

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	4,498,105,116.87	100.00	負債	354,470,280.00	7.88
流動資產	3,906,858,574.87	86.86	流動負債	57,318,297.00	1.27
現金	545,284,702.87	12.12	應付款項	51,378,915.00	1.14
銀行存款	543,020,702.87	12.07	應付代收款	9,465,916.00	0.21
零用及週轉金	2,264,000.00	0.05	應付費用	41,912,999.00	0.93
流動金融資產	3,200,500,000.00	71.15	預收款項	5,939,382.00	0.13
其他金融資產 - 流動	3,200,500,000.00	71.15	預收貨款	5,939,382.00	0.13
應收款項	68,702,631.00	1.53	其他負債	297,151,983.00	6.61
備抵呆帳 - 應收票據	2,336.00	-	遞延負債	400,305.00	0.01
應收帳款	69,138,245.00	1.54	遞延收入	400,305.00	0.01
備抵呆帳 - 應收帳款	503,218.00	0.01	什項負債	296,751,678.00	6.60
應收利息	55,106.00	-	存入保證金	83,969,511.00	1.87
其他應收款	14,960.00	-	應付退休及離職金	8,272,899.00	0.18
備抵呆帳 - 其他各項應收款	126.00	-	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.13
存貨	64,709,448.00	1.44	暫收及待結轉帳項	125,222.00	-
原料	50,385,811.00	1.12	應付代管資產	198,390,766.00	4.41
物料	4,937,778.00	0.11	淨值	4,143,634,836.87	92.12

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
在製品	9,182,459.00	0.20	基金	4,111,303,145.37	91.40
農產品	203,400.00	-	基金	4,111,303,145.37	91.40
消耗性生物資產 - 流動	12,976,897.00	0.29	基金	4,111,303,145.37	91.40
消耗性生物資產 - 流動	12,976,897.00	0.29	公積	3,247,319.00	0.07
預付款項	7,154,778.00	0.16	資本公積	3,247,319.00	0.07
預付貨款	69,100.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.07
預付費用	7,085,678.00	0.16	累積餘絀	22,643,850.50	0.50
短期貸墊款	7,530,118.00	0.17	累積賸餘	22,643,850.50	0.50
短期墊款	7,530,118.00	0.17	累積賸餘	22,010,355.50	0.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	111,772,899.00	2.48	本期賸餘	633,495.00	0.01
非流動金融資產	103,500,000.00	2.30	淨值其他項目	6,440,522.00	0.14
其他金融資產 - 非流動	103,500,000.00	2.30	累積其他綜合餘絀	6,440,522.00	0.14
準備金	8,272,899.00	0.18	未實現重估增值	6,440,522.00	0.14
退休及離職準備金	8,272,899.00	0.18			
不動產、廠房及設備	89,287,045.00	1.98			
土地	32,345,447.00	0.72			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
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			
房屋及建築	10,750,518.00	0.24			
房屋及建築	82,552,790.00	1.84			
累計折舊 - 房屋及建築	71,802,272.00	1.60			
機械及設備	23,740,336.00	0.53			
機械及設備	121,690,388.00	2.71			
累計折舊 - 機械及設備	97,950,052.00	2.18			
交通及運輸設備	4,903,191.00	0.11			
交通及運輸設備	30,866,640.00	0.69			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,963,449.00	0.58			
什項設備	17,547,553.00	0.39			
什項設備	66,859,455.00	1.49			
累計折舊 - 什項設備	49,311,902.00	1.10			
生物資產 - 非流動	80,717.00	-			
生產性生物資產 - 非流動	80,717.00	-			

法務部矯正機關作業基金

平 衡 表

中華民國107年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
生產性生物資產 - 非流動	80,717.00	-			
無形資產	904,745.00	0.02			
無形資產	904,745.00	0.02			
電腦軟體	904,745.00	0.02			
其他資產	389,201,136.00	8.65			
遞延資產	40,497,770.00	0.90			
遞延費用	40,497,770.00	0.90			
什項資產	348,703,366.00	7.75			
存出保證金	3,254,561.00	0.07			
暫付及待結轉帳項	801,573.00	0.02			
代管資產	198,390,766.00	4.41			
其他什項資產	146,256,466.00	3.25			
合 計	4,498,105,116.87	100.00	合 計	4,498,105,116.87	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為39,608,592.00元。

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國107年9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	%
業務收入	1,050,484,000.00	94,845,686.00	87,578,000.00	7,267,686.00	8.30	776,304,674.00	780,231,000.00	-3,926,326.00	-0.50
勞務收入	533,008,000.00	47,879,556.00	44,069,000.00	3,810,556.00	8.65	406,410,932.00	396,421,000.00	9,989,932.00	2.52
加工收入	420,663,000.00	34,305,038.00	34,724,000.00	-418,962.00	-1.21	295,281,681.00	312,229,000.00	-16,947,319.00	-5.43
其他勞務收入	112,345,000.00	13,574,518.00	9,345,000.00	4,229,518.00	45.26	111,129,251.00	84,192,000.00	26,937,251.00	32.00
銷貨收入	507,645,000.00	46,132,601.00	42,643,000.00	3,489,601.00	8.18	361,932,859.00	376,270,000.00	-14,337,141.00	-3.81
印刷出版品銷貨收入	18,922,000.00	1,404,916.00	1,576,000.00	-171,084.00	-10.86	14,461,369.00	14,189,000.00	272,369.00	1.92
製成品銷貨收入	456,331,000.00	40,887,260.00	37,684,000.00	3,203,260.00	8.50	317,080,810.00	338,410,000.00	-21,329,190.00	-6.30
製成品銷貨退回及折讓						600.00		600.00	
農產品銷貨收入	32,392,000.00	3,840,425.00	3,383,000.00	457,425.00	13.52	30,391,280.00	23,671,000.00	6,720,280.00	28.39
其他業務收入	9,831,000.00	833,529.00	866,000.00	-32,471.00	-3.75	7,960,883.00	7,540,000.00	420,883.00	5.58
當期原始認列農產品之賸餘	9,831,000.00	833,529.00	866,000.00	-32,471.00	-3.75	7,960,883.00	7,540,000.00	420,883.00	5.58
業務成本與費用	688,900,000.00	62,164,368.00	56,672,000.00	5,492,368.00	9.69	504,643,935.00	509,191,000.00	-4,547,065.00	-0.89
勞務成本	278,335,000.00	25,083,255.00	22,840,000.00	2,243,255.00	9.82	211,399,263.00	206,420,000.00	4,979,263.00	2.41
加工成本	218,853,000.00	17,934,121.00	17,887,000.00	47,121.00	0.26	153,898,929.00	162,020,000.00	-8,121,071.00	-5.01
其他勞務成本	59,482,000.00	7,149,134.00	4,953,000.00	2,196,134.00	44.34	57,500,334.00	44,400,000.00	13,100,334.00	29.51
銷貨成本	384,680,000.00	35,335,852.00	31,965,000.00	3,370,852.00	10.55	274,473,161.00	284,817,000.00	-10,343,839.00	-3.63
印刷出版品銷貨成本	14,254,000.00	1,052,738.00	1,174,000.00	-121,262.00	-10.33	10,716,376.00	10,638,000.00	78,376.00	0.74

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國107年9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	%
製成品銷貨成本	338,034,000.00	30,442,689.00	27,408,000.00	3,034,689.00	11.07	233,365,505.00	250,508,000.00	-17,142,495.00	-6.84
農產品銷貨成本	32,392,000.00	3,840,425.00	3,383,000.00	457,425.00	13.52	30,391,280.00	23,671,000.00	6,720,280.00	28.39
行銷及業務費用	6,179,000.00	234,406.00	364,000.00	-129,594.00	-35.60	2,442,796.00	3,561,000.00	-1,118,204.00	-31.40
行銷費用	4,629,000.00	123,685.00	256,000.00	-132,315.00	-51.69	1,457,890.00	2,422,000.00	-964,110.00	-39.81
業務費用	1,550,000.00	110,721.00	108,000.00	2,721.00	2.52	984,906.00	1,139,000.00	-154,094.00	-13.53
管理及總務費用	19,706,000.00	1,365,946.00	1,503,000.00	-137,054.00	-9.12	13,705,377.00	14,393,000.00	-687,623.00	-4.78
管理費用及總務費用	19,706,000.00	1,365,946.00	1,503,000.00	-137,054.00	-9.12	13,705,377.00	14,393,000.00	-687,623.00	-4.78
其他業務費用		144,909.00		144,909.00		2,623,338.00		2,623,338.00	
雜項業務費用		144,909.00		144,909.00		2,623,338.00		2,623,338.00	
業務賸餘(短絀)	361,584,000.00	32,681,318.00	30,906,000.00	1,775,318.00	5.74	271,660,739.00	271,040,000.00	620,739.00	0.23
業務外收入	26,712,000.00	2,317,109.00	2,092,000.00	225,109.00	10.76	19,692,147.00	19,509,000.00	183,147.00	0.94
財務收入	26,649,000.00	2,211,138.00	2,090,000.00	121,138.00	5.80	19,282,470.00	19,476,000.00	-193,530.00	-0.99
利息收入	26,649,000.00	2,211,138.00	2,090,000.00	121,138.00	5.80	19,282,470.00	19,476,000.00	-193,530.00	-0.99
其他業務外收入	63,000.00	105,971.00	2,000.00	103,971.00	5,198.55	409,677.00	33,000.00	376,677.00	1,141.4
違規罰款收入	20,000.00	99,988.00	1,000.00	98,988.00	9,898.80	320,481.00	13,000.00	307,481.00	2,365.2
受贈收入		4,983.00		4,983.00		10,695.00		10,695.00	
雜項收入	43,000.00	1,000.00	1,000.00			78,501.00	20,000.00	58,501.00	292.51

法務部矯正機關作業基金

收支餘絀表

中華民國107年9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	%
業務外費用	416,843,000.00	31,150,330.00	28,898,000.00	2,252,330.00	7.79	290,719,391.00	290,316,000.00	403,391.00	0.14
其他業務外費用	416,843,000.00	31,150,330.00	28,898,000.00	2,252,330.00	7.79	290,719,391.00	290,316,000.00	403,391.00	0.14
監所其他業務費	396,723,000.00	29,287,432.00	27,254,000.00	2,033,432.00	7.46	275,308,746.00	275,282,000.00	26,746.00	0.01
雜項費用	20,120,000.00	1,862,898.00	1,644,000.00	218,898.00	13.31	15,410,645.00	15,034,000.00	376,645.00	2.51
業務外賸餘(短絀)	-390,131,000.00	-28,833,221.00	-26,806,000.00	-2,027,221.00	7.56	-271,027,244.00	-270,807,000.00	-220,244.00	0.08
本期賸餘(短絀)	-28,547,000.00	3,848,097.00	4,100,000.00	-251,903.00	-6.14	633,495.00	233,000.00	400,495.00	171.89

註：本月份累計賸餘實際數63萬3,495元，較累計預算分配賸餘數23萬3,000元，增加40萬0,495元，約171.89%；主要係收容人技能訓練課程陸續開辦中相關經費尚未辦理核銷所致。

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107年9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	8,865,000	7,188,476		7,188,476	81.09	-1,676,524	-18.91	1.高雄第二監獄業務單位評估(大型)落地型冷凍冷藏庫之訂製，需專業冷凍空調技士製圖設計用電及壓縮機規格等相關安全配備之前置作業，8月決標，履約期限107年9月21日；決標廠商未如期完工，預計10月辦理驗收及核銷與逾期罰款事宜。 2.屏東監獄等9個機關購置設備結餘款。	1.督促所屬業務單位覈實編列或分配預算，及提前規劃與安排作業時程，避免計畫執行落後。 2.請業務單位爾後覈實編列預算。
一次性項目		8,865,000			8,865,000	8,865,000	7,188,476	7,188,476	81.09	-1,676,524	-18.91			
機械及設備		4,319,000		-64,500	4,254,500	4,254,500	2,912,574		2,912,574	68.46	-1,341,926	-31.54		
交通及運輸設備		500,000		-8,000	492,000	492,000	491,825		491,825	99.96	-175	-0.04		
什項設備		4,046,000		72,500	4,118,500	4,118,500	3,784,077		3,784,077	91.88	-334,423	-8.12		
總計		8,865,000			8,865,000	8,865,000	7,188,476		7,188,476	81.09	-1,676,524	-18.91		
機械及設備		4,319,000		-64,500	4,254,500	4,254,500	2,912,574		2,912,574	68.46	-1,341,926	-31.54		
交通及運輸設備		500,000		-8,000	492,000	492,000	491,825		491,825	99.96	-175	-0.04		
什項設備		4,046,000		72,500	4,118,500	4,118,500	3,784,077		3,784,077	91.88	-334,423	-8.12		
總計		8,865,000			8,865,000	8,865,000	7,188,476		7,188,476	81.09	-1,676,524	-18.91		