

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 06 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 06 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	74,320,397.00	100.00	負債	2	9	40,487,286.00	54.48
流動資產	11	8	60,306,251.00	81.14	流動負債	21	7	1,913,840.00	2.58
現金	111	5	55,737,220.00	75.00	應付款項	212	1	1,880,371.00	2.53
銀行存款	1112	8	55,687,220.00	74.93	應付代收款	2123	A	334,589.00	0.45
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,545,782.00	2.08
應收款項	113	0	2,515,931.00	3.39	預收款項	213	9	33,469.00	0.05
應收票據	1131	6	183,000.00	0.25	預收貨款	2131	5	33,469.00	0.05
應收帳款	1133	9	2,360,625.00	3.18	其他負債	23	3	38,573,446.00	51.90
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	27,694.00	0.04	什項負債	236	7	5,970,522.00	8.03
存貨	114	7	2,029,884.00	2.73	存入保證金	2361	3	4,888,690.00	6.58
原料	1142	0	1,275,004.00	1.72	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.46
物料	1143	6	565,638.00	0.76	內部往來	238	1	32,602,924.00	43.87
在製品	1146	5	189,242.00	0.25	內部往來	2381	8	32,602,924.00	43.87
預付款項	115	4	730.00	0.00	淨值	3	8	33,833,111.00	45.52
預付費用	1154	0	730.00	0.00	基金	31	6	30,709,650.00	41.32
短期貸墊款	116	1	22,486.00	0.03	基金	311	3	30,709,650.00	41.32
短期墊款	1161	8	22,486.00	0.03	基金	3111	0	30,709,650.00	41.32
固定資產	13	4	1,913,152.00	2.57	累積餘絀(-)	33	2	3,123,461.00	4.20
機械及設備	134	3	1,093,812.00	1.47	累積賸餘	331	0	3,123,461.00	4.20
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	2,747,273.00	3.70	本期賸餘	3312	2	3,123,461.00	4.20
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 06 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	819,340.00	1.10					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.11					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,494,760.00	2.01					
遞延借項	16	9	<b>138,758.00</b>	<b>0.19</b>					
遞延費用	161	6	138,758.00	0.19					
遞延費用	1611	2	138,758.00	0.19					
其他資產	17	7	<b>11,962,236.00</b>	<b>16.10</b>					
非業務資產	171	4	7,456,900.00	10.03					
其他非業務資產	171Y	7	14,368,850.00	19.33					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	6,911,950.00	9.30					
什項資產	172	1	3,911,047.00	5.26					
暫付及待結轉帳項	1725	3	2,829,215.00	3.81					
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>74,320,397.00</b>	<b>100.00</b>	合 計		<b>74,320,397.00</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 06 月份

單位：新臺幣元

科 目			本年度法定 預算數	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	3,232,411.00	3,471,000.00	-238,589.00	6.87	28,686,259.00	28,852,000.00	-165,741.00	0.57
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,583,202.00	1,908,000.00	-324,798.00	17.02	9,973,144.00	11,373,000.00	-1,399,856.00	12.31
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,366,440.00	1,686,000.00	-319,560.00	18.95	8,669,763.00	10,056,000.00	-1,386,237.00	13.79
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	216,762.00	222,000.00	-5,238.00	2.36	1,303,381.00	1,317,000.00	-13,619.00	1.03
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	1,649,209.00	1,563,000.00	86,209.00	5.52	18,713,115.00	17,479,000.00	1,234,115.00	7.06
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	1,543,771.00	1,523,000.00	20,771.00	1.36	18,420,870.00	17,254,000.00	1,166,870.00	6.76
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	105,438.00	40,000.00	65,438.00	163.60	292,245.00	225,000.00	67,245.00	29.89
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	2,016,469.00	2,458,000.00	-441,531.00	17.96	18,035,888.00	18,616,000.00	-580,112.00	3.12
勞務成本	511	1	11,543,000.00	864,020.00	1,097,000.00	-232,980.00	21.24	5,147,545.00	5,752,000.00	-604,455.00	10.51
加工成本	5111	8	10,014,000.00	733,306.00	950,000.00	-216,694.00	22.81	4,392,946.00	4,990,000.00	-597,054.00	11.97
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	130,714.00	147,000.00	-16,286.00	11.08	754,599.00	762,000.00	-7,401.00	0.97
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	1,076,554.00	1,236,000.00	-159,446.00	12.90	12,411,139.00	12,369,000.00	42,139.00	0.34
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	1,049,540.00	1,187,000.00	-137,460.00	11.58	12,299,640.00	12,155,000.00	144,640.00	1.19
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	27,014.00	49,000.00	-21,986.00	44.87	111,499.00	214,000.00	-102,501.00	47.90
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	34,827.00	49,000.00	-14,173.00	28.92	187,383.00	194,000.00	-6,617.00	3.41
行銷費用	5191	6	135,000.00	3,526.00	22,000.00	-18,474.00	83.97	48,010.00	67,000.00	-18,990.00	28.34
業務費用	5192	2	255,000.00	31,301.00	27,000.00	4,301.00	15.93	139,373.00	127,000.00	12,373.00	9.74
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	41,068.00	76,000.00	-34,932.00	45.96	289,821.00	301,000.00	-11,179.00	3.71
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	41,068.00	76,000.00	-34,932.00	45.96	289,821.00	301,000.00	-11,179.00	3.71
業務賸餘(短絀一)	61	3	17,733,000.00	1,215,942.00	1,013,000.00	202,942.00	20.03	10,650,371.00	10,236,000.00	414,371.00	4.05

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 06 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	47,405.00	45,000.00	2,405.00	5.34	299,433.00	255,000.00	44,433.00	17.42
財務收入	421	A	511,000.00	47,387.00	45,000.00	2,387.00	5.30	198,762.00	255,000.00	-56,238.00	22.05
利息收入	4211	7	511,000.00	47,387.00	45,000.00	2,387.00	5.30	198,762.00	255,000.00	-56,238.00	22.05
其他業務外收入	422	8	-	18.00	-	18.00	-	100,671.00	-	100,671.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	18.00	-	18.00	-	100,671.00	-	100,671.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	1,205,797.00	1,071,000.00	134,797.00	12.59	7,826,343.00	6,186,000.00	1,640,343.00	26.52
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	1,205,797.00	1,071,000.00	134,797.00	12.59	7,826,343.00	6,186,000.00	1,640,343.00	26.52
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	1,145,000.00	994,000.00	151,000.00	15.19	7,290,332.00	5,734,000.00	1,556,332.00	27.14
雜項費用	522Y	0	905,000.00	60,797.00	77,000.00	-16,203.00	21.04	536,011.00	452,000.00	84,011.00	18.59
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-1,158,392.00	-1,026,000.00	-132,392.00	12.90	-7,526,910.00	-5,931,000.00	-1,595,910.00	26.91
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	57,550.00	-13,000.00	70,550.00	542.69	3,123,461.00	4,305,000.00	-1,181,539.00	27.45