

# 法務部矯正機關作業基金

## 平衡表

中華民國105年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                     | %             | 科 目            | 金 額                     | %            |
|-------------------------|-------------------------|---------------|----------------|-------------------------|--------------|
| <b>資產</b>               | <b>4,508,856,615.37</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>      | <b>355,714,527.00</b>   | <b>7.89</b>  |
| <b>流動資產</b>             | <b>3,985,580,354.37</b> | <b>88.39</b>  | <b>流動負債</b>    | <b>45,098,661.00</b>    | <b>1.00</b>  |
| 現金                      | 3,854,609,475.37        | 85.49         | 應付款項           | 42,724,636.00           | 0.95         |
| 銀行存款                    | 3,852,345,475.37        | 85.44         | 應付帳款           | 152,630.00              | -            |
| 零用及週轉金                  | 2,264,000.00            | 0.05          | 應付代收款          | 7,680,172.00            | 0.17         |
| 應收款項                    | 54,462,241.00           | 1.21          | 應付薪工           | 30,687.00               | -            |
| 應收票據                    | 187,441.00              | -             | 應付費用           | 34,861,147.00           | 0.77         |
| 備抵呆帳 - 應收票據(-)          | -1,298.00               | -             | 預收款項           | 2,374,025.00            | 0.05         |
| 應收帳款                    | 54,305,925.00           | 1.20          | 預收貨款           | 2,374,025.00            | 0.05         |
| 備抵呆帳 - 應收帳款(-)          | -520,280.00             | -0.01         | <b>其他負債</b>    | <b>310,615,866.00</b>   | <b>6.89</b>  |
| 應收利息                    | 475,983.00              | 0.01          | 什項負債           | 310,615,866.00          | 6.89         |
| 其他應收款                   | 14,569.00               | -             | 存入保證金          | 69,096,649.00           | 1.53         |
| 備抵呆帳 - 其他各項應收款(-)       | -99.00                  | -             | 應付退休及離職金       | 8,574,899.00            | 0.19         |
| 存貨                      | 70,323,707.00           | 1.56          | 應付代管資產         | 223,510,863.00          | 4.96         |
| 原料                      | 39,116,461.00           | 0.87          | 應付改善生活設施金      | 8,761,175.00            | 0.19         |
| 物料                      | 4,765,417.00            | 0.11          | 暫收及待結轉帳項       | 672,280.00              | 0.01         |
| 在製品                     | 16,108,195.00           | 0.36          | <b>淨值</b>      | <b>4,153,142,088.37</b> | <b>92.11</b> |
| 在植農作物                   | 1,708,331.00            | 0.04          | <b>基金</b>      | <b>4,111,303,145.37</b> | <b>91.18</b> |
| 在養畜產品                   | 8,625,303.00            | 0.19          | 基金             | 4,111,303,145.37        | 91.18        |
| 預付款項                    | 761,022.00              | 0.02          | 基金             | 4,111,303,145.37        | 91.18        |
| 預付貨款                    | 3,981.00                | -             | <b>公積</b>      | <b>1,458,874.00</b>     | <b>0.03</b>  |
| 預付費用                    | 757,041.00              | 0.02          | 資本公積           | 1,458,874.00            | 0.03         |
| 短期貸墊款                   | 5,423,909.00            | 0.12          | 受贈公積           | 1,458,874.00            | 0.03         |
| 短期墊款                    | 5,423,909.00            | 0.12          | <b>累積餘絀(-)</b> | <b>38,682,547.00</b>    | <b>0.86</b>  |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>8,574,899.00</b>     | <b>0.19</b>   | 累積賸餘           | 38,682,547.00           | 0.86         |
| 準備金                     | 8,574,899.00            | 0.19          | 累積賸餘           | 11,813,597.00           | 0.26         |
| 退休及離職準備金                | 8,574,899.00            | 0.19          | 本期賸餘           | 26,868,950.00           | 0.60         |
| <b>固定資產</b>             | <b>92,613,351.00</b>    | <b>2.05</b>   | <b>淨值其他項目</b>  | <b>1,697,522.00</b>     | <b>0.04</b>  |
| 土地                      | 27,602,447.00           | 0.61          | 未實現重估增值        | 1,697,522.00            | 0.04         |
| 土地                      | 27,602,447.00           | 0.61          | 未實現重估增值        | 1,697,522.00            | 0.04         |
| 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                   | 13,510,980.00           | 0.30          |                |                         |              |
| 房屋及建築                   | 82,552,790.00           | 1.83          |                |                         |              |
| 累計折舊 - 房屋及建築(-)         | -69,041,810.00          | -1.53         |                |                         |              |
| 機械及設備                   | 27,074,501.00           | 0.60          |                |                         |              |
| 機械及設備                   | 116,344,472.00          | 2.58          |                |                         |              |
| 累計折舊 - 機械及設備(-)         | -89,269,971.00          | -1.98         |                |                         |              |
| 交通及運輸設備                 | 5,014,680.00            | 0.11          |                |                         |              |
| 交通及運輸設備                 | 30,443,617.00           | 0.68          |                |                         |              |

# 法務部矯正機關作業基金

## 平衡表

中華民國105年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目               | 金 額                     | %             | 科 目        | 金 額                     | %             |
|-------------------|-------------------------|---------------|------------|-------------------------|---------------|
| 累計折舊 - 交通及運輸設備(-) | -25,428,937.00          | -0.56         |            |                         |               |
| 什項設備              | 19,410,743.00           | 0.43          |            |                         |               |
| 什項設備              | 59,075,077.00           | 1.31          |            |                         |               |
| 累計折舊 - 什項設備(-)    | -39,664,334.00          | -0.88         |            |                         |               |
| <b>無形資產</b>       | <b>348,450.00</b>       | <b>0.01</b>   |            |                         |               |
| 無形資產              | 348,450.00              | 0.01          |            |                         |               |
| 電腦軟體              | 348,450.00              | 0.01          |            |                         |               |
| <b>遞延借項</b>       | <b>64,888,636.00</b>    | <b>1.44</b>   |            |                         |               |
| 遞延費用              | 64,888,636.00           | 1.44          |            |                         |               |
| 遞延費用              | 64,888,636.00           | 1.44          |            |                         |               |
| <b>其他資產</b>       | <b>356,850,925.00</b>   | <b>7.91</b>   |            |                         |               |
| 非業務資產             | 106,582,214.00          | 2.36          |            |                         |               |
| 其他非業務資產           | 290,140,136.50          | 6.43          |            |                         |               |
| 累計折舊 - 其他非業務資產(-) | -183,557,922.50         | -4.07         |            |                         |               |
| 什項資產              | 250,268,711.00          | 5.55          |            |                         |               |
| 存出保證金             | 4,250,763.00            | 0.09          |            |                         |               |
| 暫付及待結轉帳項          | 22,507,085.00           | 0.50          |            |                         |               |
| 代管資產              | 223,510,863.00          | 4.96          |            |                         |               |
| <b>合 計</b>        | <b>4,508,856,615.37</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>4,508,856,615.37</b> | <b>100.00</b> |

註：信託代理與保證資產(負債)36,315,655元。

# 法務部矯正機關作業基金

## 收支餘絀結算表

中華民國105年1月1日至105年6月30日止

單位：新臺幣元

| 科 目                | 實 際 數                  | 分 配 預 算 數              | 比 較 增 減 (-)           |                 |
|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|
|                    |                        |                        | 金 額                   | %               |
| <b>業務收入</b>        | <b>496,222,445.00</b>  | <b>507,955,000.00</b>  | <b>-11,732,555.00</b> | <b>2.31</b>     |
| 勞務收入               | 249,945,454.00         | 258,808,000.00         | -8,862,546.00         | 3.42            |
| 加工收入               | 206,997,449.00         | 214,382,000.00         | -7,384,551.00         | 3.44            |
| 其他勞務收入             | 42,948,005.00          | 44,426,000.00          | -1,477,995.00         | 3.33            |
| 銷貨收入               | 246,276,991.00         | 249,147,000.00         | -2,870,009.00         | 1.15            |
| 印刷出版品銷貨收入          | 8,876,822.00           | 11,165,000.00          | -2,288,178.00         | 20.49           |
| 製成品銷貨收入            | 214,886,069.00         | 215,359,000.00         | -472,931.00           | 0.22            |
| 農林漁牧銷貨收入           | 22,514,100.00          | 22,623,000.00          | -108,900.00           | 0.48            |
| <b>業務成本與費用</b>     | <b>325,316,208.00</b>  | <b>340,211,000.00</b>  | <b>-14,894,792.00</b> | <b>4.38</b>     |
| 勞務成本               | 130,663,138.00         | 138,044,000.00         | -7,380,862.00         | 5.35            |
| 加工成本               | 107,755,000.00         | 114,109,000.00         | -6,354,000.00         | 5.57            |
| 其他勞務成本             | 22,908,138.00          | 23,935,000.00          | -1,026,862.00         | 4.29            |
| 銷貨成本               | 186,117,734.00         | 192,025,000.00         | -5,907,266.00         | 3.08            |
| 印刷出版品成本            | 6,766,810.00           | 8,368,000.00           | -1,601,190.00         | 19.13           |
| 製成品銷貨成本            | 160,392,974.00         | 165,119,000.00         | -4,726,026.00         | 2.86            |
| 農林漁牧銷貨成本           | 18,957,950.00          | 18,538,000.00          | 419,950.00            | 2.27            |
| 行銷及業務費用            | 1,811,304.00           | 2,574,000.00           | -762,696.00           | 29.63           |
| 行銷費用               | 1,042,593.00           | 1,693,000.00           | -650,407.00           | 38.42           |
| 業務費用               | 768,711.00             | 881,000.00             | -112,289.00           | 12.75           |
| 管理及總務費用            | 6,724,032.00           | 7,568,000.00           | -843,968.00           | 11.15           |
| 管理費用及總務費用          | 6,724,032.00           | 7,568,000.00           | -843,968.00           | 11.15           |
| <b>業務賸餘(短絀 -)</b>  | <b>170,906,237.00</b>  | <b>167,744,000.00</b>  | <b>3,162,237.00</b>   | <b>1.89</b>     |
| <b>業務外收入</b>       | <b>14,612,211.00</b>   | <b>15,377,000.00</b>   | <b>-764,789.00</b>    | <b>4.97</b>     |
| 財務收入               | 14,295,454.00          | 15,303,000.00          | -1,007,546.00         | 6.58            |
| 利息收入               | 14,295,454.00          | 15,303,000.00          | -1,007,546.00         | 6.58            |
| 其他業務外收入            | 316,757.00             | 74,000.00              | 242,757.00            | 328.05          |
| 違規罰款收入             | 94,151.00              | 19,000.00              | 75,151.00             | 395.53          |
| 雜項收入               | 222,606.00             | 55,000.00              | 167,606.00            | 304.74          |
| <b>業務外費用</b>       | <b>158,649,498.00</b>  | <b>185,039,000.00</b>  | <b>-26,389,502.00</b> | <b>14.26</b>    |
| 其他業務外費用            | 158,649,498.00         | 185,039,000.00         | -26,389,502.00        | 14.26           |
| 監所其他業務費            | 149,351,840.00         | 176,009,000.00         | -26,657,160.00        | 15.15           |
| 雜項費用               | 9,297,658.00           | 9,030,000.00           | 267,658.00            | 2.96            |
| <b>業務外賸餘(短絀 -)</b> | <b>-144,037,287.00</b> | <b>-169,662,000.00</b> | <b>25,624,713.00</b>  | <b>15.10</b>    |
| <b>本期賸餘(短絀 -)</b>  | <b>26,868,950.00</b>   | <b>-1,918,000.00</b>   | <b>28,786,950.00</b>  | <b>1,500.88</b> |