

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,273,645,354.87</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>158,366,889.00</b>	<b>3.71</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,887,558,903.87</b>	<b>90.97</b>	<b>流動負債</b>	<b>58,164,719.00</b>	<b>1.36</b>
<b>現金</b>	<b>562,976,414.87</b>	<b>13.17</b>	<b>應付款項</b>	<b>52,663,725.00</b>	<b>1.23</b>
銀行存款	560,682,414.87	13.12	應付代收款	9,079,298.00	0.21
零用及週轉金	2,294,000.00	0.05	應付費用	43,584,427.00	1.02
<b>流動金融資產</b>	<b>3,195,600,000.00</b>	<b>74.77</b>	<b>預收款項</b>	<b>5,500,994.00</b>	<b>0.13</b>
其他金融資產 - 流動	3,195,600,000.00	74.77	預收貨款	5,500,994.00	0.13
<b>應收款項</b>	<b>53,826,755.00</b>	<b>1.26</b>	<b>其他負債</b>	<b>100,202,170.00</b>	<b>2.34</b>
應收帳款	53,796,696.00	1.26	<b>遞延負債</b>	<b>398,602.00</b>	<b>0.01</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	遞延收入	398,602.00	0.01
應收利息	556,349.00	0.01	<b>什項負債</b>	<b>99,803,568.00</b>	<b>2.34</b>
其他應收款	11,808.00	-	存入保證金	91,603,318.00	2.14
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	應付退休及離職金	2,206,960.00	0.05
<b>存貨</b>	<b>54,550,507.00</b>	<b>1.28</b>	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
原料	40,411,429.00	0.95	暫收及待結轉帳項	10.00	-
物料	5,087,028.00	0.12	<b>淨值</b>	<b>4,115,278,465.87</b>	<b>96.29</b>
在製品	6,589,014.00	0.15	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.07</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
製成品	2,385,996.00	0.06	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.07</b>
農產品	77,040.00	-	基金	4,105,590,624.87	96.07
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>14,589,130.00</b>	<b>0.34</b>	<b>公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
消耗性生物資產 - 流動	14,589,130.00	0.34	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>5,949,889.00</b>	<b>0.14</b>	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付貨款	64,265.00	-	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
預付費用	5,885,624.00	0.14	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>短期貸墊款</b>	<b>66,208.00</b>	-	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
短期墊款	66,208.00	-			
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>105,706,960.00</b>	<b>2.47</b>			
<b>非流動金融資產</b>	<b>103,500,000.00</b>	<b>2.42</b>			
其他金融資產 - 非流動	103,500,000.00	2.42			
<b>準備金</b>	<b>2,206,960.00</b>	<b>0.05</b>			
退休及離職準備金	2,206,960.00	0.05			
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>87,466,362.00</b>	<b>2.05</b>			
土地	32,345,447.00	0.76			

法務部矯正機關作業基金

**平 衡 表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	32,345,447.00	0.76			
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>10,464,902.00</b>	<b>0.24</b>			
房屋及建築	82,552,790.00	1.93			
累計折舊 - 房屋及建築	72,087,888.00	1.69			
<b>機械及設備</b>	<b>23,302,128.00</b>	<b>0.55</b>			
機械及設備	122,602,888.00	2.87			
累計折舊 - 機械及設備	99,300,760.00	2.32			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,663,793.00</b>	<b>0.11</b>			
交通及運輸設備	30,236,640.00	0.71			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,572,847.00	0.60			
<b>什項設備</b>	<b>16,690,092.00</b>	<b>0.39</b>			
什項設備	67,147,555.00	1.57			
累計折舊 - 什項設備	50,457,463.00	1.18			
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>180,726.00</b>	-			
生產性生物資產 - 非流動	180,726.00	-			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
生產性生物資產 - 非流動	180,726.00	-			
<b>無形資產</b>	<b>847,745.00</b>	<b>0.02</b>			
<b>無形資產</b>	<b>847,745.00</b>	<b>0.02</b>			
電腦軟體	847,745.00	0.02			
<b>其他資產</b>	<b>191,884,658.00</b>	<b>4.49</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>39,314,503.00</b>	<b>0.92</b>			
遞延費用	39,314,503.00	0.92			
<b>什項資產</b>	<b>152,570,155.00</b>	<b>3.57</b>			
存出保證金	2,671,157.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	236,473.00	0.01			
其他什項資產	149,662,525.00	3.50			
<b>合 計</b>	<b>4,273,645,354.87</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,273,645,354.87</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為40,220,592.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年12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>1,050,484,000.00</b>	<b>96,766,063.00</b>	<b>94,358,000.00</b>	<b>2,408,063.00</b>	<b>2.55</b>	<b>1,076,559,117.00</b>	<b>1,050,484,000.00</b>	<b>26,075,117.00</b>	<b>2.48</b>
<b>勞務收入</b>	<b>533,008,000.00</b>	<b>51,129,041.00</b>	<b>48,519,000.00</b>	<b>2,610,041.00</b>	<b>5.38</b>	<b>551,895,251.00</b>	<b>533,008,000.00</b>	<b>18,887,251.00</b>	<b>3.54</b>
加工收入	420,663,000.00	36,152,914.00	39,065,000.00	-2,912,086.00	7.45	399,051,381.00	420,663,000.00	-21,611,619.00	5.14
其他勞務收入	112,345,000.00	14,976,127.00	9,454,000.00	5,522,127.00	58.41	152,843,870.00	112,345,000.00	40,498,870.00	36.05
<b>銷貨收入</b>	<b>507,645,000.00</b>	<b>44,909,327.00</b>	<b>45,103,000.00</b>	<b>-193,673.00</b>	<b>0.43</b>	<b>514,568,053.00</b>	<b>507,645,000.00</b>	<b>6,923,053.00</b>	<b>1.36</b>
印刷出版品銷貨收入	18,922,000.00	2,512,762.00	1,581,000.00	931,762.00	58.93	20,248,404.00	18,922,000.00	1,326,404.00	7.01
製成品銷貨收入	456,331,000.00	39,225,897.00	40,362,000.00	-1,136,103.00	2.81	454,670,726.00	456,331,000.00	-1,660,274.00	0.36
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	3,170,068.00	3,160,000.00	10,068.00	0.32	39,648,923.00	32,392,000.00	7,256,923.00	22.40
<b>其他業務收入</b>	<b>9,831,000.00</b>	<b>727,695.00</b>	<b>736,000.00</b>	<b>-8,305.00</b>	<b>1.13</b>	<b>10,095,813.00</b>	<b>9,831,000.00</b>	<b>264,813.00</b>	<b>2.69</b>
當期原始認列農產品之賸餘	9,831,000.00	727,695.00	736,000.00	-8,305.00	1.13	10,095,813.00	9,831,000.00	264,813.00	2.69
<b>業務成本與費用</b>	<b>688,900,000.00</b>	<b>64,820,833.00</b>	<b>65,470,000.00</b>	<b>-649,167.00</b>	<b>0.99</b>	<b>703,528,164.00</b>	<b>688,900,000.00</b>	<b>14,628,164.00</b>	<b>2.12</b>
<b>勞務成本</b>	<b>278,335,000.00</b>	<b>26,102,988.00</b>	<b>26,393,000.00</b>	<b>-290,012.00</b>	<b>1.10</b>	<b>286,657,769.00</b>	<b>278,335,000.00</b>	<b>8,322,769.00</b>	<b>2.99</b>
加工成本	218,853,000.00	18,335,301.00	21,128,000.00	-2,792,699.00	13.22	207,367,283.00	218,853,000.00	-11,485,717.00	5.25
其他勞務成本	59,482,000.00	7,767,687.00	5,265,000.00	2,502,687.00	47.53	79,290,486.00	59,482,000.00	19,808,486.00	33.30
<b>銷貨成本</b>	<b>384,680,000.00</b>	<b>33,209,146.00</b>	<b>35,196,000.00</b>	<b>-1,986,854.00</b>	<b>5.65</b>	<b>387,674,913.00</b>	<b>384,680,000.00</b>	<b>2,994,913.00</b>	<b>0.78</b>
印刷出版品銷貨成本	14,254,000.00	1,765,958.00	1,270,000.00	495,958.00	39.05	14,925,671.00	14,254,000.00	671,671.00	4.71

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年12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	%
製成品銷貨成本	338,034,000.00	28,273,120.00	30,766,000.00	-2,492,880.00	8.10	333,100,319.00	338,034,000.00	-4,933,681.00	1.46
農產品銷貨成本	32,392,000.00	3,170,068.00	3,160,000.00	10,068.00	0.32	39,648,923.00	32,392,000.00	7,256,923.00	22.40
<b>行銷及業務費用</b>	<b>6,179,000.00</b>	<b>2,933,460.00</b>	<b>1,718,000.00</b>	<b>1,215,460.00</b>	<b>70.75</b>	<b>6,991,700.00</b>	<b>6,179,000.00</b>	<b>812,700.00</b>	<b>13.15</b>
行銷費用	4,629,000.00	2,660,585.00	1,522,000.00	1,138,585.00	74.81	5,517,389.00	4,629,000.00	888,389.00	19.19
業務費用	1,550,000.00	272,875.00	196,000.00	76,875.00	39.22	1,474,311.00	1,550,000.00	-75,689.00	4.88
<b>管理及總務費用</b>	<b>19,706,000.00</b>	<b>2,373,604.00</b>	<b>2,163,000.00</b>	<b>210,604.00</b>	<b>9.74</b>	<b>19,108,624.00</b>	<b>19,706,000.00</b>	<b>-597,376.00</b>	<b>3.03</b>
管理費用及總務費用	19,706,000.00	2,373,604.00	2,163,000.00	210,604.00	9.74	19,108,624.00	19,706,000.00	-597,376.00	3.03
<b>其他業務費用</b>		<b>201,635.00</b>		<b>201,635.00</b>		<b>3,095,158.00</b>		<b>3,095,158.00</b>	
雜項業務費用		201,635.00		201,635.00		3,095,158.00		3,095,158.00	
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>361,584,000.00</b>	<b>31,945,230.00</b>	<b>28,888,000.00</b>	<b>3,057,230.00</b>	<b>10.58</b>	<b>373,030,953.00</b>	<b>361,584,000.00</b>	<b>11,446,953.00</b>	<b>3.17</b>
<b>業務外收入</b>	<b>26,712,000.00</b>	<b>4,228,789.00</b>	<b>3,012,000.00</b>	<b>1,216,789.00</b>	<b>40.40</b>	<b>28,558,747.00</b>	<b>26,712,000.00</b>	<b>1,846,747.00</b>	<b>6.91</b>
<b>財務收入</b>	<b>26,649,000.00</b>	<b>3,032,920.00</b>	<b>2,987,000.00</b>	<b>45,920.00</b>	<b>1.54</b>	<b>26,842,286.00</b>	<b>26,649,000.00</b>	<b>193,286.00</b>	<b>0.73</b>
利息收入	26,649,000.00	3,032,920.00	2,987,000.00	45,920.00	1.54	26,842,286.00	26,649,000.00	193,286.00	0.73
<b>其他業務外收入</b>	<b>63,000.00</b>	<b>1,195,869.00</b>	<b>25,000.00</b>	<b>1,170,869.00</b>	<b>4,683.48</b>	<b>1,716,461.00</b>	<b>63,000.00</b>	<b>1,653,461.00</b>	<b>2,624.5</b>
違規罰款收入	20,000.00	128,888.00	5,000.00	123,888.00	2,477.76	471,212.00	20,000.00	451,212.00	2,256.0
受贈收入		5,237.00		5,237.00		35,898.00		35,898.00	
雜項收入	43,000.00	1,061,744.00	20,000.00	1,041,744.00	5,208.72	1,209,351.00	43,000.00	1,166,351.00	2,712.4

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國107年12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>業務外費用</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>51,161,408.00</b>	<b>60,103,000.00</b>	<b>-8,941,592.00</b>	<b>14.88</b>	<b>429,312,576.00</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>12,469,576.00</b>	<b>2.99</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>51,161,408.00</b>	<b>60,103,000.00</b>	<b>-8,941,592.00</b>	<b>14.88</b>	<b>429,312,576.00</b>	<b>416,843,000.00</b>	<b>12,469,576.00</b>	<b>2.99</b>
財產交易短絀						3,447,908.00		3,447,908.00	
監所其他業務費	396,723,000.00	49,250,635.00	58,352,000.00	-9,101,365.00	15.60	404,707,140.00	396,723,000.00	7,984,140.00	2.01
雜項費用	20,120,000.00	1,910,773.00	1,751,000.00	159,773.00	9.12	21,157,528.00	20,120,000.00	1,037,528.00	5.16
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-390,131,000.00</b>	<b>-46,932,619.00</b>	<b>-57,091,000.00</b>	<b>10,158,381.00</b>	<b>17.79</b>	<b>-400,753,829.00</b>	<b>-390,131,000.00</b>	<b>-10,622,829.00</b>	<b>2.72</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-28,547,000.00</b>	<b>-14,987,389.00</b>	<b>-28,203,000.00</b>	<b>13,215,611.00</b>	<b>46.86</b>	<b>-27,722,876.00</b>	<b>-28,547,000.00</b>	<b>824,124.00</b>	<b>2.89</b>

註：本月份累計短絀實際數2,772萬2,876元，較累計預算分配短絀數2,854萬7,000元，減少82萬4,124元，約2.89%；主要係業務賸餘增加與收容人沐浴及炊場所需燃料經費增加，增減互抵所致。

**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12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		8,865,000			8,865,000	8,865,000	8,657,976		8,657,976	97.66	-207,024	2.34		
一次性項目		8,865,000			8,865,000	8,865,000	8,657,976		8,657,976	97.66	-207,024	2.34		
機械及設備		4,319,000		-378,500	3,940,500	3,940,500	3,825,074		3,825,074	97.07	-115,426	2.93		
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		386,500	4,432,500	4,432,500	4,341,077		4,341,077	97.94	-91,423	2.06		
總計		8,865,000			8,865,000	8,865,000	8,657,976		8,657,976	97.66	-207,024	2.34		
機械及設備		4,319,000		-378,500	3,940,500	3,940,500	3,825,074		3,825,074	97.07	-115,426	2.93		
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		386,500	4,432,500	4,432,500	4,341,077		4,341,077	97.94	-91,423	2.06		
總計		8,865,000			8,865,000	8,865,000	8,657,976		8,657,976	97.66	-207,024	2.34		