

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,291,983,367</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>200,680,770</b>	<b>4.68</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,737,554,881</b>	<b>87.08</b>	<b>流動負債</b>	<b>58,158,974</b>	<b>1.36</b>
<b>現金</b>	<b>493,367,375</b>	<b>11.50</b>	<b>應付款項</b>	<b>54,253,986</b>	<b>1.26</b>
銀行存款	490,983,375	11.44	應付帳款	23,677	0.00
零用及週轉金	2,384,000	0.06	應付代收款	492,577	0.01
<b>流動金融資產</b>	<b>3,105,000,000</b>	<b>72.34</b>	應付費用	53,737,732	1.25
其他金融資產 - 流動	3,105,000,000	72.34	<b>預收款項</b>	<b>3,904,988</b>	<b>0.09</b>
<b>應收款項</b>	<b>59,762,832</b>	<b>1.39</b>	預收貨款	3,904,988	0.09
應收票據	353,671	0.01	<b>其他負債</b>	<b>142,521,796</b>	<b>3.32</b>
備抵呆帳 - 應收票據	16,964	0.00	<b>遞延負債</b>	<b>2,093,987</b>	<b>0.05</b>
應收帳款	59,885,854	1.40	遞延收入	2,093,987	0.05
備抵呆帳 - 應收帳款	539,999	0.01	<b>什項負債</b>	<b>140,427,809</b>	<b>3.27</b>
應收利息	67,618	0.00	存入保證金	130,802,000	3.05
其他應收款	12,652	0.00	應付保管款	440	0.00
<b>存貨</b>	<b>47,238,402</b>	<b>1.10</b>	應付退休及離職金	2,919,131	0.07
原料	36,684,062	0.85	應付改善生活設施金	5,993,280	0.14
物料	4,174,251	0.10	暫收及待結轉帳項	712,958	0.02

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	776,362	0.02	淨值	4,091,302,597	95.32
製成品	5,591,662	0.13	基金	4,076,869,461	94.99
農產品	12,065	0.00	基金	4,076,869,461	94.99
消耗性生物資產 - 流動	15,475,310	0.36	基金	4,076,869,461	94.99
消耗性生物資產 - 流動	15,475,310	0.36	公積	3,247,319	0.08
預付款項	6,327,111	0.15	資本公積	3,247,319	0.08
預付貨款	62,770	0.00	受贈公積	3,247,319	0.08
預付費用	6,264,341	0.15	累積餘絀	4,745,295	0.11
短期貸墊款	10,383,851	0.24	累積賸餘	4,745,295	0.11
短期墊款	10,383,851	0.24	本期賸餘	4,745,295	0.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	150,419,131	3.50	淨值其他項目	6,440,522	0.15
非流動金融資產	147,500,000	3.44	累積其他綜合餘絀	6,440,522	0.15
其他金融資產 - 非流動	147,500,000	3.44	未實現重估增值	6,440,522	0.15
準備金	2,919,131	0.07			
退休及離職準備金	2,919,131	0.07			
不動產、廠房及設備	73,072,801	1.70			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>土地</b>	<b>32,345,447</b>	<b>0.75</b>			
土地	32,345,447	0.75			
土地改良物	773,790	0.02			
累計折舊 - 土地改良物	773,790	0.02			
<b>房屋及建築</b>	<b>8,405,244</b>	<b>0.20</b>			
房屋及建築	82,552,790	1.92			
累計折舊 - 房屋及建築	74,147,546	1.73			
<b>機械及設備</b>	<b>17,271,318</b>	<b>0.40</b>			
機械及設備	119,618,201	2.79			
累計折舊 - 機械及設備	102,346,883	2.38			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,873,538</b>	<b>0.09</b>			
交通及運輸設備	29,299,646	0.68			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,426,108	0.59			
<b>什項設備</b>	<b>11,177,254</b>	<b>0.26</b>			
什項設備	68,998,060	1.61			
累計折舊 - 什項設備	57,820,806	1.35			
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>159,885</b>	<b>0.00</b>			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>生產性生物資產 - 非流動</b>	<b>159,885</b>	<b>0.00</b>			
生產性生物資產 - 非流動	355,380	0.01			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	195,495	0.00			
<b>無形資產</b>	<b>6,125,754</b>	<b>0.14</b>			
<b>無形資產</b>	<b>6,125,754</b>	<b>0.14</b>			
電腦軟體	1,565,754	0.04			
發展中之無形資產	4,560,000	0.11			
<b>其他資產</b>	<b>324,650,915</b>	<b>7.56</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>118,214,329</b>	<b>2.75</b>			
遞延費用	118,214,329	2.75			
<b>什項資產</b>	<b>206,436,586</b>	<b>4.81</b>			
存出保證金	3,276,008	0.08			
暫付及待結轉帳項	506,231	0.01			
其他什項資產	202,654,347	4.72			
<b>合 計</b>	<b>4,291,983,367</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,291,983,367</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為30,504,751.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國110年3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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>業務收入</b>	<b>1,051,631,000</b>	<b>86,500,015</b>	<b>82,214,000</b>	<b>4,286,015</b>	<b>5.21</b>	<b>302,992,929</b>	<b>255,801,000</b>	<b>47,191,929</b>	<b>18.45</b>
<b>勞務收入</b>	<b>531,643,000</b>	<b>56,503,793</b>	<b>44,903,000</b>	<b>11,600,793</b>	<b>25.84</b>	<b>176,898,242</b>	<b>132,892,000</b>	<b>44,006,242</b>	<b>33.11</b>
加工收入	350,690,000	28,005,373	29,647,000	-1,641,627	5.54	88,663,560	86,364,000	2,299,560	2.66
其他勞務收入	180,953,000	28,498,420	15,256,000	13,242,420	86.80	88,234,682	46,528,000	41,706,682	89.64
<b>銷貨收入</b>	<b>508,534,000</b>	<b>29,528,111</b>	<b>36,416,000</b>	<b>-6,887,889</b>	<b>18.91</b>	<b>123,884,573</b>	<b>120,217,000</b>	<b>3,667,573</b>	<b>3.05</b>
印刷出版品銷貨收入	18,733,000	1,161,405	1,113,000	48,405	4.35	3,503,783	3,013,000	490,783	16.29
製成品銷貨收入	452,776,000	25,753,350	32,318,000	-6,564,650	20.31	109,596,818	106,275,000	3,321,818	3.13
農產品銷貨收入	37,025,000	2,613,356	2,985,000	-371,644	12.45	10,783,972	10,929,000	-145,028	1.33
<b>其他業務收入</b>	<b>11,454,000</b>	<b>468,111</b>	<b>895,000</b>	<b>-426,889</b>	<b>47.70</b>	<b>2,210,114</b>	<b>2,692,000</b>	<b>-481,886</b>	<b>17.90</b>
當期原始認列農產品之 餘	11,454,000	468,111	895,000	-426,889	47.70	2,210,114	2,692,000	-481,886	17.90
<b>業務成本與費用</b>	<b>762,021,000</b>	<b>59,992,790</b>	<b>57,615,000</b>	<b>2,377,790</b>	<b>4.13</b>	<b>210,996,273</b>	<b>182,060,000</b>	<b>28,936,273</b>	<b>15.89</b>
<b>勞務成本</b>	<b>316,401,000</b>	<b>34,134,871</b>	<b>25,722,000</b>	<b>8,412,871</b>	<b>32.71</b>	<b>107,051,519</b>	<b>77,210,000</b>	<b>29,841,519</b>	<b>38.65</b>
加工成本	213,458,000	16,924,657	17,320,000	-395,343	2.28	53,708,892	51,391,000	2,317,892	4.51
其他勞務成本	102,943,000	17,210,214	8,402,000	8,808,214	104.83	53,342,627	25,819,000	27,523,627	106.60
<b>銷貨成本</b>	<b>401,343,000</b>	<b>23,044,149</b>	<b>28,695,000</b>	<b>-5,650,851</b>	<b>19.69</b>	<b>96,010,825</b>	<b>95,507,000</b>	<b>503,825</b>	<b>0.53</b>
印刷出版品銷貨成本	14,406,000	888,685	897,000	-8,315	0.93	2,645,675	2,294,000	351,675	15.33
製成品銷貨成本	349,912,000	19,542,108	24,813,000	-5,270,892	21.24	82,581,178	82,284,000	297,178	0.36

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國110年3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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
農產品銷貨成本	37,025,000	2,613,356	2,985,000	-371,644	12.45	10,783,972	10,929,000	-145,028	1.33
<b>行銷及業務費用</b>	<b>14,994,000</b>	<b>767,465</b>	<b>1,042,000</b>	<b>-274,535</b>	<b>26.35</b>	<b>2,403,166</b>	<b>2,894,000</b>	<b>-490,834</b>	<b>16.96</b>
行銷費用	9,368,000	539,418	669,000	-129,582	19.37	1,798,890	1,823,000	-24,110	1.32
業務費用	5,626,000	228,047	373,000	-144,953	38.86	604,276	1,071,000	-466,724	43.58
<b>管理及總務費用</b>	<b>25,695,000</b>	<b>1,632,535</b>	<b>1,959,000</b>	<b>-326,465</b>	<b>16.66</b>	<b>4,638,656</b>	<b>5,842,000</b>	<b>-1,203,344</b>	<b>20.60</b>
管理費用及總務費用	25,695,000	1,632,535	1,959,000	-326,465	16.66	4,638,656	5,842,000	-1,203,344	20.60
<b>其他業務費用</b>	<b>3,588,000</b>	<b>413,770</b>	<b>197,000</b>	<b>216,770</b>	<b>110.04</b>	<b>892,107</b>	<b>607,000</b>	<b>285,107</b>	<b>46.97</b>
雜項業務費用	3,588,000	413,770	197,000	216,770	110.04	892,107	607,000	285,107	46.97
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>289,610,000</b>	<b>26,507,225</b>	<b>24,599,000</b>	<b>1,908,225</b>	<b>7.76</b>	<b>91,996,656</b>	<b>73,741,000</b>	<b>18,255,656</b>	<b>24.76</b>
<b>業務外收入</b>	<b>21,939,000</b>	<b>2,182,628</b>	<b>1,856,000</b>	<b>326,628</b>	<b>17.60</b>	<b>6,509,272</b>	<b>5,310,000</b>	<b>1,199,272</b>	<b>22.59</b>
<b>財務收入</b>	<b>21,436,000</b>	<b>2,083,056</b>	<b>1,817,000</b>	<b>266,056</b>	<b>14.64</b>	<b>4,789,457</b>	<b>5,196,000</b>	<b>-406,543</b>	<b>7.82</b>
利息收入	21,436,000	2,083,056	1,817,000	266,056	14.64	4,789,457	5,196,000	-406,543	7.82
<b>其他業務外收入</b>	<b>503,000</b>	<b>99,572</b>	<b>39,000</b>	<b>60,572</b>	<b>155.31</b>	<b>1,719,815</b>	<b>114,000</b>	<b>1,605,815</b>	<b>1,408.6</b>
租賃收入	3,000								
違規罰款收入	20,000	22,772	2,000	20,772	1,038.60	29,315	5,000	24,315	486.30
受贈收入	432,000	74,786	36,000	38,786	107.74	162,755	105,000	57,755	55.00
雜項收入	48,000	2,014	1,000	1,014	101.40	1,527,745	4,000	1,523,745	38,093.00

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國110年3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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>業務外費用</b>	<b>432,957,000</b>	<b>32,637,274</b>	<b>35,695,000</b>	<b>-3,057,726</b>	<b>8.57</b>	<b>93,760,633</b>	<b>94,588,000</b>	<b>-827,367</b>	<b>0.87</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>432,957,000</b>	<b>32,637,274</b>	<b>35,695,000</b>	<b>-3,057,726</b>	<b>8.57</b>	<b>93,760,633</b>	<b>94,588,000</b>	<b>-827,367</b>	<b>0.87</b>
監所其他業務費	429,204,000	32,636,972	35,465,000	-2,828,028	7.97	93,758,469	93,898,000	-139,531	0.15
雜項費用	3,753,000	302	230,000	-229,698	99.87	2,164	690,000	-687,836	99.69
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-411,018,000</b>	<b>-30,454,646</b>	<b>-33,839,000</b>	<b>3,384,354</b>	<b>10.00</b>	<b>-87,251,361</b>	<b>-89,278,000</b>	<b>2,026,639</b>	<b>2.27</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-121,408,000</b>	<b>-3,947,421</b>	<b>-9,240,000</b>	<b>5,292,579</b>	<b>57.28</b>	<b>4,745,295</b>	<b>-15,537,000</b>	<b>20,282,295</b>	<b>130.54</b>

註：截止本月底止累計賸餘實際數474萬5,295元，較預算分配短絀數1,553萬7,000元，轉短絀為賸餘，主要係其他勞務收入及製成品銷貨收入增加所致。

**法務部矯正機關作業基金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		6,082,000			6,082,000	694,000	639,550		639,550	92.15	-54,450	7.85	主要係屏東監獄 桌上型切菜機3 月中旬完成驗收 ，惟廠商未即時 請款，預計4月 辦理核銷作業。	積極辦理核銷程 序。
一次性項目		6,082,000			6,082,000	694,000	639,550	639,550	92.15	-54,450	7.85			
機械及設備		1,130,000			1,130,000	191,000	190,400	190,400	99.69	-600	0.31			
交通及運輸設備		1,520,000			1,520,000									
什項設備		3,432,000			3,432,000	503,000	449,150	449,150	89.29	-53,850	10.71			
總計		6,082,000			6,082,000	694,000	639,550	639,550	92.15	-54,450	7.85			
機械及設備		1,130,000			1,130,000	191,000	190,400	190,400	99.69	-600	0.31			
交通及運輸設備		1,520,000			1,520,000									
什項設備		3,432,000			3,432,000	503,000	449,150	449,150	89.29	-53,850	10.71			
總計		6,082,000			6,082,000	694,000	639,550	639,550	92.15	-54,450	7.85			