

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 05 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 05 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	70,530,920.00	100.00	負債	2	9	37,345,070.00	52.95
流動資產	11	8	63,295,779.00	89.74	流動負債	21	7	1,783,019.00	2.53
現金	111	5	58,287,475.00	82.64	應付款項	212	1	1,782,995.00	2.53
銀行存款	1112	8	58,237,475.00	82.57	應付代收款	2123	A	350,458.00	0.50
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,432,537.00	2.03
應收款項	113	0	2,551,256.00	3.62	預收款項	213	9	24.00	0.00
應收帳款	1133	9	2,562,729.00	3.63	預收貨款	2131	5	24.00	0.00
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	30,350.00	0.04	其他負債	23	3	35,562,051.00	50.42
應收利息	113F	1	18,877.00	0.03	什項負債	236	7	5,493,832.00	7.79
存貨	114	7	2,277,194.00	3.23	存入保證金	2361	3	4,412,000.00	6.26
原料	1142	0	1,467,627.00	2.08	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.53
物料	1143	6	537,392.00	0.76	內部往來	238	1	30,068,219.00	42.63
在製品	1146	5	272,175.00	0.39	內部往來	2381	8	30,068,219.00	42.63
預付款項	115	4	162,680.00	0.23	淨值	3	8	33,185,850.00	47.05
預付費用	1154	0	162,680.00	0.23	基金	31	6	30,709,650.00	43.54
短期貸墊款	116	1	17,174.00	0.02	基金	311	3	30,709,650.00	43.54
短期墊款	1161	8	17,174.00	0.02	基金	3111	0	30,709,650.00	43.54
固定資產	13	4	1,243,195.00	1.76	累積餘絀(-)	33	2	2,476,200.00	3.51
機械及設備	134	3	533,863.00	0.76	累積賸餘	331	0	2,476,200.00	3.51
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	2,554,322.00	3.62	本期賸餘	3312	2	2,476,200.00	3.51
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 105 年 05 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	0.10					
累計折舊－交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.10					
什項設備	136	8	709,332.00	1.01					
什項設備	1361	4	1,892,100.00	2.68					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,182,768.00	1.68					
遞延借項	16	9	288,980.00	0.41					
遞延費用	161	6	288,980.00	0.41					
遞延費用	1611	2	288,980.00	0.41					
其他資產	17	7	5,702,966.00	8.09					
非業務資產	171	4	3,851,247.00	5.46					
其他非業務資產	171Y	7	10,225,320.00	14.50					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	6,374,073.00	9.04					
什項資產	172	1	1,257,430.00	1.78					
暫付及待結轉帳項	1725	3	175,598.00	0.25					
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			70,530,920.00	100.00	合 計			70,530,920.00	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 05 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	3,165,057.00	3,931,000.00	-765,943.00	19.48	22,326,351.00	19,655,000.00	2,671,351.00	13.59
勞務收入	411	2	23,537,000.00	1,826,983.00	1,958,000.00	-131,017.00	6.69	8,597,847.00	9,790,000.00	-1,192,153.00	12.18
加工收入	4111	9	21,211,000.00	1,610,796.00	1,765,000.00	-154,204.00	8.74	7,491,127.00	8,825,000.00	-1,333,873.00	15.11
其他勞務收入	411Y	5	2,326,000.00	216,187.00	193,000.00	23,187.00	12.01	1,106,720.00	965,000.00	141,720.00	14.69
銷貨收入	412	0	23,691,000.00	1,338,074.00	1,973,000.00	-634,926.00	32.18	13,728,504.00	9,865,000.00	3,863,504.00	39.16
製成品銷貨收入	4123	9	22,988,000.00	1,232,450.00	1,915,000.00	-682,550.00	35.64	13,404,564.00	9,575,000.00	3,829,564.00	40.00
農林漁牧銷貨收入	4127	4	703,000.00	105,624.00	58,000.00	47,624.00	82.11	323,940.00	290,000.00	33,940.00	11.70
業務成本與費用	51	4	30,653,000.00	2,006,965.00	2,504,000.00	-497,035.00	19.85	14,496,199.00	12,520,000.00	1,976,199.00	15.78
勞務成本	511	1	12,202,000.00	983,285.00	989,000.00	-5,715.00	0.58	4,525,627.00	4,945,000.00	-419,373.00	8.48
加工成本	5111	8	10,870,000.00	856,002.00	881,000.00	-24,998.00	2.84	3,887,100.00	4,405,000.00	-517,900.00	11.76
其他勞務成本	511Y	4	1,332,000.00	127,283.00	108,000.00	19,283.00	17.85	638,527.00	540,000.00	98,527.00	18.25
銷貨成本	512	9	17,936,000.00	982,662.00	1,480,000.00	-497,338.00	33.60	9,784,099.00	7,400,000.00	2,384,099.00	32.22
製成品銷貨成本	5123	8	17,426,000.00	940,837.00	1,442,000.00	-501,163.00	34.75	9,572,364.00	7,210,000.00	2,362,364.00	32.77
農林漁牧銷貨成本	5127	3	510,000.00	41,825.00	38,000.00	3,825.00	10.07	211,735.00	190,000.00	21,735.00	11.44
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	37,261.00	29,000.00	8,261.00	28.49	168,103.00	145,000.00	23,103.00	15.93
行銷費用	5191	6	135,000.00	2,192.00	9,000.00	-6,808.00	75.64	40,616.00	45,000.00	-4,384.00	9.74
業務費用	5192	2	255,000.00	35,069.00	20,000.00	15,069.00	75.35	127,487.00	100,000.00	27,487.00	27.49
管理及總務費用	51A	4	125,000.00	3,757.00	6,000.00	-2,243.00	37.38	18,370.00	30,000.00	-11,630.00	38.77
管理費用及總務費用	51A1	A	125,000.00	3,757.00	6,000.00	-2,243.00	37.38	18,370.00	30,000.00	-11,630.00	38.77
業務賸餘(短絀一)	61	3	16,575,000.00	1,158,092.00	1,427,000.00	-268,908.00	18.84	7,830,152.00	7,135,000.00	695,152.00	9.74

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 05 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	40,005.00	42,000.00	-1,995.00	4.75	209,419.00	210,000.00	-581.00	0.28
財務收入	421	A	511,000.00	39,967.00	42,000.00	-2,033.00	4.84	209,279.00	210,000.00	-721.00	0.34
利息收入	4211	7	511,000.00	39,967.00	42,000.00	-2,033.00	4.84	209,279.00	210,000.00	-721.00	0.34
其他業務外收入	422	8	-	38.00	-	38.00	-	140.00	-	140.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	38.00	-	38.00	-	140.00	-	140.00	-
業務外費用	52	2	11,816,000.00	1,212,081.00	978,000.00	234,081.00	23.93	5,563,371.00	4,890,000.00	673,371.00	13.77
其他業務外費用	522	7	11,816,000.00	1,212,081.00	978,000.00	234,081.00	23.93	5,563,371.00	4,890,000.00	673,371.00	13.77
監所其他業務費	5227	1	10,970,000.00	1,149,048.00	908,000.00	241,048.00	26.55	5,163,001.00	4,540,000.00	623,001.00	13.72
雜項費用	522Y	0	846,000.00	63,033.00	70,000.00	-6,967.00	9.95	400,370.00	350,000.00	50,370.00	14.39
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-11,305,000.00	-1,172,076.00	-936,000.00	-236,076.00	25.22	-5,353,952.00	-4,680,000.00	-673,952.00	14.40
本期賸餘(短絀一)	66	4	5,270,000.00	-13,984.00	491,000.00	-504,984.00	102.85	2,476,200.00	2,455,000.00	21,200.00	0.86