

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 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 106 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		
<b>資產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>74,447,547.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>40,671,986.00</b>	<b>54.63</b>
<b>流動資產</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>60,507,920.00</b>	<b>81.28</b>	<b>流動負債</b>	<b>21</b>	<b>7</b>	<b>2,190,740.00</b>	<b>2.94</b>
現金	111	5	55,826,653.00	74.99	應付款項	212	1	2,189,133.00	2.94
銀行存款	1112	8	55,776,653.00	74.92	應付代收款	2123	A	501,920.00	0.67
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,687,213.00	2.27
應收款項	113	0	2,934,978.00	3.94	預收款項	213	9	1,607.00	0.00
應收票據	1131	6	183,000.00	0.25	預收貨款	2131	5	1,607.00	0.00
應收帳款	1133	9	2,779,672.00	3.73	<b>其他負債</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>38,481,246.00</b>	<b>51.69</b>
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	27,694.00	0.04	什項負債	236	7	5,878,322.00	7.90
存貨	114	7	1,725,448.00	2.32	存入保證金	2361	3	4,796,490.00	6.44
原料	1142	0	964,678.00	1.30	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.45
物料	1143	6	576,092.00	0.77	內部往來	238	1	32,602,924.00	43.79
在製品	1146	5	184,678.00	0.25	內部往來	2381	8	32,602,924.00	43.79
預付款項	115	4	510.00	0.00	<b>淨值</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>33,775,561.00</b>	<b>45.37</b>
預付費用	1154	0	510.00	0.00	<b>基金</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,709,650.00</b>	<b>41.25</b>
短期貸墊款	116	1	20,331.00	0.03	基金	311	3	30,709,650.00	41.25
短期墊款	1161	8	20,331.00	0.03	基金	3111	0	30,709,650.00	41.25
<b>固定資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>1,955,736.00</b>	<b>2.63</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>3,065,911.00</b>	<b>4.12</b>
機械及設備	134	3	1,109,485.00	1.49	累積賸餘	331	0	3,065,911.00	4.12
機械及設備	1341	0	3,841,085.00	5.16	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊－機械及設備(-)	1342	6	2,731,600.00	3.67	本期賸餘	3312	2	3,065,911.00	4.12
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 05 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產					負債及業主權益(淨值)				
科目名稱	編號	檢查號碼	金額	%	科目名稱	編號	檢查號碼	金額	%
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	846,251.00	1.14					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.11					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,467,849.00	1.97					
<b>遞延借項</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>150,316.00</b>	<b>0.20</b>					
遞延費用	161	6	150,316.00	0.20					
遞延費用	1611	2	150,316.00	0.20					
<b>其他資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>11,833,575.00</b>	<b>15.90</b>					
非業務資產	171	4	7,464,205.00	10.03					
其他非業務資產	171Y	7	14,249,850.00	19.14					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	6,785,645.00	9.11					
什項資產	172	1	3,775,081.00	5.07					
暫付及待結轉帳項	1725	3	2,693,249.00	3.62					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.45					
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>74,447,547.00</b>	<b>100.00</b>	合 計			<b>74,447,547.00</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 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	50,211,000.00	3,744,555.00	3,449,000.00	295,555.00	8.57	25,453,848.00	25,381,000.00	72,848.00	0.29
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,763,577.00	1,893,000.00	-129,423.00	6.84	8,389,942.00	9,465,000.00	-1,075,058.00	11.36
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,548,377.00	1,674,000.00	-125,623.00	7.50	7,303,323.00	8,370,000.00	-1,066,677.00	12.74
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	215,200.00	219,000.00	-3,800.00	1.74	1,086,619.00	1,095,000.00	-8,381.00	0.77
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	1,980,978.00	1,556,000.00	424,978.00	27.31	17,063,906.00	15,916,000.00	1,147,906.00	7.21
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	1,886,338.00	1,519,000.00	367,338.00	24.18	16,877,099.00	15,731,000.00	1,146,099.00	7.29
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	94,640.00	37,000.00	57,640.00	155.78	186,807.00	185,000.00	1,807.00	0.98
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	2,336,769.00	2,189,000.00	147,769.00	6.75	16,019,419.00	16,158,000.00	-138,581.00	0.86
勞務成本	511	1	11,543,000.00	908,272.00	931,000.00	-22,728.00	2.44	4,283,525.00	4,655,000.00	-371,475.00	7.98
加工成本	5111	8	10,014,000.00	785,647.00	808,000.00	-22,353.00	2.77	3,659,640.00	4,040,000.00	-380,360.00	9.41
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	122,625.00	123,000.00	-375.00	0.30	623,885.00	615,000.00	8,885.00	1.44
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	1,330,153.00	1,184,000.00	146,153.00	12.34	11,334,585.00	11,133,000.00	201,585.00	1.81
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	1,318,639.00	1,151,000.00	167,639.00	14.56	11,250,100.00	10,968,000.00	282,100.00	2.57
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	11,514.00	33,000.00	-21,486.00	65.11	84,485.00	165,000.00	-80,515.00	48.80
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	26,865.00	29,000.00	-2,135.00	7.36	152,556.00	145,000.00	7,556.00	5.21
行銷費用	5191	6	135,000.00	7,286.00	9,000.00	-1,714.00	19.04	44,484.00	45,000.00	-516.00	1.15
業務費用	5192	2	255,000.00	19,579.00	20,000.00	-421.00	2.11	108,072.00	100,000.00	8,072.00	8.07
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	71,479.00	45,000.00	26,479.00	58.84	248,753.00	225,000.00	23,753.00	10.56
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	71,479.00	45,000.00	26,479.00	58.84	248,753.00	225,000.00	23,753.00	10.56
業務賸餘(短絀-)	61	3	17,733,000.00	1,407,786.00	1,260,000.00	147,786.00	11.73	9,434,429.00	9,223,000.00	211,429.00	2.29

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 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	126,700.00	42,000.00	84,700.00	201.67	252,028.00	210,000.00	42,028.00	20.01
財務收入	421	A	511,000.00	35,649.00	42,000.00	-6,351.00	15.12	151,375.00	210,000.00	-58,625.00	27.92
利息收入	4211	7	511,000.00	35,649.00	42,000.00	-6,351.00	15.12	151,375.00	210,000.00	-58,625.00	27.92
其他業務外收入	422	8	-	91,051.00	-	91,051.00	-	100,653.00	-	100,653.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	91,051.00	-	91,051.00	-	100,653.00	-	100,653.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	1,436,061.00	1,023,000.00	413,061.00	40.38	6,620,546.00	5,115,000.00	1,505,546.00	29.43
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	1,436,061.00	1,023,000.00	413,061.00	40.38	6,620,546.00	5,115,000.00	1,505,546.00	29.43
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	1,365,672.00	948,000.00	417,672.00	44.06	6,145,332.00	4,740,000.00	1,405,332.00	29.65
雜項費用	522Y	0	905,000.00	70,389.00	75,000.00	-4,611.00	6.15	475,214.00	375,000.00	100,214.00	26.72
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-1,309,361.00	-981,000.00	-328,361.00	33.47	-6,368,518.00	-4,905,000.00	-1,463,518.00	29.84
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	98,425.00	279,000.00	-180,575.00	64.72	3,065,911.00	4,318,000.00	-1,252,089.00	29.00