

52

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 12 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 12 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	74,186,807.00	100.00	負債	2	9	43,477,157.00	58.60
流動資產	11	8	60,695,295.00	81.81	流動負債	21	7	2,313,533.00	3.12
現金	111	5	55,048,561.00	74.20	應付款項	212	1	1,690,416.00	2.28
銀行存款	1112	8	54,998,561.00	74.14	應付代收款	2123	A	279,882.00	0.38
零用及週轉金	1113	4	50,000.00	0.07	應付費用	2125	3	1,410,534.00	1.90
應收款項	113	0	2,346,251.00	3.16	預收款項	213	9	623,117.00	0.84
應收票據	1131	6	170,000.00	0.23	預收貨款	2131	5	623,117.00	0.84
備抵呆帳—應收票據(-)	1132	2	1,700.00	0.00	其他負債	23	3	41,163,624.00	55.49
應收帳款	1133	9	2,197,657.00	2.96	什項負債	236	7	5,909,422.00	7.97
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	21,977.00	0.03	存入保證金	2361	3	4,827,590.00	6.51
應收利息	113F	1	2,271.00	0.00	應付代管資產	2364	2	1,081,832.00	1.46
存貨	114	7	3,282,165.00	4.42	內部往來	238	1	35,254,202.00	47.52
原料	1142	0	2,232,937.00	3.01	內部往來	2381	8	35,254,202.00	47.52
物料	1143	6	651,075.00	0.88	淨值	3	8	30,709,650.00	41.40
在製品	1146	5	398,153.00	0.54	基金	31	6	30,709,650.00	41.40
短期貸墊款	116	1	18,318.00	0.02	基金	311	3	30,709,650.00	41.40
短期墊款	1161	8	18,318.00	0.02	基金	3111	0	30,709,650.00	41.40
固定資產	13	4	1,676,778.00	2.26	累積餘絀(-)	33	2	0.00	
機械及設備	134	3	999,786.00	1.35	累積賸餘	331	0	0.00	
機械及設備	1341	0	3,841,085.00	5.18	累積賸餘	3311	6	0.00	
累計折舊—機械及設備(-)	1342	6	2,841,299.00	3.83	本期賸餘	3312	2	0.00	
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 12 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		
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	676,992.00	0.91					
什項設備	1361	4	2,314,100.00	3.12					
累計折舊－什項設備(-)	1362	A	1,637,108.00	2.21					
遞延借項	16	9	123,344.00	0.17					
遞延費用	161	6	123,344.00	0.17					
遞延費用	1611	2	123,344.00	0.17					
其他資產	17	7	11,691,390.00	15.76					
非業務資產	171	4	9,868,281.00	13.30					
其他非業務資產	171Y	7	17,561,850.00	23.67					
累計折舊－其他非業務資產(-)	171Z	3	7,693,569.00	10.37					
什項資產	172	1	1,228,820.00	1.66					
暫付及待結轉帳項	1725	3	146,988.00	0.20					
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			74,186,807.00	100.00	合 計			74,186,807.00	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 12 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	3,158,558.00	3,927,000.00	-768,442.00	19.57	48,358,091.00	50,211,000.00	-1,852,909.00	3.69
勞務收入	411	2	22,751,000.00	1,675,993.00	1,910,000.00	-234,007.00	12.25	20,379,042.00	22,751,000.00	-2,371,958.00	10.43
加工收入	4111	9	20,117,000.00	1,413,073.00	1,688,000.00	-274,927.00	16.29	17,354,696.00	20,117,000.00	-2,762,304.00	13.73
其他勞務收入	411Y	5	2,634,000.00	262,920.00	222,000.00	40,920.00	18.43	3,024,346.00	2,634,000.00	390,346.00	14.82
銷貨收入	412	0	27,460,000.00	1,482,565.00	2,017,000.00	-534,435.00	26.50	27,979,049.00	27,460,000.00	519,049.00	1.89
製成品銷貨收入	4123	9	27,010,000.00	1,460,789.00	1,977,000.00	-516,211.00	26.11	27,538,284.00	27,010,000.00	528,284.00	1.96
農林漁牧銷貨收入	4127	4	450,000.00	21,776.00	40,000.00	-18,224.00	45.56	440,765.00	450,000.00	-9,235.00	2.05
業務成本與費用	51	4	32,478,000.00	2,039,029.00	2,512,000.00	-472,971.00	18.83	30,565,761.00	32,478,000.00	-1,912,239.00	5.89
勞務成本	511	1	11,543,000.00	792,776.00	947,000.00	-154,224.00	16.29	10,360,553.00	11,543,000.00	-1,182,447.00	10.24
加工成本	5111	8	10,014,000.00	640,711.00	822,000.00	-181,289.00	22.05	8,598,330.00	10,014,000.00	-1,415,670.00	14.14
其他勞務成本	511Y	4	1,529,000.00	152,065.00	125,000.00	27,065.00	21.65	1,762,223.00	1,529,000.00	233,223.00	15.25
銷貨成本	512	9	19,940,000.00	1,050,433.00	1,487,000.00	-436,567.00	29.36	19,096,801.00	19,940,000.00	-843,199.00	4.23
製成品銷貨成本	5123	8	19,511,000.00	1,040,411.00	1,453,000.00	-412,589.00	28.40	18,900,589.00	19,511,000.00	-610,411.00	3.13
農林漁牧銷貨成本	5127	3	429,000.00	10,022.00	34,000.00	-23,978.00	70.52	196,212.00	429,000.00	-232,788.00	54.26
行銷及業務費用	519	0	390,000.00	84,708.00	32,000.00	52,708.00	164.71	469,528.00	390,000.00	79,528.00	20.39
行銷費用	5191	6	135,000.00	30,758.00	12,000.00	18,758.00	156.32	151,280.00	135,000.00	16,280.00	12.06
業務費用	5192	2	255,000.00	53,950.00	20,000.00	33,950.00	169.75	318,248.00	255,000.00	63,248.00	24.80
管理及總務費用	51A	4	605,000.00	111,112.00	46,000.00	65,112.00	141.55	638,879.00	605,000.00	33,879.00	5.60
管理費用及總務費用	51A1	A	605,000.00	111,112.00	46,000.00	65,112.00	141.55	638,879.00	605,000.00	33,879.00	5.60
業務賸餘(短絀一)	61	3	17,733,000.00	1,119,529.00	1,415,000.00	-295,471.00	20.88	17,792,330.00	17,733,000.00	59,330.00	0.33

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 12 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	42,592.00	44,000.00	-1,408.00	3.20	656,497.00	511,000.00	145,497.00	28.47
財務收入	421	A	511,000.00	50,970.00	44,000.00	6,970.00	15.84	442,771.00	511,000.00	-68,229.00	13.35
利息收入	4211	7	511,000.00	50,970.00	44,000.00	6,970.00	15.84	442,771.00	511,000.00	-68,229.00	13.35
其他業務外收入	422	8	-	-8,378.00	-	-8,378.00	-	213,726.00	-	213,726.00	-
違約罰款收入	422B	4	-	-12,395.00	-	-12,395.00	-	207,709.00	-	207,709.00	-
雜項收入	422Y	A	-	4,017.00	-	4,017.00	-	6,017.00	-	6,017.00	-
業務外費用	52	2	19,413,000.00	2,424,908.00	1,011,000.00	1,413,908.00	139.85	15,797,549.00	19,413,000.00	-3,615,451.00	18.62
其他業務外費用	522	7	19,413,000.00	2,424,908.00	1,011,000.00	1,413,908.00	139.85	15,797,549.00	19,413,000.00	-3,615,451.00	18.62
監所其他業務費	5227	1	18,508,000.00	2,365,525.00	933,000.00	1,432,525.00	153.54	14,893,500.00	18,508,000.00	-3,614,500.00	19.53
雜項費用	522Y	0	905,000.00	59,383.00	78,000.00	-18,617.00	23.87	904,049.00	905,000.00	-951.00	0.11
業務外賸餘(短絀一)	62	1	-18,902,000.00	-2,382,316.00	-967,000.00	-1,415,316.00	146.36	-15,141,052.00	-18,902,000.00	3,760,948.00	19.90
本期賸餘(短絀一)	66	4	-1,169,000.00	-1,262,787.00	448,000.00	-1,710,787.00	381.87	2,651,278.00	-1,169,000.00	3,820,278.00	326.80