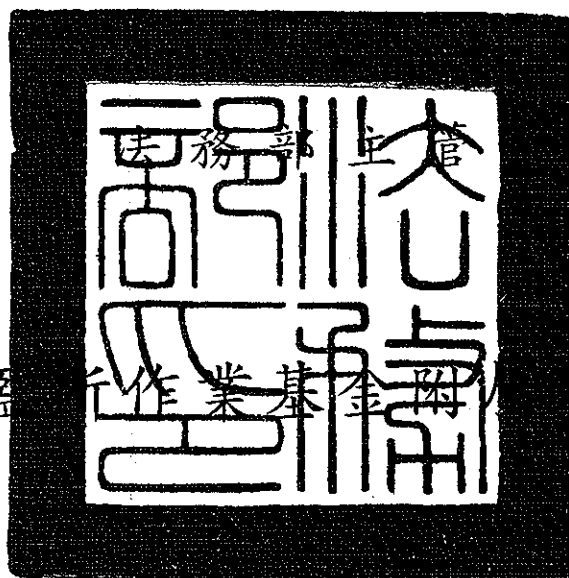


中華民國99年度  
(自99年1月1日至99年12月31日止)

中央政府總決算



法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

法務部監所作業基金管理會編

# 法務部監所作業基金

## 目 錄

中華民國 99 年度

### 甲、總說明

1、總說明	1-5
-------	-----

### 乙、主要表

1、收支餘絀決算表	7
2、餘絀撥補決算表	8
3、現金流量決算表	9
4、平衡表	10-13

### 丙、附屬表

1、勞務收入明細表	15
2、銷貨收入明細表	16
3、勞務成本明細表	17
4、銷貨成本明細表	18
5、行銷及業務費用明細表	19
6、管理及總務費用明細表	20
7、業務外收入明細表	21
8、業務外費用明細表	22-23
9、資產折舊提列明細表	24
10、資產報廢明細表	25
11、國庫撥補款明細表	26
12、固定資產建設改良擴充明細表	28-29

# 總 說 明

# 法務部監所作業基金

## 總 說 明

中華民國 99 年度

### 一、業務計畫實施績效：

(一) 本基金係依據監獄行刑法、外役監條例、羈押法及保安處分執行法等規定成立，並由所屬監獄、技能訓練所、戒治所及看守所（以下簡稱各監所）辦理收容人之作業計畫。本（99）年度計有 24 個監獄、3 個技能訓練所、4 個戒治所及 12 個看守所，合共 43 個監所參加作業。

(二) 參加作業之監所，其中僻處郊區之監所，限於客觀條件，作業對象僅能尋求鄰近加工廠商，至於近市區之監所，則配合當地市場實際需要，以加強印刷、紙品及藝品等作業為主。有關本年度業務計畫執行結果，分述如次：

- 1、勞務部分主要以加工收入為主，由於市場景氣逐漸回溫，各監所積極找尋代工廠商，承攬加工作業量增加，加工收入隨之增加，其中電器、木工、機工、籐（竹）工、雕刻、玩具及外役等 7 科作業未達預期目標，其餘電子、鐵工、鞋工、藝品、縫紉、洗滌、紙品、塑膠、其他及什工等 10 科作業均超過預期目標。
- 2、自營銷貨部分，由於各監所力行推展自營作業政策，並以技藝訓練結合生產作業，發展具有地方特色之自營作業產品，透過各地更生保護分會及其他社會資源辦理作業成品展售會、發表會，或與當地觀光地區商家合作，以託售或寄賣方式行銷，大幅提升自營產品營運績效；本年度除印刷及陶藝等 2 科作業未達預期目標，其餘木工、鐵工、藝品、縫紉、釀造、食品、其他、農作、園藝及畜牧等 10 科作業，均超過預期目標。

(三) 重要政策執行情形：

- 1、結合受刑人及被告等收容人之謀生技能訓練，以其所製作之產品銷售及提供勞務所獲取之收入，用以維持作業之繼續發展及改善收容人生活等設施，並持續拓展符合就業需求之作業項目，期使收容人經由作業學習一技之長，俾出監所後能適應社會生活。執行結果計獲賸餘新臺幣（以下同）283 萬 6,436.00 元，較預算數短絀 6,935 萬 4,000.00 元，增加 7,219 萬 0,436.00 元，約 104.09

# 法務部監所作業基金

## 總 說 明

中華民國 99 年度

%。

- 2、加強各監所收容人技能訓練業務，並協助振興地方傳統產業與傳承文化資產，使收容人學得一技之長，將來出社會能投入生產行列；本年度共計開辦汽車修護、室內配線、網頁設計、電腦硬體裝修、烘焙食品、建築製圖、廣告設計、工業配線、傳統小吃、冷熱飲調製、漆器、交趾陶、美濃紙傘等合共 343 班次（含技能檢定與短期技藝），參訓人數 7,316 人次，其中結訓並參加相關職類技能檢定者 612 人，檢定合格取得技術士證照者 609 人，合格率 99.5%，成效良好。預算執行數 5,820 萬 5,700.00 元，較預算數 6,782 萬 1,000.00 元，減少 961 萬 5,300.00 元，約 14.18%。
- 3、鑑於世界性金融大海嘯嚴重影響各行各業景氣，為使社會安定，秉持「取之於收容人，用之於收容人」精神，照顧收容人及其家屬與犯罪被害人及其家屬，以達積極協助其生活重建為目的，編列補助收容人子女及犯罪被害人及其子女就學（托）經費，預算執行數 1,365 萬 1,000.00 元，較預算數 6,089 萬 2,000.00 元，減少 4,724 萬 1,000.00 元，約 77.58%，主要係為維公平正義，排除政府已減免或補助者，致實際符合申請條件者較預計減少所致。

### 二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 7 億 3,321 萬 9,920.00 元，較預算數 6 億 1,106 萬 4,000.00 元，增加 1 億 2,215 萬 5,920.00 元，約 19.99%，主要係承攬加工量增加及食品、縫紉等自營作業銷售數量增加，收入隨之增加。
- (二) 業務成本與費用決算數 4 億 8,074 萬 7,510.00 元，較預算數 4 億 0,128 萬 0,000.00 元，增加 7,946 萬 7,510.00 元，約 19.80%，主要係勞務加工及自營作業之銷貨收入增加，成本相對增加。
- (三) 業務外收入決算數 2,031 萬 2,011.00 元，較預算數 1,714 萬 6,000.00 元，增加 316 萬 6,011.00 元，約 18.47%，主要係市場景氣漸趨好轉，存款利率微幅調升，利息收入隨之增加。

# 法務部監所作業基金

## 總 說 明

中華民國 99 年度

(四) 業務外費用決算數 2 億 6,994 萬 7,985.00 元，較預算數 2 億 9,628 萬 4,000.00 元，減少 2,633 萬 6,015.00 元，約 8.89%，主要係捐(補)助受刑人子女與犯罪被害人及其子女就學(托)計畫，為維公平正義，排除政府已減免或補助者，致實際符合申請條件者較預計數減少所致。

(五) 以上收支相抵後，計獲賸餘 283 萬 6,436.00 元，較預算數短絀 6,935 萬 4,000.00 元，增加 7,219 萬 0,436.00 元，約 104.09%，主要係業務收入增加所致。

### 三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：本年度可分配之賸餘決算數 1,430 萬 8,976.00 元，包括本年度賸餘 283 萬 6,436.00 元，前期未分配賸餘 1,147 萬 2,540.00 元，較預算數 1,147 萬 2,000.00 元，增加 283 萬 6,976.00 元，約 24.73%，主要係本期賸餘較預算數增加。

(二) 分配之部：因本年度預算編列短絀 6,935 萬 4,000.00 元，分配之部依「中央政府非營業特種基金賸餘解庫及短絀填補注意事項」，係用以辦理短絀之填補，又依監獄行刑法、外役監條例、羈押法及保安處分執行法等相關法令規定，年度賸餘應循預算程序辦理分配，故本年度決算無分配數。

(三) 未分配賸餘：本年度未分配賸餘 1,430 萬 8,976.00 元，列入 100 年度填補短絀之用。

### 四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 6,012 萬 3,774.00 元，較預算數流出 1,772 萬 1,000.00 元，增加 7,784 萬 4,774.00 元，約 439.28%，主要係本期賸餘較預算數增加所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 4,488 萬 3,712.00 元，較預算數 5,604 萬 9,000.00 元，減少 1,116 萬 5,288.00 元，約 19.92%，主要係購置其他資產因發包節餘致決算數較預算數減少所致。

(三) 融資活動之淨現金流出 115 萬 6,893.00 元，較預算數 2,274 萬

# 法務部監所作業基金

## 總 說 明

中華民國 99 年度

5,000.00 元，減少 2,158 萬 8,107.00 元，約 94.91%，主要係本年度改善收容人生活設施金可用數較預算數減少所致。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,408 萬 3,169.00 元，係期末現金 36 億 2,826 萬 5,038.40 元，較期初現金 36 億 1,418 萬 1,869.40 元增加之數，較預算數淨減 9,651 萬 5,000.00 元，增加 1 億 1,059 萬 8,169.00 元，約 114.59%，主要係業務活動之淨現金流入增加。

### 五、資產負債情況：

(一) 資產總額 42 億 2,976 萬 9,916.55 元，較上(98)年度決算數 42 億 2,173 萬 3,196.55 元，增加 803 萬 6,720.00 元，約 0.19%。其內容包括：

- 1、流動資產 37 億 1,207 萬 0,253.55 元，占資產總額 87.76%。
- 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 577 萬 2,415.00 元，占資產總額 0.14%。
- 3、固定資產 1 億 2,774 萬 9,341.00 元，占資產總額 3.02%。
- 4、無形資產 209 萬 2,482.00 元，占資產總額 0.05%。
- 5、遞延借項 4,931 萬 5,145.00 元，占資產總額 1.16%。
- 6、其他資產 3 億 3,277 萬 0,280.00 元，占資產總額 7.87%。

(二) 負債總額 3 億 4,189 萬 5,795.00 元，占資產總額 8.08%，較上年度決算數 3 億 4,325 萬 2,057.00 元，減少 135 萬 6,262.00 元，約 0.40%。其內容包括：

- 1、流動負債 4,293 萬 6,433.00 元，占資產總額 1.01%。
- 2、其他負債 2 億 9,895 萬 9,362.00 元，占資產總額 7.07%。

(三) 淨值總額 38 億 8,787 萬 4,121.55 元，占資產總額 91.92%，較上年度決算數 38 億 7,848 萬 1,139.55 元，增加 939 萬 2,982.00 元，約 0.24%。其內容包括：

- 1、基金 38 億 3,703 萬 9,919.08 元，占資產總額 90.72%。
- 2、公積 2,877 萬 5,633.47 元，占資產總額 0.68%。
- 3、累積賸餘 1,430 萬 8,976.00 元，占資產總額 0.34%。
- 4、淨值其他項目(未實現重估增值) 774 萬 9,593.00 元，占資產總額 0.18%。

# 法務部監所作業基金

## 總 說 明 中華民國 99 年度

### 六、其他：

(一) 依「法務部監所作業基金收支保管及運用辦法」第 5 條第 1 項第 6 款規定及本部所訂「公務預算與所屬非營業特種基金業務劃分原則」，自 99 年度起由本基金編列補貼收容人醫療費用 3,200 萬元，全年度經費仍不敷 1,478 萬元，為有效照護家境清寒無力繳納醫療費用之收容人基本醫療品質，爰依上揭規定支應所需，執行數併入本年度決算辦理。

(二) 最近 5 年度預算執行概況

### 最近 5 年度收入及支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	95 年度決算	96 年度決算	97 年度決算	98 年度決算	99 年度決算
收入	631,606	662,685	694,470	678,868	753,532
業務收入	568,643	600,066	624,037	649,056	733,220
業務外收入	62,963	62,619	70,433	29,812	20,312
支出	577,155	595,234	633,831	676,658	750,696
業務成本與費用	349,978	382,584	410,437	440,444	480,748
業務外費用	227,177	212,650	223,394	236,214	269,948
本年度賸餘(短絀)	54,451	67,451	60,639	2,210	2,836

註：95 年度至 98 年度決算為審定數，99 年度為自編決算數。

### 最近 5 年度賸餘分配表

單位：新臺幣千元

年度 項目	95 年度決算	96 年度決算	97 年度決算	98 年度決算	99 年度決算
賸餘分配	113,249	104,247	120,132	46,042	14,309
賸餘撥充基金數	53,516	31,327	53,410	24,197	
其他依法分配數	22,937	13,426	22,891	10,372	
未分配賸餘	36,796	59,494	43,831	11,473	14,309
合 計	113,249	104,247	120,132	46,042	14,309

註：95 年度至 98 年度決算為審定數，99 年度為自編決算數。



本 頁 空 白

# 主 要 表

法務部監所作業基金  
收支餘絀決算表  
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	611,064,000.00	100.00	733,219,920.00	100.00	122,155,920.00	19.99	649,056,360.00	100.00
勞務收入	405,457,000.00	66.35	444,257,228.00	60.59	38,800,228.00	9.57	367,149,067.00	56.57
加工收入	330,082,000.00	54.02	366,779,085.00	50.02	36,697,085.00	11.12	295,760,212.00	45.57
其他勞務收入	75,375,000.00	12.34	77,478,143.00	10.57	2,103,143.00	2.79	71,388,855.00	11.00
銷貨收入	205,607,000.00	33.65	288,962,692.00	39.41	83,355,692.00	40.54	281,907,293.00	43.43
印刷出版品銷貨收入	20,718,000.00	3.39	20,051,717.00	2.73	- 666,283.00	- 3.22	20,327,358.00	3.13
製成品銷貨收入	161,911,000.00	26.50	236,333,965.00	32.23	74,422,965.00	45.97	232,304,658.00	35.79
製成品銷貨退回及折讓(-)			8,160.00	0.00				
農林漁牧銷貨收入	22,978,000.00	3.76	32,585,170.00	4.44	9,607,170.00	41.81	29,275,277.00	4.51
業務成本與費用	401,280,000.00	65.67	480,747,510.00	65.57	79,467,510.00	19.80	440,443,453.00	67.86
勞務成本	218,931,000.00	35.83	237,702,026.00	32.42	18,771,026.00	8.57	198,742,879.00	30.62
加工成本	177,084,000.00	28.98	194,879,698.00	26.58	17,795,698.00	10.05	158,894,016.00	24.48
其他勞務成本	41,847,000.00	6.85	42,822,328.00	5.84	975,328.00	2.33	39,848,863.00	6.14
銷貨成本	164,316,000.00	26.89	227,330,140.00	31.00	63,014,140.00	38.35	224,473,032.00	34.58
印刷出版品成本	17,181,000.00	2.81	16,717,358.00	2.28	- 463,642.00	- 2.70	16,876,017.00	2.60
製成品銷貨成本	128,474,000.00	21.02	182,100,154.00	24.84	53,626,154.00	41.74	181,137,526.00	27.91
農林漁牧銷貨成本	18,661,000.00	3.05	28,512,628.00	3.89	9,851,628.00	52.79	26,459,489.00	4.08
行銷及業務費用	4,761,000.00	0.78	4,039,851.00	0.55	- 721,149.00	- 15.15	5,146,717.00	0.79
行銷費用	2,973,000.00	0.49	2,475,139.00	0.34	- 497,861.00	- 16.75	3,713,832.00	0.57
業務費用	1,788,000.00	0.29	1,564,712.00	0.21	- 223,288.00	- 12.49	1,432,885.00	0.22
管理及總務費用	13,272,000.00	2.17	11,675,493.00	1.59	- 1,596,507.00	- 12.03	12,080,825.00	1.86
管理費用及總務費用	13,272,000.00	2.17	11,675,493.00	1.59	- 1,596,507.00	- 12.03	12,080,825.00	1.86
業務賸餘(短絀一)	209,784,000.00	34.33	252,472,410.00	34.43	42,688,410.00	20.35	208,612,907.00	32.14
業務外收入	17,146,000.00	2.81	20,312,011.00	2.77	3,166,011.00	18.47	29,811,652.00	4.59
財務收入	17,005,000.00	2.78	19,041,453.00	2.60	2,036,453.00	11.98	28,908,693.00	4.45
利息收入	17,005,000.00	2.78	19,041,453.00	2.60	2,036,453.00	11.98	28,908,693.00	4.45
租賃收入	-	-	-	-	-	-	2,000.00	0.00
其他業務外收入	141,000.00	0.02	1,270,558.00	0.17	1,129,558.00	801.10	902,959.00	0.14
受贈收入			25,000.00	0.00	25,000.00			
違約罰款收入	69,000.00	0.01	364,566.00	0.05	295,566.00	428.36	257,230.00	0.04
雜項收入	72,000.00	0.01	880,992.00	0.12	808,992.00	1,123.60	645,729.00	0.10
業務外費用	296,284,000.00	48.49	269,947,985.00	36.82	- 26,336,015.00	- 8.89	236,214,425.00	36.39
其他業務外費用	296,284,000.00	48.49	269,947,985.00	36.82	- 26,336,015.00	- 8.89	236,214,425.00	36.39
監所其他業務費	285,117,000.00	46.66	256,666,949.00	35.01	- 28,450,051.00	- 9.98	225,161,190.00	34.69
雜項費用	11,167,000.00	1.83	13,281,036.00	1.81	2,114,036.00	18.93	11,053,235.00	1.70
業務外賸餘(短絀一)	- 279,138,000.00	- 45.68	- 249,635,974.00	- 34.05	29,502,026.00	- 10.57	- 206,402,773.00	- 31.80
本期賸餘(短絀一)	- 69,354,000.00	- 11.35	2,836,436.00	0.39	72,190,436.00	- 104.09	2,210,134.00	0.34

法務部監所作業基金  
餘絀撥補決算表  
中華民國99年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	11,472,000.00	100.00	14,308,976.00	100.00	2,836,976.00	24.73	46,041,516.00	100.00
本期賸餘			2,836,436.00	19.82	2,836,436.00	-	2,210,134.00	4.80
前期未分配賸餘	11,472,000.00	100.00	11,472,540.00	80.18	540.00	0.00	43,831,382.00	95.20
分配之部	11,472,000.00	100.00	-	-	-11,472,000.00	-100.00	34,568,976.00	75.08
填補累積短絀	11,472,000.00	100.00			-11,472,000.00	-100.00		
提存公積								
賸餘撥充基金數							24,196,936.00	52.55
解繳國庫淨額								
其他依法分配數							10,372,040.00	22.53
未分配賸餘	-	-	14,308,976.00	100.00	14,308,976.00	-	11,472,540.00	24.92
短絀之部	69,354,000.00	100.00						
本期短絀	69,354,000.00	100.00						
前期待填補之短絀		-						
填補之部	69,354,000.00	100.00						
撥用賸餘	11,472,000.00	16.54						
撥用公積	28,748,000.00	41.45						
折減基金	29,134,000.00	42.01						
國庫撥款								
待填補短絀	-	-						

註：1. 本年度決算數賸餘2,836,436.00元，較預算數短絀69,354,000.00元，增加72,190,436.00元，致未依法定預算辦理折減基金。

2. 本年度未分配賸餘決算數14,308,976.00元，列入100年度填補短絀之用。

# 法務部監所作業基金 現金流量決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>一、業務活動之現金流量</b>				
1、本期賸餘（短絀－）	- 69,354,000.00	2,836,436.00	72,190,436.00	- 104.09
2、調整非現金項目	51,633,000.00	57,287,338.00	5,654,338.00	10.95
業務活動之淨現金流入（流出一）	- 17,721,000.00	60,123,774.00	77,844,774.00	- 439.28
<b>二、投資活動之現金流量</b>				
1、減少流動金融資產及短期貸墊款	-	1,504,938.00	1,504,938.00	-
2、減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,732,200.00	2,732,200.00	-
3、增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 1,507,254.00	- 1,507,254.00	-
4、增加固定資產及遞耗資產	- 12,178,000.00	- 11,878,053.00	299,947.00	- 2.46
5、增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 43,871,000.00	- 35,735,543.00	8,135,457.00	- 18.54
投資活動之淨現金流入（流出一）	- 56,049,000.00	- 44,883,712.00	11,165,288.00	- 19.92
<b>三、融資活動之現金流量</b>				
1、增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	49,865,098.00	49,865,098.00	-
2、減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	- 42,847,395.00	- 42,847,395.00	-
3、賸餘分配款	- 22,745,000.00	- 8,174,596.00	14,570,404.00	- 64.06
融資活動之淨現金流入（流出一）	- 22,745,000.00	- 1,156,893.00	21,588,107.00	- 94.91
四、現金及約當現金之淨增（淨減－）	- 96,515,000.00	14,083,169.00	110,598,169.00	- 114.59
五、期初現金及約當現金	3,643,478,000.00	3,614,181,869.40	- 29,296,130.60	- 0.80
六、期末現金及約當現金	3,546,963,000.00	3,628,265,038.40	81,302,038.40	2.29

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、折舊、攤銷、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)。

法務部監所  
平 衡

中華民國

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	4,229,769,916.55	100.00	4,221,733,196.55	100.00	8,036,720.00	0.19
流動資產	3,712,070,253.55	87.76	3,697,828,411.55	87.59	14,241,842.00	0.39
現金	3,628,265,038.40	85.78	3,614,181,869.40	85.61	14,083,169.00	0.39
銀行存款	3,626,871,038.40	85.75	3,612,687,869.40	85.57	14,183,169.00	0.39
零用及週轉金	1,394,000.00	0.03	1,494,000.00	0.04	- 100,000.00	- 6.69
應收款項	46,479,519.00	1.10	45,389,967.00	1.08	1,089,552.00	2.40
應收票據		-	47,606.00	0.00	- 47,606.00	-100.00
備抵呆帳－應收票據(-)		-	477.00	0.00	- 477.00	-100.00
應收帳款	45,853,415.00	1.08	45,034,838.00	1.07	818,577.00	1.82
備抵呆帳－應收帳款(-)	458,602.00	0.01	450,347.00	0.01	8,255.00	1.83
應收利息	1,075,617.00	0.03	757,460.00	0.02	318,157.00	42.00
其他應收款	9,106.00	0.00	896.00	0.00	8,210.00	916.29
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	17.00	0.00	9.00	0.00	8.00	88.89
存貨	36,893,313.15	0.87	37,894,489.15	0.90	- 1,001,176.00	- 2.64
原料	19,958,956.15	0.47	19,192,855.15	0.45	766,101.00	3.99
物料	2,268,988.00	0.05	1,705,749.00	0.04	563,239.00	33.02
在製品	2,046,540.00	0.05	2,328,977.00	0.06	- 282,437.00	- 12.13
製成品	5,001,187.00	0.12	6,125,019.00	0.15	- 1,123,832.00	- 18.35
在植農作物	596,963.00	0.01	587,751.00	0.01	9,212.00	1.57
農產品	151,328.00	0.00	109,179.00	0.00	42,149.00	38.61
在養畜產品	6,869,351.00	0.16	7,844,959.00	0.19	- 975,608.00	- 12.44
預付款項	396,843.00	0.01	328,862.00	0.01	67,981.00	20.67
預付貨款	11,263.00	0.00	5,334.00	0.00	5,929.00	111.15
用品盤存	53,682.00	0.00	55,396.00	0.00	- 1,714.00	- 3.09
預付費用	331,898.00	0.01	255,577.00	0.01	76,321.00	29.86
其他預付款		-	12,555.00		- 12,555.00	
短期貸墊款	35,540.00	0.00	33,224.00	0.00	2,316.00	6.97
短期墊款	35,540.00	0.00	33,224.00	0.00	2,316.00	6.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,772,415.00	0.14	5,037,917.00	0.12	734,498.00	14.58
準備金	5,772,415.00	0.14	5,037,917.00	0.12	734,498.00	14.58
退休及離職準備金	5,772,415.00	0.14	5,037,917.00	0.12	734,498.00	14.58
固定資產	127,749,341.00	3.02	122,296,020.00	2.90	5,453,321.00	4.46
土地	53,601,835.00	1.27	47,072,589.00	1.12	6,529,246.00	13.87
土地	53,601,835.00	1.27	47,072,589.00	1.12	6,529,246.00	13.87
土地改良物	108,408.00	0.00	139,356.00	0.00	- 30,948.00	- 22.21

作業基金

表

99年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	341,895,795.00	8.08	343,252,057.00	8.13	1,356,262.00	0.40
流動負債	42,936,433.00	1.01	38,185,529.00	0.90	4,750,904.00	12.44
應付款項	40,440,941.00	0.95	36,550,729.00	0.87	3,890,212.00	10.64
應付帳款	2,689,411.00	0.06	2,522,587.00	0.06	166,824.00	6.61
應付代收款	5,631,101.00	0.13	4,833,612.00	0.11	797,489.00	16.50
應付薪工	29,997.00	0.00	29,997.00	0.00	-	-
應付費用	32,090,432.00	0.76	29,085,094.00	0.69	3,005,338.00	10.33
其他應付款		-	79,439.00		79,439.00	100.00
預收款項	2,495,492.00	0.06	1,634,800.00	0.04	860,692.00	52.65
預收貨款	2,248,067.00	0.05	1,290,556.00	0.03	957,511.00	74.19
預收收入	130,904.00	0.00	231,390.00	0.01	100,486.00	43.43
預收定金	88,041.00	0.00	112,152.00	0.00	24,111.00	21.50
其他預收款	28,480.00	0.00	702.00	0.00	27,778.00	3,956.98
其他負債	298,959,362.00	7.07	305,066,528.00	7.23	6,107,166.00	2.00
什項負債	298,959,362.00	7.07	305,066,528.00	7.23	6,107,166.00	2.00
存入保證金	53,117,271.00	1.26	46,099,568.00	1.09	7,017,703.00	15.22
應付退休及離職金	5,772,415.00	0.14	5,037,917.00	0.12	734,498.00	14.58
應付代管資產	234,086,693.00	5.53	239,771,464.00	5.68	5,684,771.00	2.37
應付改善生活設施金	5,982,983.00	0.14	14,157,579.00	0.34	8,174,596.00	57.74
淨 值	3,887,874,121.55	91.92	3,878,481,139.55	91.87	9,392,982.00	0.24
基金	3,837,039,919.08	90.72	3,837,039,919.08	90.89	-	-
基金	3,837,039,919.08	90.72	3,837,039,919.08	90.89	-	-
基金	3,837,039,919.08	90.72	3,837,039,919.08	90.89	-	-
公積	28,775,633.47	0.68	28,748,333.47	0.68	27,300.00	0.09
資本公積	28,775,633.47	0.68	28,748,333.47	0.68	27,300.00	0.09
受贈公積	3,768,246.00	0.09	3,740,946.00	0.09	27,300.00	0.73
其他資本公積	25,007,387.47	0.59	25,007,387.47	0.59	-	-
累積餘絀(-)	14,308,976.00	0.34	11,472,540.00	0.27	2,836,436.00	24.72
累積賸餘	14,308,976.00	0.34	11,472,540.00	0.27	2,836,436.00	24.72
累積賸餘	14,308,976.00	0.34	11,472,540.00	0.27	2,836,436.00	24.72
淨值其他項目	7,749,593.00	0.18	1,220,347.00	0.03	6,529,246.00	535.03
未實現重估價值	7,749,593.00	0.18	1,220,347.00	0.03	6,529,246.00	535.03
未實現重估增值	7,749,593.00	0.18	1,220,347.00	0.03	6,529,246.00	535.03

法務部監所  
平 衡

中華民國

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
土地改良物	773,790.00	0.02	773,790.00	0.02	-	-
累計折舊－土地改良物(-)	665,382.00	0.02	634,434.00	0.02	30,948.00	4.88
房屋及建築	25,712,765.00	0.61	27,734,693.00	0.66	- 2,021,928.00	- 7.29
房屋及建築	87,700,815.00	2.07	89,579,139.00	2.12	- 1,878,324.00	- 2.10
累計折舊－房屋及建築(-)	61,988,050.00	1.47	61,844,446.00	1.46	143,604.00	0.23
機械及設備	33,494,442.00	0.79	33,354,459.00	0.79	139,983.00	0.42
機械及設備	108,242,315.00	2.56	105,256,988.00	2.49	2,985,327.00	2.84
累計折舊－機械及設備(-)	74,747,873.00	1.77	71,902,529.00	1.70	2,845,344.00	3.96
交通及運輸設備	7,150,064.00	0.17	5,882,502.00	0.14	1,267,562.00	21.55
交通及運輸設備	26,706,637.00	0.63	28,029,131.00	0.66	- 1,322,494.00	- 4.72
累計折舊－交通及運輸設備(-)	19,556,573.00	0.46	22,146,629.00	0.52	- 2,590,056.00	- 11.70
什項設備	7,681,827.00	0.18	8,112,421.00	0.19	- 430,594.00	- 5.31
什項設備	36,896,486.00	0.87	36,702,130.00	0.87	194,356.00	0.53
累計折舊－什項設備(-)	29,214,659.00	0.69	28,589,709.00	0.68	624,950.00	2.19
無形資產	2,092,482.00	0.05	2,476,802.00	0.06	- 384,320.00	- 15.52
無形資產	2,092,482.00	0.05	2,476,802.00	0.06	- 384,320.00	- 15.52
專利權	19,508.00	0.00	31,000.00	0.00	- 11,492.00	- 37.07
電腦軟體	2,072,974.00	0.05	2,445,802.00	0.06	- 372,828.00	- 15.24
遞延借項	49,315,145.00	1.16	65,074,430.00	1.54	- 15,759,285.00	- 24.22
遞延費用	49,315,145.00	1.16	65,074,430.00	1.54	- 15,759,285.00	- 24.22
遞延費用	49,315,145.00	1.16	65,074,430.00	1.54	- 15,759,285.00	- 24.22
其他資產	332,770,280.00	7.87	329,019,616.00	7.79	3,750,664.00	1.14
非業務資產	95,010,340.00	2.25	84,827,223.00	2.01	10,183,117.00	12.00
閒置資產	2,710,212.00	0.06	2,710,212.00	0.06	-	-
累計折舊－閒置資產(-)	2,267,500.00	0.05	2,120,704.00	0.05	146,796.00	6.92
其他非業務資產	169,896,348.00	4.02	139,947,855.00	3.31	29,948,493.00	21.40
累計折舊－其他非業務資產(-)	75,328,720.00	1.78	55,710,140.00	1.32	19,618,580.00	35.22
什項資產	237,759,940.00	5.62	244,192,393.00	5.78	- 6,432,453.00	- 2.63
存出保證金	3,623,244.00	0.09	4,323,830.00	0.10	- 700,586.00	- 16.20
催收款項	41,770.00	0.00	93,450.00	0.00	- 51,680.00	- 55.30
備抵呆帳－催收款項(-)	418.00	0.00	935.00	0.00	- 517.00	- 55.29
暫付及待結轉帳項	8,651.00	0.00	4,584.00	0.00	4,067.00	88.72
代管資產	234,086,693.00	5.53	239,771,464.00	5.68	- 5,684,771.00	- 2.37
合 計	4,229,769,916.55	100.00	4,221,733,196.55	100.00	8,036,720.00	0.19

註：信託代理與保證（負債）性質科目，99年度期末數22,281,694.00元，98年度期末數22,086,255.00元。





本 頁 空 白