

法務部矯正機關作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日 至 115 年 6 月 30 日)

法務部矯正機關作業基金 編

法務部矯正機關作業基金115年度半年結算報告

目 次

摘要說明.....	1
收支餘絀表.....	2
平衡表.....	4

法務部矯正機關作業基金115年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數5億1,637萬9,029元，較預算分配數增加1,288萬4,029元，約2.56%，主要係自營產品銷貨收入增加所致。

(二) 業務外收入

實際數2,399萬709元，較預算分配數增加119萬1,709元，約5.23%，主要係調撥低利率資金及洽商金融機構取得優惠存款條件，利息收入增加所致。

。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數3億7,869萬7,063元，較預算分配數增加1,300萬7,063元，約3.56%，主要係銷貨收入增加，成本與費用隨之增加所致。

(二) 業務外費用

實際數2億920萬2,010元，較預算分配數減少953萬6,990元，約4.36%，主要係職業訓練費用較預計減少所致。

三、本期賸餘或短絀

以上收支相抵後，實際短絀數4,752萬9,335元，較預算分配短絀數減少短絀1,060萬5,665元，約18.24%。

貳、其他重要說明

無

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	516,379,029	503,495,000	12,884,029	2.56
勞務收入	228,916,090	247,564,000	-18,647,910	-7.53
加工收入	162,263,202	169,896,000	-7,632,798	-4.49
其他勞務收入	66,652,888	77,668,000	-11,015,112	-14.18
銷貨收入	284,991,345	251,550,000	33,441,345	13.29
印刷出版品銷貨收入	7,872,955	7,979,000	-106,045	-1.33
製成品銷貨收入	264,668,539	228,851,000	35,817,539	15.65
農產品銷貨收入	12,449,851	14,720,000	-2,270,149	-15.42
租金及權利金收入	57,790		57,790	--
土地租金收入	57,790		57,790	--
其他業務收入	2,413,804	4,381,000	-1,967,196	-44.90
當期原始認列農產品之賸餘	2,413,804	4,381,000	-1,967,196	-44.90
業務成本與費用	378,697,063	365,690,000	13,007,063	3.56
勞務成本	139,381,354	148,872,000	-9,490,646	-6.38
加工成本	99,277,257	101,977,000	-2,699,743	-2.65
其他勞務成本	40,104,097	46,895,000	-6,790,903	-14.48
銷貨成本	219,392,160	195,905,000	23,487,160	11.99
印刷出版品銷貨成本	5,867,767	5,958,000	-90,233	-1.51
製成品銷貨成本	201,074,542	175,227,000	25,847,542	14.75
農產品銷貨成本	12,449,851	14,720,000	-2,270,149	-15.42
業務費用	5,199,077	5,743,000	-543,923	-9.47
業務費用	5,199,077	5,743,000	-543,923	-9.47
管理及總務費用	13,793,836	14,086,000	-292,164	-2.07
管理費用及總務費用	13,793,836	14,086,000	-292,164	-2.07
其他業務費用	930,636	1,084,000	-153,364	-14.15
雜項業務費用	930,636	1,084,000	-153,364	-14.15
業務賸餘（短絀）	137,681,966	137,805,000	-123,034	-0.09
業務外收入	23,990,709	22,799,000	1,191,709	5.23
財務收入	23,216,490	22,204,000	1,012,490	4.56
利息收入	23,216,490	22,204,000	1,012,490	4.56
其他業務外收入	774,219	595,000	179,219	30.12
租賃收入	1,800	2,000	-200	-10.00
違規罰款收入	12,085	71,000	-58,915	-82.98
受贈收入	643,680	444,000	199,680	44.97

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
雜項收入	116,654	78,000	38,654	49.56
業務外費用	209,202,010	218,739,000	-9,536,990	-4.36
其他業務外費用	209,202,010	218,739,000	-9,536,990	-4.36
監所其他業務費	209,202,010	218,738,000	-9,535,990	-4.36
雜項費用		1,000	-1,000	-100.00
業務外賸餘（短絀）	-185,211,301	-195,940,000	10,728,699	-5.48
本期賸餘（短絀）	-47,529,335	-58,135,000	10,605,665	-18.24

註：1.本年度截至6月30日止，本期其他綜合餘絀為0元。

2.分配預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,817,120,346	100.00	負債	177,865,242	4.66
流動資產	3,144,392,296	82.38	流動負債	54,371,947	1.42
現金	361,421,609	9.47	應付款項	49,069,937	1.29
銀行存款	358,982,609	9.40	應付帳款	225,020	0.01
零用及週轉金	2,439,000	0.06	應付代收款	351,373	0.01
流動金融資產	2,643,520,000	69.25	應付費用	48,493,544	1.27
其他金融資產 - 流動	2,643,520,000	69.25	預收款項	5,302,010	0.14
應收款項	57,971,722	1.52	預收貨款	5,191,483	0.14
應收票據	35,156	-	預收收入	44,279	-
應收帳款	58,399,701	1.53	預收定金	61,550	-
備抵呆帳 - 應收帳款	-524,991	--	其他預收款	4,698	-
應收利息	33,751	-	其他負債	123,493,295	3.24
其他應收款	28,216	-	遞延負債	7,411,772	0.19
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-111	-	遞延收入	7,411,772	0.19
存貨	60,876,602	1.59	什項負債	116,081,523	3.04
原料	49,771,988	1.30	存入保證金	110,793,199	2.90
物料	5,293,953	0.14	應付退休及離職金	4,981,023	0.13
在製品	1,204,684	0.03	暫收及待結轉帳項	307,301	0.01
製成品	4,596,892	0.12	淨值	3,639,255,104	95.34
農產品	9,085	-	基金	3,676,607,574	96.32
消耗性生物資產 - 流動	12,424,602	0.33	基金	3,676,607,574	96.32
消耗性生物資產 - 流動	12,424,602	0.33	基金	3,676,607,574	96.32
預付款項	3,113,735	0.08	公積	3,247,319	0.09
預付貨款	12,808	-	資本公積	3,247,319	0.09
預付費用	3,100,927	0.08	受贈公積	3,247,319	0.09
短期貸墊款	5,064,026	0.13	累積餘絀	-47,529,335	--
短期墊款	5,064,026	0.13	累積短絀	-47,529,335	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,981,023	0.86	本期短絀	-47,529,335	--
非流動金融資產	28,000,000	0.73	淨值其他項目	6,929,546	0.18
其他金融資產 - 非流動	28,000,000	0.73	累積其他綜合餘絀	6,929,546	0.18
準備金	4,981,023	0.13	未實現重估增值	6,929,546	0.18
退休及離職準備金	4,981,023	0.13			
不動產、廠房及設備	64,880,259	1.70			
土地	33,659,700	0.88			
土地	33,659,700	0.88			
土地改良物	773,790	0.02			
累計折舊 - 土地改良物	-773,790	--			
房屋及建築	4,502,906	0.12			
房屋及建築	81,034,044	2.12			
累計折舊 - 房屋及建築	-76,531,138	--			
機械及設備	11,501,452	0.30			
機械及設備	99,258,943	2.60			
累計折舊 - 機械及設備	-87,757,491	--			
交通及運輸設備	5,020,395	0.13			
交通及運輸設備	28,125,835	0.74			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-23,105,440	--			
什項設備	10,195,806	0.27			
什項設備	71,342,666	1.87			
累計折舊 - 什項設備	-61,146,860	--			
生物資產 - 非流動	244,700	0.01			
生產性生物資產 - 非流動	244,700	0.01			
生產性生物資產 - 非流動	484,530	0.01			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	-239,830	--			
無形資產	3,083,824	0.08			
無形資產	3,083,824	0.08			
電腦軟體	3,083,824	0.08			
其他資產	571,538,244	14.97			
遞延資產	213,901,476	5.60			
遞延費用	213,901,476	5.60			
什項資產	357,636,768	9.37			
存出保證金	529,500	0.01			
暫付及待結轉帳項	9,210	-			
其他什項資產	357,098,058	9.36			
合 計	3,817,120,346	100.00	合 計	3,817,120,346	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）29,494,960元。

主辦會計人員：辜儀芳

基金主持人：黃謀信