

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 07 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 07 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	70,482,840.00	100.00	負債	2	9	37,095,918.00	52.63
流動資產	11	8	63,241,360.00	89.73	流動負債	21	7	1,532,367.00	2.17
現金	111	5	58,588,757.00	83.12	應付款項	212	1	1,532,367.00	2.17
銀行存款	1112	8	58,538,757.00	83.05	應付代收款	2123	A	298,235.00	0.42
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,234,132.00	1.75
應收款項	113	0	2,535,967.00	3.60	其他負債	23	3	35,563,551.00	50.46
應收帳款	1133	9	2,549,113.00	3.62	什項負債	236	7	5,495,332.00	7.80
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	30,350.00	0.04	存入保證金	2361	3	4,413,500.00	6.26
應收利息	113F	1	17,204.00	0.02	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.53
存貨	114	7	2,097,640.00	2.98	內部往來	238	1	30,068,219.00	42.66
原料	1142	0	1,378,298.00	1.96	內部往來	2381	8	30,068,219.00	42.66
物料	1143	6	510,887.00	0.72	淨值	3	8	33,386,922.00	47.37
在製品	1146	5	208,455.00	0.30	基金	31	6	30,709,650.00	43.57
短期貸墊款	116	1	18,996.00	0.03	基金	311	3	30,709,650.00	43.57
短期墊款	1161	8	18,996.00	0.03	基金	3111	0	30,709,650.00	43.57
固定資產	13	4	1,397,055.00	1.98	累積餘絀(-)	33	2	2,677,272.00	3.80
機械及設備	134	3	488,441.00	0.69	累積賸餘	331	0	2,677,272.00	3.80
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	2,599,744.00	3.69	本期賸餘	3312	2	2,677,272.00	3.80
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 07 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	908,614.00	1.29					
什項設備	1361	4	2,137,100.00	3.03					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,228,486.00	1.74					
遞延借項	16	9	265,872.00	0.38					
遞延費用	161	6	265,872.00	0.38					
遞延費用	1611	2	265,872.00	0.38					
其他資產	17	7	5,578,553.00	7.91					
非業務資產	171	4	3,701,229.00	5.25					
其他非業務資產	171Y	7	10,225,320.00	14.51					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	6,524,091.00	9.26					
什項資產	172	1	1,283,035.00	1.82					
暫付及待結轉帳項	1725	3	201,203.00	0.29					
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			70,482,840.00	100.00	合 計		70,482,840.00	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 07 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	3,040,457.00	3,931,000.00	-890,543.00	22.65	29,015,503.00	27,549,000.00	1,466,503.00	5.32
勞務收入	411	2	23,537,000.00	1,550,660.00	1,958,000.00	-407,340.00	20.80	11,814,126.00	13,729,000.00	-1,914,874.00	13.95
加工收入	4111	9	21,211,000.00	1,328,619.00	1,765,000.00	-436,381.00	24.72	10,267,136.00	12,373,000.00	-2,105,864.00	17.02
其他勞務收入	411Y	5	2,326,000.00	222,041.00	193,000.00	29,041.00	15.05	1,546,990.00	1,356,000.00	190,990.00	14.08
銷貨收入	412	0	23,691,000.00	1,489,797.00	1,973,000.00	-483,203.00	24.49	17,201,377.00	13,820,000.00	3,381,377.00	24.47
製成品銷貨收入	4123	9	22,988,000.00	1,455,087.00	1,915,000.00	-459,913.00	24.02	16,769,250.00	13,410,000.00	3,359,250.00	25.05
農林漁牧銷貨收入	4127	4	703,000.00	34,710.00	58,000.00	-23,290.00	40.16	432,127.00	410,000.00	22,127.00	5.40
業務成本與費用	51	4	30,653,000.00	1,972,580.00	2,504,000.00	-531,420.00	21.22	18,846,081.00	17,856,000.00	990,081.00	5.54
勞務成本	511	1	12,202,000.00	784,707.00	989,000.00	-204,293.00	20.66	6,254,240.00	7,107,000.00	-852,760.00	12.00
加工成本	5111	8	10,870,000.00	653,070.00	881,000.00	-227,930.00	25.87	5,356,457.00	6,332,000.00	-975,543.00	15.41
其他勞務成本	511Y	4	1,332,000.00	131,637.00	108,000.00	23,637.00	21.89	897,783.00	775,000.00	122,783.00	15.84
銷貨成本	512	9	17,936,000.00	1,134,882.00	1,480,000.00	-345,118.00	23.32	12,313,353.00	10,454,000.00	1,859,353.00	17.79
製成品銷貨成本	5123	8	17,426,000.00	1,059,967.00	1,442,000.00	-382,033.00	26.49	11,968,277.00	10,160,000.00	1,808,277.00	17.80
農林漁牧銷貨成本	5127	3	510,000.00	74,915.00	38,000.00	36,915.00	97.14	345,076.00	294,000.00	51,076.00	17.37
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	37,335.00	29,000.00	8,335.00	28.74	239,565.00	225,000.00	14,565.00	6.47
行銷費用	5191	6	135,000.00	2,812.00	9,000.00	-6,188.00	68.76	47,541.00	77,000.00	-29,459.00	38.26
業務費用	5192	2	255,000.00	34,523.00	20,000.00	14,523.00	72.61	192,024.00	148,000.00	44,024.00	29.75
管理及總務費用	51A	4	125,000.00	15,656.00	6,000.00	9,656.00	160.93	38,923.00	70,000.00	-31,077.00	44.40
管理費用及總務費用	51A1	A	125,000.00	15,656.00	6,000.00	9,656.00	160.93	38,923.00	70,000.00	-31,077.00	44.40
業務賸餘(短絀-)	61	3	16,575,000.00	1,067,877.00	1,427,000.00	-359,123.00	25.17	10,169,422.00	9,693,000.00	476,422.00	4.92

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 07 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	36,592.00	42,000.00	-5,408.00	12.88	293,979.00	298,000.00	-4,021.00	1.35
財務收入	421	A	511,000.00	36,588.00	42,000.00	-5,412.00	12.89	293,835.00	298,000.00	-4,165.00	1.40
利息收入	4211	7	511,000.00	36,588.00	42,000.00	-5,412.00	12.89	293,835.00	298,000.00	-4,165.00	1.40
其他業務外收入	422	8	-	4.00	-	4.00	-	144.00	-	144.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	4.00	-	4.00	-	144.00	-	144.00	-
業務外費用	52	2	11,816,000.00	899,361.00	978,000.00	-78,639.00	8.04	7,786,129.00	6,889,000.00	897,129.00	13.02
其他業務外費用	522	7	11,816,000.00	899,361.00	978,000.00	-78,639.00	8.04	7,786,129.00	6,889,000.00	897,129.00	13.02
監所其他業務費	5227	1	10,970,000.00	845,967.00	908,000.00	-62,033.00	6.83	7,268,795.00	6,396,000.00	872,795.00	13.65
雜項費用	522Y	0	846,000.00	53,394.00	70,000.00	-16,606.00	23.72	517,334.00	493,000.00	24,334.00	4.94
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-11,305,000.00	-862,769.00	-936,000.00	73,231.00	7.82	-7,492,150.00	-6,591,000.00	-901,150.00	13.67
本期賸餘(短絀一)	66	4	5,270,000.00	205,108.00	491,000.00	-285,892.00	58.23	2,677,272.00	3,102,000.00	-424,728.00	13.69