

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,150,509,865</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>191,862,471</b>	<b>4.62</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,507,661,117</b>	<b>84.51</b>	<b>流動負債</b>	<b>49,390,634</b>	<b>1.19</b>
<b>現金</b>	<b>712,643,410</b>	<b>17.17</b>	<b>應付款項</b>	<b>46,820,639</b>	<b>1.13</b>
銀行存款	710,221,410	17.11	應付帳款	76,677	-
零用及週轉金	2,422,000	0.06	應付代收款	389,426	0.01
<b>流動金融資產</b>	<b>2,656,100,000</b>	<b>63.99</b>	應付費用	46,354,536	1.12
其他金融資產 - 流動	2,656,100,000	63.99	<b>預收款項</b>	<b>2,569,995</b>	<b>0.06</b>
<b>應收款項</b>	<b>58,664,066</b>	<b>1.41</b>	預收貨款	2,569,125	0.06
備抵呆帳 - 應收票據	-90	-	預收收入	870	-
應收帳款	58,996,627	1.42	<b>其他負債</b>	<b>142,471,837</b>	<b>3.43</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	-483,366	-0.01	<b>遞延負債</b>	<b>2,319,397</b>	<b>0.06</b>
應收利息	137,415	-	遞延收入	2,319,397	0.06
其他應收款	13,484	-	<b>什項負債</b>	<b>140,152,440</b>	<b>3.38</b>
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-4	-	存入保證金	136,423,931	3.29
<b>存貨</b>	<b>53,559,754</b>	<b>1.29</b>	應付退休及離職金	3,572,083	0.09
原料	42,668,591	1.03	暫收及待結轉帳項	156,426	-
物料	4,406,926	0.11	<b>淨值</b>	<b>3,958,647,394</b>	<b>95.38</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	610,126	0.01	<b>基金</b>	<b>3,962,445,908</b>	<b>95.47</b>
製成品	5,863,661	0.14	<b>基金</b>	<b>3,962,445,908</b>	<b>95.47</b>
農產品	10,450	-	基金	3,962,445,908	95.47
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>17,081,900</b>	<b>0.41</b>	<b>公積</b>	<b>3,247,319</b>	<b>0.08</b>
消耗性生物資產 - 流動	17,081,900	0.41	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>841,854</b>	<b>0.02</b>	受贈公積	3,247,319	0.08
預付貨款	104,600	-	<b>累積餘絀</b>	<b>-13,771,619</b>	<b>-0.33</b>
預付費用	737,254	0.02	<b>累積短絀</b>	<b>13,771,619</b>	<b>0.33</b>
<b>短期貸墊款</b>	<b>8,770,133</b>	<b>0.21</b>	累積短絀	10,468,908	0.25
短期墊款	8,770,133	0.21	本期短絀	3,302,711	0.08
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>53,572,083</b>	<b>1.29</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,725,786</b>	<b>0.16</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>50,000,000</b>	<b>1.20</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,725,786</b>	<b>0.16</b>
其他金融資產 - 非流動	50,000,000	1.20	未實現重估增值	6,725,786	0.16
<b>準備金</b>	<b>3,572,083</b>	<b>0.09</b>			
退休及離職準備金	3,572,083	0.09			
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>70,220,481</b>	<b>1.69</b>			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地</b>	<b>32,630,711</b>	<b>0.79</b>			
土地	32,630,711	0.79			
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>6,873,966</b>	<b>0.17</b>			
房屋及建築	81,647,386	1.97			
累計折舊 - 房屋及建築	-74,773,420	-1.80			
<b>機械及設備</b>	<b>15,174,049</b>	<b>0.37</b>			
機械及設備	115,930,002	2.79			
累計折舊 - 機械及設備	-100,755,953	-2.43			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>5,107,044</b>	<b>0.12</b>			
交通及運輸設備	30,782,083	0.74			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-25,675,039	-0.62			
<b>什項設備</b>	<b>10,434,711</b>	<b>0.25</b>			
什項設備	70,295,307	1.69			
累計折舊 - 什項設備	-59,860,596	-1.44			
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>203,050</b>	-			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年2月28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>203,050</b>	<b>-</b>			
生產性生物資產 - 非流動	431,880	0.01			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	-228,830	-0.01			
<b>無形資產</b>	<b>7,495,055</b>	<b>0.18</b>			
<b>無形資產</b>	<b>7,495,055</b>	<b>0.18</b>			
電腦軟體	7,495,055	0.18			
<b>其他資產</b>	<b>511,358,079</b>	<b>12.32</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>194,404,134</b>	<b>4.68</b>			
遞延費用	194,404,134	4.68			
<b>什項資產</b>	<b>316,953,945</b>	<b>7.64</b>			
存出保證金	636,240	0.02			
暫付及待結轉帳項	374,516	0.01			
其他什項資產	315,943,189	7.61			
<b>合 計</b>	<b>4,150,509,865</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,150,509,865</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,059,460.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年2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>1,153,531,000</b>	<b>82,268,586</b>	<b>88,661,000</b>	<b>-6,392,414</b>	<b>7.21</b>	<b>173,191,734</b>	<b>187,693,000</b>	<b>-14,501,266</b>	<b>7.73</b>
<b>勞務收入</b>	<b>641,433,000</b>	<b>42,010,520</b>	<b>44,869,000</b>	<b>-2,858,480</b>	<b>6.37</b>	<b>83,953,571</b>	<b>93,912,000</b>	<b>-9,958,429</b>	<b>10.60</b>
加工收入	360,741,000	24,859,412	25,106,000	-246,588	0.98	49,833,786	54,920,000	-5,086,214	9.26
其他勞務收入	280,692,000	17,151,108	19,763,000	-2,611,892	13.22	34,119,785	38,992,000	-4,872,215	12.50
<b>銷貨收入</b>	<b>502,170,000</b>	<b>39,516,197</b>	<b>42,816,000</b>	<b>-3,299,803</b>	<b>7.71</b>	<b>87,872,835</b>	<b>91,969,000</b>	<b>-4,096,165</b>	<b>4.45</b>
印刷出版品銷貨收入	17,844,000	1,078,123	903,000	175,123	19.39	1,564,901	2,593,000	-1,028,099	39.65
製成品銷貨收入	444,266,000	33,796,299	37,457,000	-3,660,701	9.77	77,965,905	80,814,000	-2,848,095	3.52
農產品銷貨收入	40,060,000	4,641,775	4,456,000	185,775	4.17	8,342,029	8,562,000	-219,971	2.57
<b>其他業務收入</b>	<b>9,928,000</b>	<b>741,869</b>	<b>976,000</b>	<b>-234,131</b>	<b>23.99</b>	<b>1,365,328</b>	<b>1,812,000</b>	<b>-446,672</b>	<b>24.65</b>
當期原始認列農產品之 餘	9,928,000	741,869	976,000	-234,131	23.99	1,365,328	1,812,000	-446,672	24.65
<b>業務成本與費用</b>	<b>820,042,000</b>	<b>59,258,928</b>	<b>64,078,000</b>	<b>-4,819,072</b>	<b>7.52</b>	<b>124,593,011</b>	<b>133,571,000</b>	<b>-8,977,989</b>	<b>6.72</b>
<b>勞務成本</b>	<b>386,816,000</b>	<b>25,326,594</b>	<b>27,311,000</b>	<b>-1,984,406</b>	<b>7.27</b>	<b>50,775,281</b>	<b>56,686,000</b>	<b>-5,910,719</b>	<b>10.43</b>
加工成本	217,546,000	15,010,436	15,334,000	-323,564	2.11	30,207,959	33,129,000	-2,921,041	8.82
其他勞務成本	169,270,000	10,316,158	11,977,000	-1,660,842	13.87	20,567,322	23,557,000	-2,989,678	12.69
<b>銷貨成本</b>	<b>387,962,000</b>	<b>31,023,501</b>	<b>33,275,000</b>	<b>-2,251,499</b>	<b>6.77</b>	<b>68,282,744</b>	<b>70,594,000</b>	<b>-2,311,256</b>	<b>3.27</b>
印刷出版品銷貨成本	13,464,000	818,210	657,000	161,210	24.54	1,175,774	1,896,000	-720,226	37.99
製成品銷貨成本	334,438,000	25,563,516	28,162,000	-2,598,484	9.23	58,764,941	60,136,000	-1,371,059	2.28

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年2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	40,060,000	4,641,775	4,456,000	185,775	4.17	8,342,029	8,562,000	-219,971	2.57
<b>業務費用</b>	<b>13,372,000</b>	<b>812,721</b>	<b>896,000</b>	<b>-83,279</b>	<b>9.29</b>	<b>1,495,181</b>	<b>1,807,000</b>	<b>-311,819</b>	<b>17.26</b>
業務費用	13,372,000	812,721	896,000	-83,279	9.29	1,495,181	1,807,000	-311,819	17.26
<b>管理及總務費用</b>	<b>29,722,000</b>	<b>1,919,949</b>	<b>2,274,000</b>	<b>-354,051</b>	<b>15.57</b>	<b>3,699,802</b>	<b>4,017,000</b>	<b>-317,198</b>	<b>7.90</b>
管理費用及總務費用	29,722,000	1,919,949	2,274,000	-354,051	15.57	3,699,802	4,017,000	-317,198	7.90
<b>其他業務費用</b>	<b>2,170,000</b>	<b>176,163</b>	<b>322,000</b>	<b>-145,837</b>	<b>45.29</b>	<b>340,003</b>	<b>467,000</b>	<b>-126,997</b>	<b>27.19</b>
雜項業務費用	2,170,000	176,163	322,000	-145,837	45.29	340,003	467,000	-126,997	27.19
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>333,489,000</b>	<b>23,009,658</b>	<b>24,583,000</b>	<b>-1,573,342</b>	<b>6.40</b>	<b>48,598,723</b>	<b>54,122,000</b>	<b>-5,523,277</b>	<b>10.21</b>
<b>業務外收入</b>	<b>24,452,000</b>	<b>2,472,131</b>	<b>2,773,000</b>	<b>-300,869</b>	<b>10.85</b>	<b>5,055,196</b>	<b>5,187,000</b>	<b>-131,804</b>	<b>2.54</b>
<b>財務收入</b>	<b>23,792,000</b>	<b>2,179,954</b>	<b>2,710,000</b>	<b>-530,046</b>	<b>19.56</b>	<b>4,590,486</b>	<b>5,073,000</b>	<b>-482,514</b>	<b>9.51</b>
利息收入	23,792,000	2,179,954	2,710,000	-530,046	19.56	4,590,486	5,073,000	-482,514	9.51
<b>其他業務外收入</b>	<b>660,000</b>	<b>292,177</b>	<b>63,000</b>	<b>229,177</b>	<b>363.77</b>	<b>464,710</b>	<b>114,000</b>	<b>350,710</b>	<b>307.64</b>
租賃收入	5,000								
違規罰款收入	20,000	218,075	2,000	216,075	10,803.75	219,138	3,000	216,138	7,204.60
受贈收入	593,000	61,040	59,000	2,040	3.46	220,960	108,000	112,960	104.59
雜項收入	42,000	13,062	2,000	11,062	553.10	24,612	3,000	21,612	720.40
<b>業務外費用</b>	<b>453,837,000</b>	<b>31,888,887</b>	<b>37,212,000</b>	<b>-5,323,113</b>	<b>14.30</b>	<b>56,956,630</b>	<b>64,784,000</b>	<b>-7,827,370</b>	<b>12.08</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年2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>其他業務外費用</b>	<b>453,837,000</b>	<b>31,888,887</b>	<b>37,212,000</b>	<b>-5,323,113</b>	<b>14.30</b>	<b>56,956,630</b>	<b>64,784,000</b>	<b>-7,827,370</b>	<b>12.08</b>
監所其他業務費	453,837,000	31,888,887	37,212,000	-5,323,113	14.30	56,956,630	64,784,000	-7,827,370	12.08
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-429,385,000</b>	<b>-29,416,756</b>	<b>-34,439,000</b>	<b>5,022,244</b>	<b>14.58</b>	<b>-51,901,434</b>	<b>-59,597,000</b>	<b>7,695,566</b>	<b>12.91</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-95,896,000</b>	<b>-6,407,098</b>	<b>-9,856,000</b>	<b>3,448,902</b>	<b>34.99</b>	<b>-3,302,711</b>	<b>-5,475,000</b>	<b>2,172,289</b>	<b>39.68</b>

註：累計實際短絀數330萬2,711元，較預算分配短絀數547萬5,000元，減少217萬2,289元，約39.68%，主要係業務外費用減少所致。

**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112年2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		6,870,000			6,870,000	1,812,000	1,644,499		1,644,499	90.76	-167,501	9.24	主要係明德外役監獄洗蛋機等設備決標金額低於預算數所致。	爾後覈實編列預算。
一次性項目		6,870,000			6,870,000	1,812,000	1,644,499	1,644,499	90.76	-167,501	9.24			
機械及設備		2,791,000			2,791,000	599,000	528,603	528,603	88.25	-70,397	11.75			
交通及運輸設備		2,135,000			2,135,000	1,114,000	1,018,096	1,018,096	91.39	-95,904	8.61			
什項設備		1,944,000			1,944,000	99,000	97,800	97,800	98.79	-1,200	1.21			
總計		6,870,000			6,870,000	1,812,000	1,644,499	1,644,499	90.76	-167,501	9.24			
機械及設備		2,791,000			2,791,000	599,000	528,603	528,603	88.25	-70,397	11.75			
交通及運輸設備		2,135,000			2,135,000	1,114,000	1,018,096	1,018,096	91.39	-95,904	8.61			
什項設備		1,944,000			1,944,000	99,000	97,800	97,800	98.79	-1,200	1.21			
總計		6,870,000			6,870,000	1,812,000	1,644,499	1,644,499	90.76	-167,501	9.24			