

法務部矯正機關作業基金

平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,131,650,480</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>199,726,884</b>	<b>4.83</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,483,015,374</b>	<b>84.30</b>	<b>流動負債</b>	<b>52,965,671</b>	<b>1.28</b>
<b>現金</b>	<b>758,834,608</b>	<b>18.37</b>	<b>應付款項</b>	<b>48,477,844</b>	<b>1.17</b>
銀行存款	756,412,608	18.31	應付帳款	8,443	-
零用及週轉金	2,422,000	0.06	應付代收款	785,782	0.02
<b>流動金融資產</b>	<b>2,591,000,000</b>	<b>62.71</b>	應付費用	47,683,619	1.15
其他金融資產 - 流動	2,591,000,000	62.71	<b>預收款項</b>	<b>4,487,827</b>	<b>0.11</b>
<b>應收款項</b>	<b>54,477,999</b>	<b>1.32</b>	預收貨款	4,478,575	0.11
應收票據	9,267	-	預收收入	9,252	-
備抵呆帳 - 應收票據	-90	-	<b>其他負債</b>	<b>146,761,213</b>	<b>3.55</b>
應收帳款	54,824,339	1.33	<b>遞延負債</b>	<b>2,145,416</b>	<b>0.05</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	-483,366	-0.01	遞延收入	2,145,416	0.05
應收利息	109,357	-	<b>什項負債</b>	<b>144,615,797</b>	<b>3.50</b>
其他應收款	18,496	-	存入保證金	140,791,007	3.41
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-4	-	應付退休及離職金	3,666,414	0.09
<b>存貨</b>	<b>54,087,060</b>	<b>1.31</b>	暫收及待結轉帳項	158,376	-
原料	41,883,251	1.01	<b>淨值</b>	<b>3,931,923,596</b>	<b>95.17</b>

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
物料	4,287,103	0.10	<b>基金</b>	<b>3,962,445,908</b>	<b>95.90</b>
在製品	2,682,123	0.06	<b>基金</b>	<b>3,962,445,908</b>	<b>95.90</b>
製成品	5,234,583	0.13	基金	3,962,445,908	95.90
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>17,147,692</b>	<b>0.42</b>	<b>公積</b>	<b>3,247,319</b>	<b>0.08</b>
消耗性生物資產 - 流動	17,147,692	0.42	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>1,678,764</b>	<b>0.04</b>	受贈公積	3,247,319	0.08
預付貨款	114,975	-	<b>累積餘絀</b>	<b>-40,495,417</b>	<b>-0.98</b>
預付費用	1,380,937	0.03	<b>累積短絀</b>	<b>40,495,417</b>	<b>0.98</b>
其他預付款	182,852	-	累積短絀	10,468,908	0.25
<b>短期貸墊款</b>	<b>5,789,251</b>	<b>0.14</b>	本期短絀	30,026,509	0.73
短期墊款	5,789,251	0.14	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,725,786</b>	<b>0.16</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>53,666,414</b>	<b>1.30</b>	<b>累積其他綜合餘絀</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>1.21</b>	未實現重估增值	6,725,786	0.16
其他金融資產 - 非流動	50,000,000	1.21			
<b>準備金</b>	<b>3,666,414</b>	<b>0.09</b>			
退休及離職準備金	3,666,414	0.09			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>69,713,288</b>	<b>1.69</b>			
<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>6,679,574</b>	<b>0.16</b>			
房屋及建築	81,647,386	1.98			
累計折舊 - 房屋及建築	-74,967,812	-1.81			
<b>機械及設備</b>	<b>15,121,244</b>	<b>0.37</b>			
機械及設備	115,087,175	2.79			
累計折舊 - 機械及設備	-99,965,931	-2.42			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>5,030,816</b>	<b>0.12</b>			
交通及運輸設備	30,962,083	0.75			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-25,931,267	-0.63			
<b>什項設備</b>	<b>10,250,943</b>	<b>0.25</b>			
什項設備	69,943,462	1.69			
累計折舊 - 什項設備	-59,692,519	-1.44			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>212,950</b>	<b>0.01</b>			
<b>生產性生物資產 - 非流動</b>	<b>212,950</b>	<b>0.01</b>			
生產性生物資產 - 非流動	441,780	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>6,962,876</b>	<b>0.17</b>			
<b>無形資產</b>	<b>6,962,876</b>	<b>0.17</b>			
電腦軟體	6,962,876	0.17			
<b>其他資產</b>	<b>518,079,578</b>	<b>12.54</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>201,102,958</b>	<b>4.87</b>			
遞延費用	201,102,958	4.87			
<b>什項資產</b>	<b>316,976,620</b>	<b>7.67</b>			
存出保證金	523,680	0.01			
暫付及待結轉帳項	474,932	0.01			
其他什項資產	315,978,008	7.65			
<b>合 計</b>	<b>4,131,650,480</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,131,650,480</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為33,771,461.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年5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>82,761,822</b>	<b>89,478,000</b>	<b>-6,716,178</b>	<b>7.51</b>	<b>418,962,617</b>	<b>456,451,000</b>	<b>-37,488,383</b>	<b>8.21</b>
<b>勞務收入</b>	<b>641,433,000</b>	<b>46,550,572</b>	<b>53,305,000</b>	<b>-6,754,428</b>	<b>12.67</b>	<b>223,125,422</b>	<b>253,102,000</b>	<b>-29,976,578</b>	<b>11.84</b>
加工收入	360,741,000	26,595,859	30,550,000	-3,954,141	12.94	129,790,986	148,371,000	-18,580,014	12.52
其他勞務收入	280,692,000	19,954,713	22,755,000	-2,800,287	12.31	93,334,436	104,731,000	-11,396,564	10.88
<b>銷貨收入</b>	<b>502,170,000</b>	<b>35,856,396</b>	<b>35,667,000</b>	<b>189,396</b>	<b>0.53</b>	<b>192,682,464</b>	<b>199,678,000</b>	<b>-6,995,536</b>	<b>3.50</b>
印刷出版品銷貨收入	17,844,000	1,134,035	1,392,000	-257,965	18.53	5,489,578	7,173,000	-1,683,422	23.47
製成品銷貨收入	444,266,000	32,245,743	31,526,000	719,743	2.28	169,555,470	174,719,000	-5,163,530	2.96
農產品銷貨收入	40,060,000	2,476,618	2,749,000	-272,382	9.91	17,637,416	17,786,000	-148,584	0.84
<b>其他業務收入</b>	<b>9,928,000</b>	<b>354,854</b>	<b>506,000</b>	<b>-151,146</b>	<b>29.87</b>	<b>3,154,731</b>	<b>3,671,000</b>	<b>-516,269</b>	<b>14.06</b>
當期原始認列農產品之 餘	9,928,000	354,854	506,000	-151,146	29.87	3,154,731	3,671,000	-516,269	14.06
<b>業務成本與費用</b>	<b>820,042,000</b>	<b>59,282,220</b>	<b>62,730,000</b>	<b>-3,447,780</b>	<b>5.50</b>	<b>300,484,478</b>	<b>322,215,000</b>	<b>-21,730,522</b>	<b>6.74</b>
<b>勞務成本</b>	<b>386,816,000</b>	<b>28,149,286</b>	<b>31,669,000</b>	<b>-3,519,714</b>	<b>11.11</b>	<b>134,472,288</b>	<b>151,767,000</b>	<b>-17,294,712</b>	<b>11.40</b>
加工成本	217,546,000	16,162,581	17,993,000	-1,830,419	10.17	78,446,308	88,692,000	-10,245,692	11.55
其他勞務成本	169,270,000	11,986,705	13,676,000	-1,689,295	12.35	56,025,980	63,075,000	-7,049,020	11.18
<b>銷貨成本</b>	<b>387,962,000</b>	<b>28,236,344</b>	<b>27,761,000</b>	<b>475,344</b>	<b>1.71</b>	<b>150,867,437</b>	<b>154,075,000</b>	<b>-3,207,563</b>	<b>2.08</b>
印刷出版品銷貨成本	13,464,000	856,416	1,049,000	-192,584	18.36	4,107,414	5,342,000	-1,234,586	23.11
製成品銷貨成本	334,438,000	24,903,310	23,963,000	940,310	3.92	129,122,607	130,947,000	-1,824,393	1.39

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國112年5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	2,476,618	2,749,000	-272,382	9.91	17,637,416	17,786,000	-148,584	0.84
<b>業務費用</b>	<b>13,372,000</b>	<b>670,221</b>	<b>989,000</b>	<b>-318,779</b>	<b>32.23</b>	<b>3,947,664</b>	<b>4,866,000</b>	<b>-918,336</b>	<b>18.87</b>
業務費用	13,372,000	670,221	989,000	-318,779	32.23	3,947,664	4,866,000	-918,336	18.87
<b>管理及總務費用</b>	<b>29,722,000</b>	<b>2,020,017</b>	<b>2,219,000</b>	<b>-198,983</b>	<b>8.97</b>	<b>10,161,946</b>	<b>10,697,000</b>	<b>-535,054</b>	<b>5.00</b>
管理費用及總務費用	29,722,000	2,020,017	2,219,000	-198,983	8.97	10,161,946	10,697,000	-535,054	5.00
<b>其他業務費用</b>	<b>2,170,000</b>	<b>206,352</b>	<b>92,000</b>	<b>114,352</b>	<b>124.30</b>	<b>1,035,143</b>	<b>810,000</b>	<b>225,143</b>	<b>27.80</b>
雜項業務費用	2,170,000	206,352	92,000	114,352	124.30	1,035,143	810,000	225,143	27.80
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>333,489,000</b>	<b>23,479,602</b>	<b>26,748,000</b>	<b>-3,268,398</b>	<b>12.22</b>	<b>118,478,139</b>	<b>134,236,000</b>	<b>-15,757,861</b>	<b>11.74</b>
<b>業務外收入</b>	<b>24,452,000</b>	<b>4,201,783</b>	<b>2,802,000</b>	<b>1,399,783</b>	<b>49.96</b>	<b>15,974,921</b>	<b>13,574,000</b>	<b>2,400,921</b>	<b>17.69</b>
<b>財務收入</b>	<b>23,792,000</b>	<b>4,134,485</b>	<b>2,754,000</b>	<b>1,380,485</b>	<b>50.13</b>	<b>15,304,280</b>	<b>13,281,000</b>	<b>2,023,280</b>	<b>15.23</b>
利息收入	23,792,000	4,134,485	2,754,000	1,380,485	50.13	15,304,280	13,281,000	2,023,280	15.23
<b>其他業務外收入</b>	<b>660,000</b>	<b>67,298</b>	<b>48,000</b>	<b>19,298</b>	<b>40.20</b>	<b>670,641</b>	<b>293,000</b>	<b>377,641</b>	<b>128.89</b>
租賃收入	5,000		1,000	-1,000	100.00	1,675	2,000	-325	16.25
違規罰款收入	20,000	2,034	1,000	1,034	103.40	224,322	8,000	216,322	2,704.03
受贈收入	593,000	53,056	45,000	8,056	17.90	394,941	275,000	119,941	43.61
雜項收入	42,000	12,208	1,000	11,208	1,120.80	49,703	8,000	41,703	521.29
<b>業務外費用</b>	<b>453,837,000</b>	<b>33,671,379</b>	<b>40,071,000</b>	<b>-6,399,621</b>	<b>15.97</b>	<b>164,479,569</b>	<b>182,528,000</b>	<b>-18,048,431</b>	<b>9.89</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年5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>33,671,379</b>	<b>40,071,000</b>	<b>-6,399,621</b>	<b>15.97</b>	<b>164,479,569</b>	<b>182,528,000</b>	<b>-18,048,431</b>	<b>9.89</b>
監所其他業務費	453,837,000	33,671,022	40,071,000	-6,399,978	15.97	164,479,212	182,528,000	-18,048,788	9.89
雜項費用		357		357		357		357	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-429,385,000</b>	<b>-29,469,596</b>	<b>-37,269,000</b>	<b>7,799,404</b>	<b>20.93</b>	<b>-148,504,648</b>	<b>-168,954,000</b>	<b>20,449,352</b>	<b>12.10</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-95,896,000</b>	<b>-5,989,994</b>	<b>-10,521,000</b>	<b>4,531,006</b>	<b>43.07</b>	<b>-30,026,509</b>	<b>-34,718,000</b>	<b>4,691,491</b>	<b>13.51</b>

註：累計實際短絀數3,002萬6,509元，較預算分配短絀數3,471萬8,000元，減少469萬1,491元，約13.51%，主要係技能訓練費用及收容人沐浴與炊場用燃油費較預計減少所致。

**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5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	4,214,000	3,334,314		3,334,314	79.12	-879,686	20.88		
一次性項目		6,870,000			6,870,000	4,214,000	3,334,314		3,334,314	79.12	-879,686	20.88		
機械及設備		2,791,000		-278,000	2,513,000	1,460,000	1,353,018		1,353,018	92.67	-106,982	7.33		
交通及運輸設備		2,135,000			2,135,000	1,304,000	1,198,096		1,198,096	91.88	-105,904	8.12		
什項設備		1,944,000		278,000	2,222,000	1,450,000	783,200		783,200	54.01	-666,800	45.99	主要係嘉義監獄 購置拷克車等設 備採購期程較預 計為晚。	爾後提前規劃採 購前置作業。
總計		6,870,000			6,870,000	4,214,000	3,334,314		3,334,314	79.12	-879,686	20.88		
機械及設備		2,791,000		-278,000	2,513,000	1,460,000	1,353,018		1,353,018	92.67	-106,982	7.33		
交通及運輸設備		2,135,000			2,135,000	1,304,000	1,198,096		1,198,096	91.88	-105,904	8.12		
什項設備		1,944,000		278,000	2,222,000	1,450,000	783,200		783,200	54.01	-666,800	45.99		
總計		6,870,000			6,870,000	4,214,000	3,334,314		3,334,314	79.12	-879,686	20.88		