

存

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 106 年 03 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 106 年 03 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>74,055,551.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>40,786,626.00</b>	<b>55.08</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>63,132,213.00</b>	<b>85.25</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>2,053,380.00</b>	<b>2.77</b>
現金	111	5	56,342,378.00	76.08	應付款項	212	1	1,853,380.00	2.50
銀行存款	1112	8	56,292,378.00	76.01	應付代收款	2123	A	302,759.00	0.41
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,550,621.00	2.09
應收款項	113	0	4,664,336.00	6.30	預收款項	213	9	200,000.00	0.27
應收票據	1131	6	850,000.00	1.15	預收貨款	2131	5	200,000.00	0.27
應收帳款	1133	9	3,842,030.00	5.19	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>38,733,246.00</b>	<b>52.30</b>
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	27,694.00	0.04	什項負債	236	7	6,130,322.00	8.28
存貨	114	7	2,107,783.00	2.85	存入保證金	2361	3	5,048,490.00	6.82
原料	1142	0	1,306,269.00	1.76	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.46
物料	1143	6	639,485.00	0.86	內部往來	238	1	32,602,924.00	44.02
在製品	1146	5	162,029.00	0.22	內部往來	2381	8	32,602,924.00	44.02
預付款項	115	4	200.00	0.00	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>33,268,925.00</b>	<b>44.92</b>
預付費用	1154	0	200.00	0.00	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>41.47</b>
短期貸墊款	116	1	17,516.00	0.02	基金	311	3	30,709,650.00	41.47
短期墊款	1161	8	17,516.00	0.02	基金	3111	0	30,709,650.00	41.47
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>2,040,905.00</b>	<b>2.76</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>2,559,275.00</b>	<b>3.46</b>
機械及設備	134	3	1,140,827.00	1.54	累積賸餘	331	0	2,559,275.00	3.46
機械及設備	1341	0	3,868,385.00	5.22	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊—機械及設備(-)	1342	6	2,727,558.00	3.68	本期賸餘	3312	2	2,559,275.00	3.46
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 106 年 03 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	900,078.00	1.22					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.12					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,414,022.00	1.91					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>173,432.00</b>	<b>0.23</b>					
遞延費用	161	6	173,432.00	0.23					
遞延費用	1611	2	173,432.00	0.23					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>8,709,001.00</b>	<b>11.76</b>					
非業務資產	171	4	4,330,188.00	5.85					
其他非業務資產	171Y	7	10,920,308.00	14.75					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	6,590,120.00	8.90					
什項資產	172	1	3,784,524.00	5.11					
暫付及待結轉帳項	1725	3	2,702,692.00	3.65					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.46					
內部往來	175	3	594,289.00	0.80					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.80					
合 計			<b>74,055,551.00</b>	<b>100.00</b>	合 計			<b>74,055,551.00</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 106 年 03 月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼	本年度法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
				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	50,211,000.00	3,008,369.00	4,111,000.00	-1,102,631.00	26.82	17,855,679.00	18,082,000.00	-226,321.00	1.25
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,566,477.00	1,893,000.00	-326,523.00	17.25	4,823,373.00	5,679,000.00	-855,627.00	15.07
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,347,412.00	1,674,000.00	-326,588.00	19.51	4,172,298.00	5,022,000.00	-849,702.00	16.92
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	219,065.00	219,000.00	65.00	0.03	651,075.00	657,000.00	-5,925.00	0.90
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	1,441,892.00	2,218,000.00	-776,108.00	34.99	13,032,306.00	12,403,000.00	629,306.00	5.07
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	1,416,039.00	2,181,000.00	-764,961.00	35.07	12,958,964.00	12,292,000.00	666,964.00	5.43
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	25,853.00	37,000.00	-11,147.00	30.13	73,342.00	111,000.00	-37,658.00	33.93
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	1,897,884.00	2,613,000.00	-715,116.00	27.37	11,300,463.00	11,523,000.00	-222,537.00	1.93
勞務成本	511	1	11,543,000.00	802,734.00	931,000.00	-128,266.00	13.78	2,461,107.00	2,793,000.00	-331,893.00	11.88
加工成本	5111	8	10,014,000.00	675,383.00	808,000.00	-132,617.00	16.41	2,085,953.00	2,424,000.00	-338,047.00	13.95
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	127,351.00	123,000.00	4,351.00	3.54	375,154.00	369,000.00	6,154.00	1.67
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	1,016,155.00	1,608,000.00	-591,845.00	36.81	8,605,924.00	8,508,000.00	97,924.00	1.15
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	993,235.00	1,575,000.00	-581,765.00	36.94	8,551,041.00	8,409,000.00	142,041.00	1.69
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	22,920.00	33,000.00	-10,080.00	30.55	54,883.00	99,000.00	-44,117.00	44.56
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	30,730.00	29,000.00	1,730.00	5.97	94,719.00	87,000.00	7,719.00	8.87
行銷費用	5191	6	135,000.00	4,646.00	9,000.00	-4,354.00	48.38	32,497.00	27,000.00	5,497.00	20.36
業務費用	5192	2	255,000.00	26,084.00	20,000.00	6,084.00	30.42	62,222.00	60,000.00	2,222.00	3.70
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	48,265.00	45,000.00	3,265.00	7.26	138,713.00	135,000.00	3,713.00	2.75
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	48,265.00	45,000.00	3,265.00	7.26	138,713.00	135,000.00	3,713.00	2.75
業務賸餘(短絀一)	61	3	17,733,000.00	1,110,485.00	1,498,000.00	-387,515.00	25.87	6,555,216.00	6,559,000.00	-3,784.00	0.06

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 106 年 03 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	35,666.00	42,000.00	-6,334.00	15.08	80,104.00	126,000.00	-45,896.00	36.43
財務收入	421	A	511,000.00	35,649.00	42,000.00	-6,351.00	15.12	80,077.00	126,000.00	-45,923.00	36.45
利息收入	4211	7	511,000.00	35,649.00	42,000.00	-6,351.00	15.12	80,077.00	126,000.00	-45,923.00	36.45
其他業務外收入	422	8	-	17.00	-	17.00	-	27.00	-	27.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	17.00	-	17.00	-	27.00	-	27.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	1,053,938.00	1,023,000.00	30,938.00	3.02	4,076,045.00	3,069,000.00	1,007,045.00	32.81
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	1,053,938.00	1,023,000.00	30,938.00	3.02	4,076,045.00	3,069,000.00	1,007,045.00	32.81
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	994,921.00	948,000.00	46,921.00	4.95	3,744,791.00	2,844,000.00	900,791.00	31.67
雜項費用	522Y	0	905,000.00	59,017.00	75,000.00	-15,983.00	21.31	331,254.00	225,000.00	106,254.00	47.22
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-1,018,272.00	-981,000.00	-37,272.00	3.80	-3,995,941.00	-2,943,000.00	-1,052,941.00	35.78
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	92,213.00	517,000.00	-424,787.00	82.16	2,559,275.00	3,616,000.00	-1,056,725.00	29.22