

15

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 10 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 10 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		
資產	1	0	75,202,431.00	100.00	負債	2	9	40,745,028.00	54.18
流動資產	11	8	61,849,936.00	82.24	流動負債	21	7	2,118,347.00	2.82
現金	111	5	56,183,321.00	74.71	應付款項	212	1	2,018,335.00	2.68
銀行存款	1112	8	56,133,321.00	74.64	應付代收款	2123	A	365,775.00	0.49
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,652,560.00	2.20
應收款項	113	0	2,747,502.00	3.65	預收款項	213	9	100,012.00	0.13
應收票據	1131	6	168,000.00	0.22	預收貨款	2131	5	100,012.00	0.13
應收帳款	1133	9	2,607,196.00	3.47	其他負債	23	3	38,626,681.00	51.36
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	27,694.00	0.04	什項負債	236	7	6,023,757.00	8.01
存貨	114	7	2,898,406.00	3.85	存入保證金	2361	3	4,935,690.00	6.56
原料	1142	0	2,372,292.00	3.15	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.44
物料	1143	6	526,114.00	0.70	暫收及待結轉帳項	236X	7	6,235.00	0.01
預付款項	115	4	375.00	0.00	內部往來	238	1	32,602,924.00	43.35
預付費用	1154	0	375.00	0.00	內部往來	2381	8	32,602,924.00	43.35
短期貸墊款	116	1	20,332.00	0.03	淨值	3	8	34,457,403.00	45.82
短期墊款	1161	8	20,332.00	0.03	基金	31	6	30,709,650.00	40.84
固定資產	13	4	1,742,815.00	2.32	基金	311	3	30,709,650.00	40.84
機械及設備	134	3	1,031,128.00	1.37	基金	3111	0	30,709,650.00	40.84
機械及設備	1341	0	3,841,085.00	5.11	累積餘絀(-)	33	2	3,747,753.00	4.98
累計折舊—機械及設備(-)	1342	6	2,809,957.00	3.74	累積賸餘	331	0	3,747,753.00	4.98
交通及運輸設備	135	A	0.00		累積賸餘	3311	6	0.00	
交通及運輸設備	1351	7	73,900.00	0.10	本期賸餘	3312	2	3,747,753.00	4.98

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 10 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		
累計折舊—交通及運輸設備(-)	1352	3	73,900.00	0.10					
什項設備	136	8	711,687.00	0.95					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.08					
累計折舊—什項設備(-)	1362	A	1,602,413.00	2.13					
遞延借項	16	9	128,482.00	0.17					
遞延費用	161	6	128,482.00	0.17					
遞延費用	1611	2	128,482.00	0.17					
其他資產	17	7	11,481,198.00	15.27					
非業務資產	171	4	6,951,212.00	9.24					
其他非業務資產	171Y	7	14,368,850.00	19.11					
累計折舊—其他非業務資產(-)	171Z	3	7,417,638.00	9.86					
什項資產	172	1	3,935,697.00	5.23					
暫付及待結轉帳項	1725	3	2,853,865.00	3.79					
代管資產	1726	0	1,081,832.00	1.44					
內部往來	175	3	594,289.00	0.79					
內部往來	1751	0	594,289.00	0.79					
合 計			75,202,431.00	100.00	合 計		75,202,431.00	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 10 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	3,748,826.00	3,450,000.00	298,826.00	8.66	42,015,065.00	42,528,000.00	-512,935.00	1.21
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,689,464.00	1,894,000.00	-204,536.00	10.80	16,935,810.00	18,947,000.00	-2,011,190.00	10.61
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,371,900.00	1,675,000.00	-303,100.00	18.10	14,446,447.00	16,754,000.00	-2,307,553.00	13.77
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	317,564.00	219,000.00	98,564.00	45.01	2,489,363.00	2,193,000.00	296,363.00	13.51
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	2,059,362.00	1,556,000.00	503,362.00	32.35	25,079,255.00	23,581,000.00	1,498,255.00	6.35
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	2,035,864.00	1,519,000.00	516,864.00	34.03	24,676,240.00	23,208,000.00	1,468,240.00	6.33
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	23,498.00	37,000.00	-13,502.00	36.49	403,015.00	373,000.00	30,015.00	8.05
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	2,418,482.00	2,276,000.00	142,482.00	6.26	26,462,887.00	27,585,000.00	-1,122,113.00	4.07
勞務成本	511	1	11,543,000.00	817,376.00	962,000.00	-144,624.00	15.03	8,684,288.00	9,640,000.00	-955,712.00	9.91
加工成本	5111	8	10,014,000.00	633,549.00	836,000.00	-202,451.00	24.22	7,235,131.00	8,365,000.00	-1,129,869.00	13.51
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	183,827.00	126,000.00	57,827.00	45.89	1,449,157.00	1,275,000.00	174,157.00	13.66
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	1,523,491.00	1,235,000.00	288,491.00	23.36	16,990,089.00	17,107,000.00	-116,911.00	0.68
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	1,511,966.00	1,198,000.00	313,966.00	26.21	16,820,993.00	16,748,000.00	72,993.00	0.44
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	11,525.00	37,000.00	-25,475.00	68.85	169,096.00	359,000.00	-189,904.00	52.90
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	38,385.00	32,000.00	6,385.00	19.95	305,344.00	326,000.00	-20,656.00	6.34
行銷費用	5191	6	135,000.00	5,077.00	11,000.00	-5,923.00	53.85	72,848.00	112,000.00	-39,152.00	34.96
業務費用	5192	2	255,000.00	33,308.00	21,000.00	12,308.00	58.61	232,496.00	214,000.00	18,496.00	8.64
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	39,230.00	47,000.00	-7,770.00	16.53	483,166.00	512,000.00	-28,834.00	5.63
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	39,230.00	47,000.00	-7,770.00	16.53	483,166.00	512,000.00	-28,834.00	5.63
業務賸餘(短絀一)	61	3	17,733,000.00	1,330,344.00	1,174,000.00	156,344.00	13.32	15,552,178.00	14,943,000.00	609,178.00	4.08

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 10 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	39,094.00	43,000.00	-3,906.00	9.08	452,404.00	425,000.00	27,404.00	6.45
財務收入	421	A	511,000.00	39,062.00	43,000.00	-3,938.00	9.16	350,922.00	425,000.00	-74,078.00	17.43
利息收入	4211	7	511,000.00	39,062.00	43,000.00	-3,938.00	9.16	350,922.00	425,000.00	-74,078.00	17.43
其他業務外收入	422	8	-	32.00	-	32.00	-	101,482.00	-	101,482.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	32.00	-	32.00	-	101,482.00	-	101,482.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	1,388,314.00	1,174,000.00	214,314.00	18.26	12,256,829.00	17,402,000.00	-5,145,171.00	29.57
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	1,388,314.00	1,174,000.00	214,314.00	18.26	12,256,829.00	17,402,000.00	-5,145,171.00	29.57
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	1,321,797.00	1,099,000.00	222,797.00	20.27	11,468,194.00	16,650,000.00	-5,181,806.00	31.12
雜項費用	522Y	0	905,000.00	66,517.00	75,000.00	-8,483.00	11.31	788,635.00	752,000.00	36,635.00	4.87
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-1,349,220.00	-1,131,000.00	-218,220.00	19.29	-11,804,425.00	-16,977,000.00	5,172,575.00	30.47
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	-18,876.00	43,000.00	-61,876.00	143.90	3,747,753.00	-2,034,000.00	5,781,753.00	284.26