

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正署彰化監獄

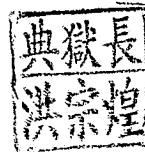
會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 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 106 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 | 74,318,041.00 | 100.00 | 負債 | 2 | 9 | 40,640,905.00 | 54.69 |
| 流動資產 | 11 | 8 | 63,252,662.00 | 85.11 | 流動負債 | 21 | 7 | 2,307,659.00 | 3.11 |
| 現金 | 111 | 5 | 58,478,919.00 | 78.69 | 應付款項 | 212 | 1 | 2,107,659.00 | 2.84 |
| 銀行存款 | 1112 | 8 | 58,428,919.00 | 78.62 | 應付代收款 | 2123 | A | 399,048.00 | 0.54 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 4 | 50,000.00 | 0.07 | 應付費用 | 2125 | 3 | 1,708,611.00 | 2.30 |
| 應收款項 | 113 | 0 | 3,020,151.00 | 4.06 | 預收款項 | 213 | 9 | 200,000.00 | 0.27 |
| 應收票據 | 1131 | 6 | 688,000.00 | 0.93 | 預收貨款 | 2131 | 5 | 200,000.00 | 0.27 |
| 應收帳款 | 1133 | 9 | 2,359,845.00 | 3.18 | 其他負債 | 23 | 3 | 38,333,246.00 | 51.58 |
| 備抵呆帳—應收帳款(-) | 1134 | 5 | 27,694.00 | 0.04 | 什項負債 | 236 | 7 | 5,730,322.00 | 7.71 |
| 存貨 | 114 | 7 | 1,732,622.00 | 2.33 | 存入保證金 | 2361 | 3 | 4,648,490.00 | 6.25 |
| 原料 | 1142 | 0 | 933,407.00 | 1.26 | 應付代管資產 | 2364 | 2 | 1,081,832.00 | 1.46 |
| 物料 | 1143 | 6 | 602,541.00 | 0.81 | 內部往來 | 238 | 1 | 32,602,924.00 | 43.87 |
| 在製品 | 1146 | 5 | 196,674.00 | 0.26 | 內部往來 | 2381 | 8 | 32,602,924.00 | 43.87 |
| 預付款項 | 115 | 4 | 639.00 | 0.00 | 淨值 | 3 | 8 | 33,677,136.00 | 45.31 |
| 預付費用 | 1154 | 0 | 639.00 | 0.00 | 基金 | 31 | 6 | 30,709,650.00 | 41.32 |
| 短期貸墊款 | 116 | 1 | 20,331.00 | 0.03 | 基金 | 311 | 3 | 30,709,650.00 | 41.32 |
| 短期墊款 | 1161 | 8 | 20,331.00 | 0.03 | 基金 | 3111 | 0 | 30,709,650.00 | 41.32 |
| 固定資產 | 13 | 4 | 1,998,321.00 | 2.69 | 累積餘絀(-) | 33 | 2 | 2,967,486.00 | 3.99 |
| 機械及設備 | 134 | 3 | 1,125,154.00 | 1.51 | 累積賸餘 | 331 | 0 | 2,967,486.00 | 3.99 |
| 機械及設備 | 1341 | 0 | 3,841,085.00 | 5.17 | 累積賸餘 | 3311 | 6 | 0.00 | |
| 累計折舊—機械及設備(-) | 1342 | 6 | 2,715,931.00 | 3.65 | 本期賸餘 | 3312 | 2 | 2,967,486.00 | 3.99 |
| 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 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 | | |
| 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 | 873,167.00 | 1.17 | | | | | |
| 什項設備 | 1361 | 4 | 2,314,100.00 | 3.11 | | | | | |
| 累計折舊—什項設備(-) | 1362 | A | 1,440,933.00 | 1.94 | | | | | |
| 遞延借項 | 16 | 9 | 161,874.00 | 0.22 | | | | | |
| 遞延費用 | 161 | 6 | 161,874.00 | 0.22 | | | | | |
| 遞延費用 | 1611 | 2 | 161,874.00 | 0.22 | | | | | |
| 其他資產 | 17 | 7 | 8,905,184.00 | 11.98 | | | | | |
| 非業務資產 | 171 | 4 | 4,232,429.00 | 5.70 | | | | | |
| 其他非業務資產 | 171Y | 7 | 10,920,308.00 | 14.69 | | | | | |
| 累計折舊—其他非業務資產(-) | 171Z | 3 | 6,687,879.00 | 9.00 | | | | | |
| 什項資產 | 172 | 1 | 4,078,466.00 | 5.49 | | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1725 | 3 | 2,996,634.00 | 4.03 | | | | | |
| 代管資產 | 1720 | 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 | | | 74,318,041.00 | 100.00 | 合 計 | | | 74,318,041.00 | 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 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 | 50,211,000.00 | 3,853,614.00 | 3,850,000.00 | 3,614.00 | 0.09 | 21,709,293.00 | 21,932,000.00 | -222,707.00 | 1.02 |
| 勞務收入 | 411 | 2 | 22,751,000.00 | 1,802,992.00 | 1,893,000.00 | -90,008.00 | 4.75 | 6,626,365.00 | 7,572,000.00 | -945,635.00 | 12.49 |
| 加工收入 | 4111 | 9 | 20,117,000.00 | 1,582,648.00 | 1,674,000.00 | -91,352.00 | 5.46 | 5,754,946.00 | 6,696,000.00 | -941,054.00 | 14.05 |
| 其他勞務收入 | 411Y | 5 | 2,634,000.00 | 220,344.00 | 219,000.00 | 1,344.00 | 0.61 | 871,419.00 | 876,000.00 | -4,581.00 | 0.52 |
| 銷貨收入 | 412 | 0 | 27,460,000.00 | 2,050,622.00 | 1,957,000.00 | 93,622.00 | 4.78 | 15,082,928.00 | 14,360,000.00 | 722,928.00 | 5.03 |
| 製成品銷貨收入 | 4123 | 9 | 27,010,000.00 | 2,031,797.00 | 1,920,000.00 | 111,797.00 | 5.82 | 14,990,761.00 | 14,212,000.00 | 778,761.00 | 5.48 |
| 農林漁牧銷貨收入 | 4127 | 4 | 450,000.00 | 18,825.00 | 37,000.00 | -18,175.00 | 49.12 | 92,167.00 | 148,000.00 | -55,833.00 | 37.72 |
| 業務成本與費用 | 51 | 4 | 32,478,000.00 | 2,382,187.00 | 2,446,000.00 | -63,813.00 | 2.61 | 13,682,650.00 | 13,969,000.00 | -286,350.00 | 2.05 |
| 勞務成本 | 511 | 1 | 11,543,000.00 | 914,146.00 | 931,000.00 | -16,854.00 | 1.81 | 3,375,253.00 | 3,724,000.00 | -348,747.00 | 9.36 |
| 加工成本 | 5111 | 8 | 10,014,000.00 | 788,040.00 | 808,000.00 | -19,960.00 | 2.47 | 2,873,993.00 | 3,232,000.00 | -358,007.00 | 11.08 |
| 其他勞務成本 | 511Y | 4 | 1,529,000.00 | 126,106.00 | 123,000.00 | 3,106.00 | 2.53 | 501,260.00 | 492,000.00 | 9,260.00 | 1.88 |
| 銷貨成本 | 512 | 9 | 19,940,000.00 | 1,398,508.00 | 1,441,000.00 | -42,492.00 | 2.95 | 10,004,432.00 | 9,949,000.00 | 55,432.00 | 0.56 |
| 製成品銷貨成本 | 5123 | 8 | 19,511,000.00 | 1,380,420.00 | 1,408,000.00 | -27,580.00 | 1.96 | 9,931,461.00 | 9,817,000.00 | 114,461.00 | 1.17 |
| 農林漁牧銷貨成本 | 5127 | 3 | 429,000.00 | 18,088.00 | 33,000.00 | -14,912.00 | 45.19 | 72,971.00 | 132,000.00 | -59,029.00 | 44.72 |
| 行銷及業務費用 | 519 | 0 | 390,000.00 | 30,972.00 | 29,000.00 | 1,972.00 | 6.80 | 125,691.00 | 116,000.00 | 9,691.00 | 8.35 |
| 行銷費用 | 5191 | 6 | 135,000.00 | 4,701.00 | 9,000.00 | -4,299.00 | 47.77 | 37,198.00 | 36,000.00 | 1,198.00 | 3.33 |
| 業務費用 | 5192 | 2 | 255,000.00 | 26,271.00 | 20,000.00 | 6,271.00 | 31.36 | 88,493.00 | 80,000.00 | 8,493.00 | 10.62 |
| 管理及總務費用 | 51A | 4 | 605,000.00 | 38,561.00 | 45,000.00 | -6,439.00 | 14.31 | 177,274.00 | 180,000.00 | -2,726.00 | 1.51 |
| 管理費用及總務費用 | 51A1 | A | 605,000.00 | 38,561.00 | 45,000.00 | -6,439.00 | 14.31 | 177,274.00 | 180,000.00 | -2,726.00 | 1.51 |
| 業務賸餘(短絀一) | 61 | 3 | 17,733,000.00 | 1,471,427.00 | 1,404,000.00 | 67,427.00 | 4.80 | 8,026,643.00 | 7,963,000.00 | 63,643.00 | 0.80 |

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 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 | 45,224.00 | 42,000.00 | 3,224.00 | 7.68 | 125,328.00 | 168,000.00 | -42,672.00 | 25.40 |
| 財務收入 | 421 | A | 511,000.00 | 35,649.00 | 42,000.00 | -6,351.00 | 15.12 | 115,726.00 | 168,000.00 | -52,274.00 | 31.12 |
| 利息收入 | 4211 | 7 | 511,000.00 | 35,649.00 | 42,000.00 | -6,351.00 | 15.12 | 115,726.00 | 168,000.00 | -52,274.00 | 31.12 |
| 其他業務外收入 | 422 | 8 | - | 9,575.00 | - | 9,575.00 | - | 9,602.00 | - | 9,602.00 | - |
| 違約罰款收入 | 422B | 4 | - | 9,575.00 | - | 9,575.00 | - | 9,602.00 | - | 9,602.00 | - |
| 業務外費用 | 52 | 2 | 19,413,000.00 | 1,108,440.00 | 1,023,000.00 | 85,440.00 | 8.35 | 5,184,485.00 | 4,092,000.00 | 1,092,485.00 | 26.70 |
| 其他業務外費用 | 522 | 7 | 19,413,000.00 | 1,108,440.00 | 1,023,000.00 | 85,440.00 | 8.35 | 5,184,485.00 | 4,092,000.00 | 1,092,485.00 | 26.70 |
| 監所其他業務費 | 5227 | 1 | 18,508,000.00 | 1,034,869.00 | 948,000.00 | 86,869.00 | 9.16 | 4,779,660.00 | 3,792,000.00 | 987,660.00 | 26.05 |
| 雜項費用 | 522Y | 0 | 905,000.00 | 73,571.00 | 75,000.00 | -1,429.00 | 1.91 | 404,825.00 | 300,000.00 | 104,825.00 | 34.94 |
| 業務外賸餘(短絀一) | 62 | 1 | -18,902,000.00 | -1,063,216.00 | -981,000.00 | -82,216.00 | 8.38 | -5,059,157.00 | -3,924,000.00 | -1,135,157.00 | 28.93 |
| 本期賸餘(短絀一) | 66 | 4 | -1,169,000.00 | 408,211.00 | 423,000.00 | -14,789.00 | 3.50 | 2,967,486.00 | 4,039,000.00 | -1,071,514.00 | 26.53 |