

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 02 月 份

主辦會計人員



機關長



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 02 月 28 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	75,855,646.00	100.00	負債	2	9	42,678,934.00	56.26
流動資產	11	8	64,760,284.00	85.37	流動負債	21	7	3,537,688.00	4.66
現金	111	5	52,354,655.00	69.02	應付款項	212	1	3,537,688.00	4.66
銀行存款	1112	8	52,304,655.00	68.95	應付代收款	2123	A	703,167.00	0.93
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	2,834,521.00	3.74
應收款項	113	0	10,184,103.00	13.43	其他負債	23	3	39,141,246.00	51.60
應收帳款	1133	9	10,211,797.00	13.46	什項負債	236	7	6,538,322.00	8.62
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	27,694.00	0.04	存入保證金	2361	3	5,456,490.00	7.19
存貨	114	7	2,198,302.00	2.90	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.43
原料	1142	0	1,421,839.00	1.87	內部往來	238	1	32,602,924.00	42.98
物料	1143	6	620,644.00	0.82	內部往來	2381	8	32,602,924.00	42.98
在製品	1146	5	155,819.00	0.21	淨值	3	8	33,176,712.00	43.74
預付款項	115	4	1,037.00	0.00	基金	31	6	30,709,650.00	40.48
預付費用	1154	0	1,037.00	0.00	基金	311	3	30,709,650.00	40.48
短期貸墊款	116	1	22,187.00	0.03	基金	3111	0	30,709,650.00	40.48
短期墊款	1161	8	22,187.00	0.03	累積餘絀(-)	33	2	2,467,062.00	3.25
固定資產	13	4	2,048,074.00	2.70	累積賸餘	331	0	2,467,062.00	3.25
機械及設備	134	3	1,121,080.00	1.48	累積賸餘	3311	6	0.00	
機械及設備	1341	0	3,833,385.00	5.05	本期賸餘	3312	2	2,467,062.00	3.25
累計折舊—機械及設備(-)	1342	6	2,712,305.00	3.58					
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					

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 02 月 28 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		
累計折舊—交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.10					
什項設備	136	8	926,994.00	1.22					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.05					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,387,106.00	1.83					
遞延借項	16	9	184,990.00	0.24					
遞延費用	161	6	184,990.00	0.24					
遞延費用	1611	2	184,990.00	0.24					
其他資產	17	7	8,862,298.00	11.68					
非業務資產	171	4	4,428,587.00	5.84					
其他非業務資產	171Y	7	10,920,308.00	14.40					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	6,491,721.00	8.56					
什項資產	172	1	3,839,422.00	5.06					
暫付及待結轉帳項	1725	3	2,757,590.00	3.64					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.43					
內部往來	175	3	594,289.00	0.78					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.78					
合 計			75,855,646.00	100.00	合 計			75,855,646.00	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 106 年 02 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	50,211,000.00	6,839,561.00	5,899,000.00	940,561.00	15.94	14,847,310.00	13,971,000.00	876,310.00	6.27
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,746,506.00	1,893,000.00	-146,494.00	7.74	3,256,896.00	3,786,000.00	-529,104.00	13.98
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,530,082.00	1,674,000.00	-143,918.00	8.60	2,824,886.00	3,348,000.00	-523,114.00	15.62
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	216,424.00	219,000.00	-2,576.00	1.18	432,010.00	438,000.00	-5,990.00	1.37
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	5,093,055.00	4,006,000.00	1,087,055.00	27.14	11,590,414.00	10,185,000.00	1,405,414.00	13.80
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	5,071,530.00	3,969,000.00	1,102,530.00	27.78	11,542,925.00	10,111,000.00	1,431,925.00	14.16
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	21,525.00	37,000.00	-15,475.00	41.82	47,489.00	74,000.00	-26,511.00	35.83
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	4,130,149.00	3,758,000.00	372,149.00	9.90	9,402,579.00	8,910,000.00	492,579.00	5.53
勞務成本	511	1	11,543,000.00	869,947.00	931,000.00	-61,053.00	6.56	1,658,373.00	1,862,000.00	-203,627.00	10.94
加工成本	5111	8	10,014,000.00	747,099.00	808,000.00	-60,901.00	7.54	1,410,570.00	1,616,000.00	-205,430.00	12.71
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	122,848.00	123,000.00	-152.00	0.12	247,803.00	246,000.00	1,803.00	0.73
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	3,110,065.00	2,753,000.00	357,065.00	12.97	7,589,769.00	6,900,000.00	689,769.00	10.00
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	3,092,903.00	2,720,000.00	372,903.00	13.71	7,557,806.00	6,834,000.00	723,806.00	10.59
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	17,162.00	33,000.00	-15,838.00	47.99	31,963.00	66,000.00	-34,037.00	51.57
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	60,447.00	29,000.00	31,447.00	108.44	63,989.00	58,000.00	5,989.00	10.33
行銷費用	5191	6	135,000.00	24,309.00	9,000.00	15,309.00	170.10	27,851.00	18,000.00	9,851.00	54.73
業務費用	5192	2	255,000.00	36,138.00	20,000.00	16,138.00	80.69	36,138.00	40,000.00	-3,862.00	9.66
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	89,690.00	45,000.00	44,690.00	99.31	90,448.00	90,000.00	448.00	0.50
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	89,690.00	45,000.00	44,690.00	99.31	90,448.00	90,000.00	448.00	0.50
業務賸餘(短絀一)	61	3	17,733,000.00	2,709,412.00	2,141,000.00	568,412.00	26.55	5,444,731.00	5,061,000.00	383,731.00	7.58

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 02 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	34,557.00	42,000.00	-7,443.00	17.72	44,438.00	84,000.00	-39,562.00	47.10
財務收入	421	A	511,000.00	34,557.00	42,000.00	-7,443.00	17.72	44,428.00	84,000.00	-39,572.00	47.11
利息收入	4211	7	511,000.00	34,557.00	42,000.00	-7,443.00	17.72	44,428.00	84,000.00	-39,572.00	47.11
其他業務外收入	422	8	-	-	-	-	-	10.00	-	10.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	-	-	-	-	10.00	-	10.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	1,774,153.00	1,023,000.00	751,153.00	73.43	3,022,107.00	2,046,000.00	976,107.00	47.71
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	1,774,153.00	1,023,000.00	751,153.00	73.43	3,022,107.00	2,046,000.00	976,107.00	47.71
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	1,638,682.00	948,000.00	690,682.00	72.86	2,749,870.00	1,896,000.00	853,870.00	45.04
雜項費用	522Y	0	905,000.00	135,471.00	75,000.00	60,471.00	80.63	272,237.00	150,000.00	122,237.00	81.49
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-1,739,596.00	-981,000.00	-758,596.00	77.33	-2,977,669.00	-1,962,000.00	-1,015,669.00	51.77
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	969,816.00	1,160,000.00	-190,184.00	16.40	2,467,062.00	3,099,000.00	-631,938.00	20.39