

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,491,781,047.87</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>340,955,440.00</b>	<b>7.59</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,965,613,134.87</b>	<b>88.29</b>	<b>流動負債</b>	<b>45,839,648.00</b>	<b>1.02</b>
<b>現金</b>	<b>608,631,215.87</b>	<b>13.55</b>	<b>應付款項</b>	<b>41,839,660.00</b>	<b>0.93</b>
銀行存款	606,367,215.87	13.50	應付帳款	43,700.00	-
零用及週轉金	2,264,000.00	0.05	應付代收款	7,196,836.00	0.16
<b>流動金融資產</b>	<b>3,233,500,000.00</b>	<b>71.99</b>	應付費用	34,599,124.00	0.77
其他金融資產 - 流動	3,233,500,000.00	71.99	<b>預收款項</b>	<b>3,999,988.00</b>	<b>0.09</b>
<b>應收款項</b>	<b>55,452,907.00</b>	<b>1.23</b>	預收貨款	3,999,828.00	0.09
應收票據	18,452.00	-	其他預收款	160.00	-
備抵呆帳 - 應收票據	2,336.00	-	<b>其他負債</b>	<b>295,115,792.00</b>	<b>6.57</b>
應收帳款	55,869,846.00	1.24	<b>什項負債</b>	<b>295,115,792.00</b>	<b>6.57</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	503,218.00	0.01	存入保證金	79,743,832.00	1.78
應收利息	57,648.00	-	應付退休及離職金	7,868,527.00	0.18
其他應收款	12,641.00	-	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.13
備抵呆帳 - 其他各項應收款	126.00	-	暫收及待結轉帳項	353,299.00	0.01
<b>存貨</b>	<b>49,725,152.00</b>	<b>1.11</b>	應付代管資產	201,156,854.00	4.48
原料	38,177,242.00	0.85	<b>淨值</b>	<b>4,150,825,607.87</b>	<b>92.41</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
物料	4,599,457.00	0.10	<b>基金</b>	<b>4,111,303,145.37</b>	<b>91.53</b>
在製品	6,747,199.00	0.15	<b>基金</b>	<b>4,111,303,145.37</b>	<b>91.53</b>
製成品	29,954.00	-	基金	4,111,303,145.37	91.53
農產品	171,300.00	-	<b>公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.07</b>
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>11,681,224.00</b>	<b>0.26</b>	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.07</b>
消耗性生物資產 - 流動	11,681,224.00	0.26	受贈公積	3,247,319.00	0.07
<b>預付款項</b>	<b>2,485,203.00</b>	<b>0.06</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>29,834,621.50</b>	<b>0.66</b>
預付貨款	87,230.00	-	<b>累積賸餘</b>	<b>29,834,621.50</b>	<b>0.66</b>
預付費用	2,397,973.00	0.05	累積賸餘	22,010,355.50	0.49
<b>短期貸墊款</b>	<b>4,137,433.00</b>	<b>0.09</b>	本期賸餘	7,824,266.00	0.17
短期墊款	4,137,433.00	0.09	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.14</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>41,368,527.00</b>	<b>0.92</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.14</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>33,500,000.00</b>	<b>0.75</b>	未實現重估增值	6,440,522.00	0.14
其他金融資產 - 非流動	33,500,000.00	0.75			
<b>準備金</b>	<b>7,868,527.00</b>	<b>0.18</b>			
退休及離職準備金	7,868,527.00	0.18			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>89,382,837.00</b>	<b>1.99</b>			
<b>土地</b>	<b>32,345,447.00</b>	<b>0.72</b>			
土地	32,345,447.00	0.72			
土地改良物	773,790.00	0.02			
累計折舊 - 土地改良物	773,790.00	0.02			
<b>房屋及建築</b>	<b>11,321,755.00</b>	<b>0.25</b>			
房屋及建築	82,552,790.00	1.84			
累計折舊 - 房屋及建築	71,231,035.00	1.59			
<b>機械及設備</b>	<b>23,683,285.00</b>	<b>0.53</b>			
機械及設備	119,812,451.00	2.67			
累計折舊 - 機械及設備	96,129,166.00	2.14			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,885,667.00</b>	<b>0.11</b>			
交通及運輸設備	30,462,637.00	0.68			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,576,970.00	0.57			
<b>什項設備</b>	<b>17,146,683.00</b>	<b>0.38</b>			
什項設備	64,337,801.00	1.43			
累計折舊 - 什項設備	47,191,118.00	1.05			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>無形資產</b>	<b>751,130.00</b>	<b>0.02</b>			
<b>無形資產</b>	<b>751,130.00</b>	<b>0.02</b>			
電腦軟體	751,130.00	0.02			
<b>其他資產</b>	<b>394,665,419.00</b>	<b>8.79</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>49,323,509.00</b>	<b>1.10</b>			
遞延費用	49,323,509.00	1.10			
<b>什項資產</b>	<b>345,341,910.00</b>	<b>7.69</b>			
存出保證金	2,737,192.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	998,942.00	0.02			
代管資產	201,156,854.00	4.48			
其他什項資產	140,448,922.00	3.13			
<b>合 計</b>	<b>4,491,781,047.87</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,491,781,047.87</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為39,702,792.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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>1,050,484,000.00</b>	<b>74,331,141.00</b>	<b>84,540,000.00</b>	<b>-10,208,859.00</b>	<b>-12.08</b>	<b>261,104,643.00</b>	<b>261,429,000.00</b>	<b>-324,357.00</b>	<b>-0.12</b>
<b>勞務收入</b>	<b>533,008,000.00</b>	<b>41,295,290.00</b>	<b>44,028,000.00</b>	<b>-2,732,710.00</b>	<b>-6.21</b>	<b>130,419,596.00</b>	<b>131,745,000.00</b>	<b>-1,325,404.00</b>	<b>-1.01</b>
加工收入	420,663,000.00	30,267,527.00	34,678,000.00	-4,410,473.00	-12.72	96,515,228.00	103,721,000.00	-7,205,772.00	-6.95
其他勞務收入	112,345,000.00	11,027,763.00	9,350,000.00	1,677,763.00	17.94	33,904,368.00	28,024,000.00	5,880,368.00	20.98
<b>銷貨收入</b>	<b>507,645,000.00</b>	<b>32,513,871.00</b>	<b>39,682,000.00</b>	<b>-7,168,129.00</b>	<b>-18.06</b>	<b>128,347,307.00</b>	<b>127,154,000.00</b>	<b>1,193,307.00</b>	<b>0.94</b>
印刷出版品銷貨收入	18,922,000.00	1,643,584.00	1,576,000.00	67,584.00	4.29	4,645,548.00	4,728,000.00	-82,452.00	-1.74
製成品銷貨收入	456,331,000.00	27,967,601.00	35,962,000.00	-7,994,399.00	-22.23	111,479,685.00	113,290,000.00	-1,810,315.00	-1.60
農產品銷貨收入	32,392,000.00	2,902,686.00	2,144,000.00	758,686.00	35.39	12,222,074.00	9,136,000.00	3,086,074.00	33.78
<b>其他業務收入</b>	<b>9,831,000.00</b>	<b>521,980.00</b>	<b>830,000.00</b>	<b>-308,020.00</b>	<b>-37.11</b>	<b>2,337,740.00</b>	<b>2,530,000.00</b>	<b>-192,260.00</b>	<b>-7.60</b>
當期原始認列農產品之 餘	9,831,000.00	521,980.00	830,000.00	-308,020.00	-37.11	2,337,740.00	2,530,000.00	-192,260.00	-7.60
<b>業務成本與費用</b>	<b>688,900,000.00</b>	<b>48,351,254.00</b>	<b>54,510,000.00</b>	<b>-6,158,746.00</b>	<b>-11.30</b>	<b>170,283,189.00</b>	<b>169,363,000.00</b>	<b>920,189.00</b>	<b>0.54</b>
<b>勞務成本</b>	<b>278,335,000.00</b>	<b>21,403,682.00</b>	<b>22,762,000.00</b>	<b>-1,358,318.00</b>	<b>-5.97</b>	<b>67,518,045.00</b>	<b>68,197,000.00</b>	<b>-678,955.00</b>	<b>-1.00</b>
加工成本	218,853,000.00	15,689,697.00	17,857,000.00	-2,167,303.00	-12.14	50,079,130.00	53,514,000.00	-3,434,870.00	-6.42
其他勞務成本	59,482,000.00	5,713,985.00	4,905,000.00	808,985.00	16.49	17,438,915.00	14,683,000.00	2,755,915.00	18.77
<b>銷貨成本</b>	<b>384,680,000.00</b>	<b>24,635,887.00</b>	<b>29,874,000.00</b>	<b>-5,238,113.00</b>	<b>-17.53</b>	<b>96,348,225.00</b>	<b>95,412,000.00</b>	<b>936,225.00</b>	<b>0.98</b>
印刷出版品銷貨成本	14,254,000.00	1,231,469.00	1,170,000.00	61,469.00	5.25	3,429,579.00	3,510,000.00	-80,421.00	-2.29
製成品銷貨成本	338,034,000.00	20,501,732.00	26,613,000.00	-6,111,268.00	-22.96	80,696,572.00	83,532,000.00	-2,835,428.00	-3.39

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	32,392,000.00	2,902,686.00	2,091,000.00	811,686.00	38.82	12,222,074.00	8,370,000.00	3,852,074.00	46.02
<b>行銷及業務費用</b>	<b>6,179,000.00</b>	<b>278,856.00</b>	<b>353,000.00</b>	<b>-74,144.00</b>	<b>-21.00</b>	<b>833,235.00</b>	<b>1,051,000.00</b>	<b>-217,765.00</b>	<b>-20.72</b>
行銷費用	4,629,000.00	193,147.00	243,000.00	-49,853.00	-20.52	575,833.00	729,000.00	-153,167.00	-21.01
業務費用	1,550,000.00	85,709.00	110,000.00	-24,291.00	-22.08	257,402.00	322,000.00	-64,598.00	-20.06
<b>管理及總務費用</b>	<b>19,706,000.00</b>	<b>1,770,065.00</b>	<b>1,521,000.00</b>	<b>249,065.00</b>	<b>16.38</b>	<b>4,327,893.00</b>	<b>4,703,000.00</b>	<b>-375,107.00</b>	<b>-7.98</b>
管理費用及總務費用	19,706,000.00	1,770,065.00	1,521,000.00	249,065.00	16.38	4,327,893.00	4,703,000.00	-375,107.00	-7.98
<b>其他業務費用</b>		<b>262,764.00</b>		<b>262,764.00</b>		<b>1,255,791.00</b>		<b>1,255,791.00</b>	
雜項業務費用		262,764.00		262,764.00		1,255,791.00		1,255,791.00	
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>361,584,000.00</b>	<b>25,979,887.00</b>	<b>30,030,000.00</b>	<b>-4,050,113.00</b>	<b>-13.49</b>	<b>90,821,454.00</b>	<b>92,066,000.00</b>	<b>-1,244,546.00</b>	<b>-1.35</b>
<b>業務外收入</b>	<b>26,712,000.00</b>	<b>2,653,432.00</b>	<b>2,206,000.00</b>	<b>447,432.00</b>	<b>20.28</b>	<b>6,120,462.00</b>	<b>6,466,000.00</b>	<b>-345,538.00</b>	<b>-5.34</b>
<b>財務收入</b>	<b>26,649,000.00</b>	<b>2,649,848.00</b>	<b>2,204,000.00</b>	<b>445,848.00</b>	<b>20.23</b>	<b>6,045,668.00</b>	<b>6,459,000.00</b>	<b>-413,332.00</b>	<b>-6.40</b>
利息收入	26,649,000.00	2,649,848.00	2,204,000.00	445,848.00	20.23	6,045,668.00	6,459,000.00	-413,332.00	-6.40
<b>其他業務外收入</b>	<b>63,000.00</b>	<b>3,584.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>1,584.00</b>	<b>79.20</b>	<b>74,794.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>67,794.00</b>	<b>968.49</b>
違規罰款收入	20,000.00	2,584.00	1,000.00	1,584.00	158.40	62,144.00	3,000.00	59,144.00	1,971.4
雜項收入	43,000.00	1,000.00	1,000.00			12,650.00	4,000.00	8,650.00	216.25
<b>業務外費用</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>30,485,779.00</b>	<b>35,319,000.00</b>	<b>-4,833,221.00</b>	<b>-13.68</b>	<b>89,117,650.00</b>	<b>97,111,000.00</b>	<b>-7,993,350.00</b>	<b>-8.23</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>30,485,779.00</b>	<b>35,319,000.00</b>	<b>-4,833,221.00</b>	<b>-13.68</b>	<b>89,117,650.00</b>	<b>97,111,000.00</b>	<b>-7,993,350.00</b>	<b>-8.23</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	%
監所其他業務費	396,723,000.00	28,992,821.00	33,679,000.00	-4,686,179.00	-13.91	83,986,821.00	92,055,000.00	-8,068,179.00	-8.76
雜項費用	20,120,000.00	1,492,958.00	1,640,000.00	-147,042.00	-8.97	5,130,829.00	5,056,000.00	74,829.00	1.48
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-390,131,000.00</b>	<b>-27,832,347.00</b>	<b>-33,113,000.00</b>	<b>5,280,653.00</b>	<b>-15.95</b>	<b>-82,997,188.00</b>	<b>-90,645,000.00</b>	<b>7,647,812.00</b>	<b>-8.44</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-28,547,000.00</b>	<b>-1,852,460.00</b>	<b>-3,083,000.00</b>	<b>1,230,540.00</b>	<b>-39.91</b>	<b>7,824,266.00</b>	<b>1,421,000.00</b>	<b>6,403,266.00</b>	<b>450.62</b>

註：本月份累計賸餘實際數782萬4,266元，較累計預算分配賸餘數142萬1,000元，增加640萬3,266元，約增加450.62%，主要係收容人各職類技能訓課程未全面開辦，部分技訓經費未予支用，致賸餘隨之增加。

**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107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)		實 際 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小計		8,865,000			8,865,000	868,000	740,222		740,222	85.28	-127,778	-14.72		
一次性項目		8,865,000			8,865,000	868,000	740,222		740,222	85.28	-127,778	-14.72		
機械及設備		4,319,000			4,319,000	245,000	160,400		160,400	65.47	-84,600	-34.53		
交通及運輸設備		500,000			500,000									
什項設備		4,046,000			4,046,000	623,000	579,822		579,822	93.07	-43,178	-6.93		
總計		8,865,000			8,865,000	868,000	740,222		740,222	85.28	-127,778	-14.72		
機械及設備		4,319,000			4,319,000	245,000	160,400		160,400	65.47	-84,600	-34.53		
交通及運輸設備		500,000			500,000									
什項設備		4,046,000			4,046,000	623,000	579,822		579,822	93.07	-43,178	-6.93		
總計		8,865,000			8,865,000	868,000	740,222		740,222	85.28	-127,778	-14.72		