

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,263,246,028.87</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>143,135,325.00</b>	<b>3.36</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,888,291,991.87</b>	<b>91.20</b>	<b>流動負債</b>	<b>46,204,812.00</b>	<b>1.08</b>
<b>現金</b>	<b>571,300,965.87</b>	<b>13.40</b>	<b>應付款項</b>	<b>42,482,750.00</b>	<b>1.00</b>
銀行存款	569,006,965.87	13.35	應付帳款	40,038.00	-
零用及週轉金	2,294,000.00	0.05	應付代收款	7,605,060.00	0.18
<b>流動金融資產</b>	<b>3,185,600,000.00</b>	<b>74.72</b>	應付費用	34,837,652.00	0.82
其他金融資產 - 流動	3,185,600,000.00	74.72	<b>預收款項</b>	<b>3,722,062.00</b>	<b>0.09</b>
<b>應收款項</b>	<b>55,939,396.00</b>	<b>1.31</b>	預收貨款	3,568,967.00	0.08
應收票據	1,400,000.00	0.03	預收收入	153,095.00	-
應收帳款	54,966,073.00	1.29	<b>其他負債</b>	<b>96,930,513.00</b>	<b>2.27</b>
備抵呆帳 - 應收帳款	537,980.00	0.01	<b>遞延負債</b>	<b>483,554.00</b>	<b>0.01</b>
應收利息	91,309.00	-	遞延收入	483,554.00	0.01
其他應收款	20,112.00	-	<b>什項負債</b>	<b>96,446,959.00</b>	<b>2.26</b>
備抵呆帳 - 其他各項應收款	118.00	-	存入保證金	85,604,596.00	2.01
<b>存貨</b>	<b>51,789,101.00</b>	<b>1.21</b>	應付退休及離職金	2,284,421.00	0.05
原料	39,547,383.00	0.93	應付改善生活設施金	5,993,280.00	0.14
物料	4,329,600.00	0.10	暫收及待結轉帳項	2,564,662.00	0.06

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
在製品	5,710,507.00	0.13	<b>淨值</b>	<b>4,120,110,703.87</b>	<b>96.64</b>
製成品	2,120,011.00	0.05	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.30</b>
農產品	81,600.00	-	<b>基金</b>	<b>4,105,590,624.87</b>	<b>96.30</b>
<b>消耗性生物資產 - 流動</b>	<b>13,649,557.00</b>	<b>0.32</b>	基金	4,105,590,624.87	96.30
消耗性生物資產 - 流動	13,649,557.00	0.32	<b>公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
<b>預付款項</b>	<b>6,265,780.00</b>	<b>0.15</b>	<b>資本公積</b>	<b>3,247,319.00</b>	<b>0.08</b>
預付貨款	2,650.00	-	受贈公積	3,247,319.00	0.08
預付費用	6,202,318.00	0.15	<b>累積餘絀</b>	<b>4,832,238.00</b>	<b>0.11</b>
其他預付款	60,812.00	-	<b>累積賸餘</b>	<b>4,832,238.00</b>	<b>0.11</b>
<b>短期貸墊款</b>	<b>3,747,192.00</b>	<b>0.09</b>	本期賸餘	4,832,238.00	0.11
短期墊款	3,747,192.00	0.09	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>105,784,421.00</b>	<b>2.48</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,440,522.00</b>	<b>0.15</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>103,500,000.00</b>	<b>2.43</b>	未實現重估增值	6,440,522.00	0.15
其他金融資產 - 非流動	103,500,000.00	2.43			
<b>準備金</b>	<b>2,284,421.00</b>	<b>0.05</b>			
退休及離職準備金	2,284,421.00	0.05			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>84,574,541.00</b>	<b>1.98</b>			
<b>土地</b>	<b>32,345,447.00</b>	<b>0.76</b>			
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>10,181,729.00</b>	<b>0.24</b>			
房屋及建築	82,552,790.00	1.94			
累計折舊 - 房屋及建築	72,371,061.00	1.70			
<b>機械及設備</b>	<b>22,154,936.00</b>	<b>0.52</b>			
機械及設備	122,633,428.00	2.88			
累計折舊 - 機械及設備	100,478,492.00	2.36			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,424,389.00</b>	<b>0.10</b>			
交通及運輸設備	30,196,640.00	0.71			
累計折舊 - 交通及運輸設備	25,772,251.00	0.60			
<b>什項設備</b>	<b>15,468,040.00</b>	<b>0.36</b>			
什項設備	66,943,375.00	1.57			
累計折舊 - 什項設備	51,475,335.00	1.21			

**法務部矯正機關作業基金**

**平 衡 表**

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>生物資產 - 非流動</b>	<b>168,186.00</b>	-			
<b>生產性生物資產 - 非流動</b>	<b>168,186.00</b>	-			
生產性生物資產 - 非流動	185,676.00	-			
累計折舊 - 生產性生物資產 - 非流動	17,490.00	-			
<b>無形資產</b>	<b>790,745.00</b>	<b>0.02</b>			
<b>無形資產</b>	<b>790,745.00</b>	<b>0.02</b>			
電腦軟體	790,745.00	0.02			
<b>其他資產</b>	<b>183,636,144.00</b>	<b>4.31</b>			
<b>遞延資產</b>	<b>35,491,409.00</b>	<b>0.83</b>			
遞延費用	35,491,409.00	0.83			
<b>什項資產</b>	<b>148,144,735.00</b>	<b>3.47</b>			
存出保證金	2,400,424.00	0.06			
暫付及待結轉帳項	1,122,956.00	0.03			
其他什項資產	144,621,355.00	3.39			
<b>合 計</b>	<b>4,263,246,028.87</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,263,246,028.87</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為39,225,742.00元。

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年3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>1,064,601,000.00</b>	<b>73,274,697.00</b>	<b>86,418,000.00</b>	<b>-13,143,303.00</b>	<b>15.21</b>	<b>251,228,394.00</b>	<b>262,844,000.00</b>	<b>-11,615,606.00</b>	<b>4.42</b>
<b>勞務收入</b>	<b>540,792,000.00</b>	<b>42,471,301.00</b>	<b>45,196,000.00</b>	<b>-2,724,699.00</b>	<b>6.03</b>	<b>131,716,677.00</b>	<b>134,822,000.00</b>	<b>-3,105,323.00</b>	<b>2.30</b>
加工收入	405,766,000.00	30,230,619.00	33,793,000.00	-3,562,381.00	10.54	92,441,634.00	100,957,000.00	-8,515,366.00	8.43
其他勞務收入	135,026,000.00	12,240,682.00	11,403,000.00	837,682.00	7.35	39,275,043.00	33,865,000.00	5,410,043.00	15.98
<b>銷貨收入</b>	<b>510,987,000.00</b>	<b>30,279,569.00</b>	<b>40,441,000.00</b>	<b>-10,161,431.00</b>	<b>25.13</b>	<b>117,062,213.00</b>	<b>125,406,000.00</b>	<b>-8,343,787.00</b>	<b>6.65</b>
印刷出版品銷貨收入	17,824,000.00	1,062,580.00	1,484,000.00	-421,420.00	28.40	3,971,130.00	4,452,000.00	-480,870.00	10.80
製成品銷貨收入	450,613,000.00	27,162,982.00	36,007,000.00	-8,844,018.00	24.56	103,126,168.00	109,836,000.00	-6,709,832.00	6.11
農產品銷貨收入	42,550,000.00	2,054,007.00	2,950,000.00	-895,993.00	30.37	9,964,915.00	11,118,000.00	-1,153,085.00	10.37
<b>其他業務收入</b>	<b>12,822,000.00</b>	<b>523,827.00</b>	<b>781,000.00</b>	<b>-257,173.00</b>	<b>32.93</b>	<b>2,449,504.00</b>	<b>2,616,000.00</b>	<b>-166,496.00</b>	<b>6.36</b>
當期原始認列農產品之賸餘	12,822,000.00	523,827.00	781,000.00	-257,173.00	32.93	2,449,504.00	2,616,000.00	-166,496.00	6.36
<b>業務成本與費用</b>	<b>703,571,000.00</b>	<b>47,077,350.00</b>	<b>56,120,000.00</b>	<b>-9,042,650.00</b>	<b>16.11</b>	<b>161,942,021.00</b>	<b>171,692,000.00</b>	<b>-9,749,979.00</b>	<b>5.68</b>
<b>勞務成本</b>	<b>282,948,000.00</b>	<b>21,860,675.00</b>	<b>23,427,000.00</b>	<b>-1,566,325.00</b>	<b>6.69</b>	<b>68,217,607.00</b>	<b>69,893,000.00</b>	<b>-1,675,393.00</b>	<b>2.40</b>
加工成本	211,069,000.00	15,609,192.00	17,431,000.00	-1,821,808.00	10.45	47,983,585.00	52,040,000.00	-4,056,415.00	7.79
其他勞務成本	71,879,000.00	6,251,483.00	5,996,000.00	255,483.00	4.26	20,234,022.00	17,853,000.00	2,381,022.00	13.34
<b>銷貨成本</b>	<b>389,260,000.00</b>	<b>22,999,423.00</b>	<b>30,527,000.00</b>	<b>-7,527,577.00</b>	<b>24.66</b>	<b>87,904,051.00</b>	<b>95,062,000.00</b>	<b>-7,157,949.00</b>	<b>7.53</b>
印刷出版品銷貨成本	13,618,000.00	801,199.00	1,125,000.00	-323,801.00	28.78	2,867,231.00	3,378,000.00	-510,769.00	15.12
製成品銷貨成本	333,092,000.00	20,144,217.00	26,452,000.00	-6,307,783.00	23.85	75,071,905.00	80,566,000.00	-5,494,095.00	6.82

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年3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	%
農產品銷貨成本	42,550,000.00	2,054,007.00	2,950,000.00	-895,993.00	30.37	9,964,915.00	11,118,000.00	-1,153,085.00	10.37
<b>行銷及業務費用</b>	<b>6,028,000.00</b>	<b>229,171.00</b>	<b>351,000.00</b>	<b>-121,829.00</b>	<b>34.71</b>	<b>800,663.00</b>	<b>1,029,000.00</b>	<b>-228,337.00</b>	<b>22.19</b>
行銷費用	4,507,000.00	146,280.00	244,000.00	-97,720.00	40.05	516,199.00	716,000.00	-199,801.00	27.91
業務費用	1,521,000.00	82,891.00	107,000.00	-24,109.00	22.53	284,464.00	313,000.00	-28,536.00	9.12
<b>管理及總務費用</b>	<b>21,668,000.00</b>	<b>1,766,944.00</b>	<b>1,607,000.00</b>	<b>159,944.00</b>	<b>9.95</b>	<b>4,483,666.00</b>	<b>5,057,000.00</b>	<b>-573,334.00</b>	<b>11.34</b>
管理費用及總務費用	21,668,000.00	1,766,944.00	1,607,000.00	159,944.00	9.95	4,483,666.00	5,057,000.00	-573,334.00	11.34
<b>其他業務費用</b>	<b>3,667,000.00</b>	<b>221,137.00</b>	<b>208,000.00</b>	<b>13,137.00</b>	<b>6.32</b>	<b>536,034.00</b>	<b>651,000.00</b>	<b>-114,966.00</b>	<b>17.66</b>
雜項業務費用	3,667,000.00	221,137.00	208,000.00	13,137.00	6.32	536,034.00	651,000.00	-114,966.00	17.66
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>361,030,000.00</b>	<b>26,197,347.00</b>	<b>30,298,000.00</b>	<b>-4,100,653.00</b>	<b>13.53</b>	<b>89,286,373.00</b>	<b>91,152,000.00</b>	<b>-1,865,627.00</b>	<b>2.05</b>
<b>業務外收入</b>	<b>25,923,000.00</b>	<b>2,968,529.00</b>	<b>2,142,000.00</b>	<b>826,529.00</b>	<b>38.59</b>	<b>6,678,288.00</b>	<b>6,277,000.00</b>	<b>401,288.00</b>	<b>6.39</b>
<b>財務收入</b>	<b>25,842,000.00</b>	<b>2,826,420.00</b>	<b>2,139,000.00</b>	<b>687,420.00</b>	<b>32.14</b>	<b>6,479,614.00</b>	<b>6,266,000.00</b>	<b>213,614.00</b>	<b>3.41</b>
利息收入	25,842,000.00	2,826,420.00	2,139,000.00	687,420.00	32.14	6,479,614.00	6,266,000.00	213,614.00	3.41
<b>其他業務外收入</b>	<b>81,000.00</b>	<b>142,109.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>139,109.00</b>	<b>4,636.97</b>	<b>198,674.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>187,674.00</b>	<b>1,706.1</b>
違規罰款收入	20,000.00	22,402.00	1,000.00	21,402.00	2,140.20	28,996.00	3,000.00	25,996.00	866.53
受贈收入	15,000.00	111,637.00	1,000.00	110,637.00	11,063.70	140,711.00	4,000.00	136,711.00	3,417.7
雜項收入	46,000.00	8,070.00	1,000.00	7,070.00	707.00	28,967.00	4,000.00	24,967.00	624.18
<b>業務外費用</b>	<b>393,400,000.00</b>	<b>32,019,557.00</b>	<b>32,954,000.00</b>	<b>-934,443.00</b>	<b>2.84</b>	<b>91,132,423.00</b>	<b>91,974,000.00</b>	<b>-841,577.00</b>	<b>0.92</b>

**法務部矯正機關作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國108年3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>其他業務外費用</b>	<b>393,400,000.00</b>	<b>32,019,557.00</b>	<b>32,954,000.00</b>	<b>-934,443.00</b>	<b>2.84</b>	<b>91,132,423.00</b>	<b>91,974,000.00</b>	<b>-841,577.00</b>	<b>0.92</b>
監所其他業務費	373,362,000.00	30,508,781.00	31,300,000.00	-791,219.00	2.53	86,070,676.00	87,018,000.00	-947,324.00	1.09
雜項費用	20,038,000.00	1,510,776.00	1,654,000.00	-143,224.00	8.66	5,061,747.00	4,956,000.00	105,747.00	2.13
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-367,477,000.00</b>	<b>-29,051,028.00</b>	<b>-30,812,000.00</b>	<b>1,760,972.00</b>	<b>5.72</b>	<b>-84,454,135.00</b>	<b>-85,697,000.00</b>	<b>1,242,865.00</b>	<b>1.45</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-6,447,000.00</b>	<b>-2,853,681.00</b>	<b>-514,000.00</b>	<b>-2,339,681.00</b>	<b>455.19</b>	<b>4,832,238.00</b>	<b>5,455,000.00</b>	<b>-622,762.00</b>	<b>11.42</b>

註：本月份累計賸餘實際數483萬2,238元，較累計預算分配賸餘數545萬5,000元，減少62萬2,762元，約11.42%；主要係自營作業縫紉科銷貨收入較預計減少，致賸餘隨之減少。

**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108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		7,187,000			7,187,000	862,000	373,800		373,800	43.36	-488,200	56.64		
一次性項目		7,187,000			7,187,000	862,000	373,800		373,800	43.36	-488,200	56.64		
機械及設備		2,987,000			2,987,000	199,000	196,500		196,500	98.74	-2,500	1.26		
交通及運輸設備		1,236,000			1,236,000	450,000					-450,000	100.00	主要係(金門監獄)相關設備已辦理發包或已辦理驗收尚未付款致實支數減少。	督促所屬業務單位依預算分配進度，積極提前規劃採購事宜，避免計畫執行落後。
什項設備		2,964,000			2,964,000	213,000	177,300		177,300	83.24	-35,700	16.76	主要係(高雄監獄)相關設備已辦理發包或已辦理驗收尚未付款致實支數減少。	督促所屬業務單位依預算分配進度，積極提前規劃採購事宜，避免計畫執行落後。
總計		7,187,000			7,187,000	862,000	373,800		373,800	43.36	-488,200	56.64		
機械及設備		2,987,000			2,987,000	199,000	196,500		196,500	98.74	-2,500	1.26		
交通及運輸設備		1,236,000			1,236,000	450,000					-450,000	100.00		
什項設備		2,964,000			2,964,000	213,000	177,300		177,300	83.24	-35,700	16.76		
總計		7,187,000			7,187,000	862,000	373,800		373,800	43.36	-488,200	56.64		