10,016,000.00	2,473,234.00	24.69
勞務成本	511	1	12,202,000.00	957,782.00	989,000.00	-31,218.00	3.16	3,542,342.00	3,956,000.00	-413,658.00	10.46
加工成本	5111	8	10,870,000.00	835,479.00	881,000.00	-45,521.00	5.17	3,031,098.00	3,524,000.00	-492,902.00	13.99
其他勞務成本	511Y	4	1,332,000.00	122,303.00	108,000.00	14,303.00	13.24	511,244.00	432,000.00	79,244.00	18.34
銷貨成本	512	9	17,936,000.00	1,341,100.00	1,480,000.00	-138,900.00	9.39	8,801,437.00	5,920,000.00	2,881,437.00	48.67
製成品銷貨成本	5123	8	17,426,000.00	1,294,218.00	1,442,000.00	-147,782.00	10.25	8,631,527.00	5,768,000.00	2,863,527.00	49.65
農林漁牧銷貨成本	5127	3	510,000.00	46,882.00	38,000.00	8,882.00	23.37	169,910.00	152,000.00	17,910.00	11.78
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	24,998.00	29,000.00	-4,002.00	13.80	130,842.00	116,000.00	14,842.00	12.79
行銷費用	5191	6	135,000.00	1,540.00	9,000.00	-7,460.00	82.89	38,424.00	36,000.00	2,424.00	6.73
業務費用	5192	2	255,000.00	23,458.00	20,000.00	3,458.00	17.29	92,418.00	80,000.00	12,418.00	15.52
管理及總務費用	51A	4	125,000.00	3,374.00	6,000.00	-2,626.00	43.77	14,613.00	24,000.00	-9,387.00	39.11
管理費用及總務費用	51A1	A	125,000.00	3,374.00	6,000.00	-2,626.00	43.77	14,613.00	24,000.00	-9,387.00	39.11
業務賸餘(短絀一)	61	3	16,575,000.00	1,301,255.00	1,427,000.00	-125,745.00	8.81	6,672,060.00	5,708,000.00	964,060.00	16.89

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 105 年 04 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	%	
業務外收入		42	3	511,000.00	41,685.00	42,000.00	-315.00	0.75	169,414.00	168,000.00	1,414.00	0.84
財務收入		421	A	511,000.00	41,657.00	42,000.00	-343.00	0.82	169,312.00	168,000.00	1,312.00	0.78
利息收入		4211	7	511,000.00	41,657.00	42,000.00	-343.00	0.82	169,312.00	168,000.00	1,312.00	0.78
其他業務外收入		422	8	-	28.00	-	28.00	-	102.00	-	102.00	-
違約罰款收入		422B	4	-	28.00	-	28.00	-	102.00	-	102.00	-
業務外費用		52	2	11,816,000.00	1,005,153.00	978,000.00	27,153.00	2.78	4,351,290.00	3,912,000.00	439,290.00	11.23
其他業務外費用		522	7	11,816,000.00	1,005,153.00	978,000.00	27,153.00	2.78	4,351,290.00	3,912,000.00	439,290.00	11.23
監所其他業務費		5227	1	10,970,000.00	940,090.00	908,000.00	32,090.00	3.53	4,013,953.00	3,632,000.00	381,953.00	10.52
雜項費用		522Y	0	846,000.00	65,063.00	70,000.00	-4,937.00	7.05	337,337.00	280,000.00	57,337.00	20.48
業務外賸餘(短絀一)		62	1	-11,305,000.00	-963,468.00	-936,000.00	-27,468.00	2.93	-4,181,876.00	-3,744,000.00	-437,876.00	11.70
本期賸餘(短絀一)		66	4	5,270,000.00	337,787.00	491,000.00	-153,213.00	31.20	2,490,184.00	1,964,000.00	526,184.00	26.79