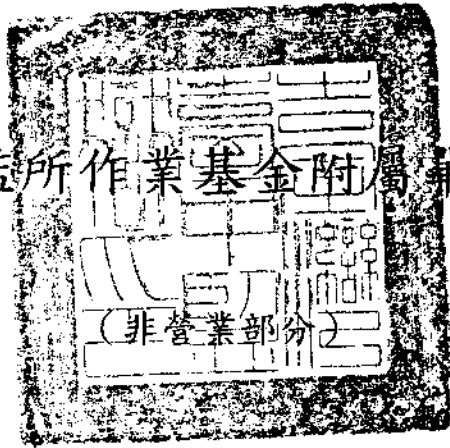


中華民國九十一年度

中央政府總決算

法務部主管

法務部監所作業基金附屬單位決算



<臺灣臺中監獄>編印

法務部監所作業基金-臺灣台中監獄
業務收支決算表
中華民國九十一年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)-減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	67,034,000.00	100.00	71,765,545.00	100.00	4,751,545.00	7.09	71,533,336.00	100.00
勞務收入	55,464,000.00	62.74	55,033,676.00	76.66	430,324.00	-0.78	55,737,666.00	77.92
加工收入	51,192,000.00	76.37	50,647,345.00	70.63	344,655.00	-0.67	51,217,003.00	71.60
營建收入		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
修造收入		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
其他勞務收入	4,272,000.00	6.37	4,186,331.00	5.63	65,009.00	-2.01	4,520,665.00	6.32
銷貨收入	11,570,000.00	17.26	16,751,669.00	23.34	5,161,669.00	44.79	15,795,646.00	22.08
印刷出版品銷貨收入	1,848,000.00	2.76	2,294,135.00	3.20	446,135.00	24.14	2,451,980.00	3.43
製成品銷貨收入	9,602,000.00	14.32	14,355,475.00	20.00	4,753,475.00	49.51	13,270,666.00	16.55
製成品銷貨退回及折讓(-)		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
農林漁牧銷貨收入	120,000.00	0.18	102,259.00	0.14	17,741.00	-14.78	72,760.00	0.10
租金及權利金收入		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
其他租金收入		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
業務成本與費用	43,683,000.00	65.17	44,352,000.00	61.78	669,066.00	1.53	43,877,200.00	61.34
勞務成本	26,601,000.00	42.67	29,704,747.00	41.36	1,103,747.00	3.66	29,333,723.00	41.01
加工成本	26,416,000.00	39.41	27,385,686.00	38.15	967,686.00	3.66	26,971,375.00	37.70
營建成本		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
修造成本		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
其他勞務成本	2,163,000.00	3.26	2,319,059.00	3.23	136,059.00	6.23	2,362,346.00	3.30
銷貨成本	10,109,000.00	15.17	12,919,636.00	18.00	2,750,636.00	27.05	12,055,728.00	16.65
印刷出版品成本	1,599,000.00	2.39	1,822,979.00	2.54	223,979.00	14.01	1,911,091.00	2.67
製成品銷貨成本	8,467,000.00	12.66	11,017,315.00	15.35	2,530,315.00	29.61	10,097,233.00	14.12
農林漁牧銷貨成本	63,000.00	0.12	79,342.00	0.11	3,658.00	-4.41	47,404.00	0.07
出租資產成本		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00
其他出租成本		0.00		0.00	-	#DIV/0!		0.00

其他作業成本	-	0.00	-	0.00	-	#DIV/0!	-	0.00	
雜項作業成本		0.00		0.00		#DIV/0!		0.00	
行銷及業務費用	326,000.00	0.49	234,668.00	0.33	-	91,332.00	-28.02	283,020.00	0.40
行銷費用	208,000.00	0.31	171,280.00	0.24	-	36,720.00	-17.65	189,210.00	0.26
業務費用	118,000.00	0.18	63,388.00	0.09	-	54,612.00	-46.28	93,810.00	0.13
管理及總務費用	4,587,000.00	6.84	1,493,015.00	2.08	-	3,093,985.00	-67.45	2,204,735.00	3.08
管理費用及總務費用	4,587,000.00	6.84	1,493,015.00	2.08	-	3,093,985.00	-67.45	2,204,735.00	3.08
業務賸餘(短絀-)	23,351,000.00	34.83	27,433,479.00	38.22		4,082,479.00	17.48	27,656,130.00	38.66
業務外收入	14,310,000.00	21.35	8,747,408.00	12.19	-	5,562,592.00	-38.87	13,572,547.00	18.97
財務收入	13,950,000.00	20.81	6,328,330.00	11.60	-	5,621,670.00	-40.30	13,318,233.00	18.62
利息收入	13,950,000.00	20.81	6,328,330.00	11.60	-	5,621,670.00	-40.30	13,318,233.00	18.62
其他作業外收入	360,000.00	0.54	419,078.00	0.58		59,078.00	16.41	254,314.00	0.36
財產交易賸餘		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
盤存賸餘		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
賠(補)償收入		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
違約罰款收入		0.00	209,591.00	0.29		209,591.00	#DIV/0!	9,168.00	0.01
收回呆帳		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
雜項收入	360,000.00	0.54	209,487.00	0.29	-	150,513.00	-41.81	245,146.00	0.34
業務外費用	14,836,000.00	22.13	14,111,595.00	19.66	-	724,405.00	-4.68	13,168,473.00	18.41
財務費用	-	0.00	-	0.00		-	#DIV/0!	-	0.00
利息費用		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
投資短絀		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
其他業務外費用	14,836,000.00	22.13	14,111,595.00	19.66	-	724,405.00	-4.88	13,168,473.00	18.41
財產交易短絀		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
盤存短絀		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
違約及處理費用		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
監所其他作業費	14,836,000.00	22.13	14,111,595.00	19.66	-	724,405.00	-4.88	13,168,473.00	18.41
雜項費用		0.00		0.00		-	#DIV/0!		0.00
業務外賸餘(短絀-)	526,000.00	-0.78	5,364,187.00	-7.47	-	4,838,187.00	919.61	404,074.00	0.56
本期賸餘(短絀-)	22,825,000.00	34.05	22,069,292.00	30.74	-	755,708.00	-3.31	28,060,204.00	39.23

法務部監所作業基金(臺灣台中監獄)

現金流量決算表
中華民國九十一年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增(+)減(-)	
	金額	金額	金額	%
一、業務活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
、本期賸餘(短絀-)	22,825,000.00	22,069,292.00	-755,708.00	-3.31
、調整非現金項目	1,237,000.00	2,039,407.00	802,407.00	64.87
呆帳	10,000.00		-10,000.00	-100.00
損失			0.00	#DIV/0!
折舊及折耗	1,227,000.00	761,072.00	-465,928.00	-37.97
攤銷			0.00	#DIV/0!
處理資產短絀(賸餘-)			0.00	#DIV/0!
流動資產淨增(淨增-)		1,021,198.00	1,021,198.00	#DIV/0!
流動負債淨增(淨減-)		258,424.00	258,424.00	#DIV/0!
其他(呆帳減少)		-1,287.00	-1,287.00	#DIV/0!
業務活動之淨現金流入(流出一)	24,062,000.00	24,108,699.00	46,699.00	0.19
二、投資活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
、減少短期投資及短期貸墊款				
、減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	#DIV/0!
、減少固定資產及遞耗資產				
、減少無形資產、遞延借項及其他資產		24,720.00	24,720.00	#DIV/0!
、其他投資活動之現金流入				
、增加短期投資及短期貸墊款				
、增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金			0.00	#DIV/0!
、增加固定資產及遞耗資產	-9,000,000.00		9,000,000.00	-100.00
、增加無形資產、遞延借項及其他資產			0.00	#DIV/0!
、其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出一)	-9,000,000.00	24,720.00	9,024,720.00	-100.27
三、融資活動之現金流量			0.00	#DIV/0!
、增加短期債務及其他負債		397,970.00	397,970.00	#DIV/0!
、增加長期負債				
、增加基金、公積及填補短絀			0.00	#DIV/0!
、其他融資活動之現金流入				
、減少短期債務及其他負債		-6,398,417.00	-6,398,417.00	#DIV/0!
、減少長期負債				
、減少基金及公積			0.00	#DIV/0!
、賸餘分配款	-7,823,000.00	-7,596,788.00	226,212.00	-2.89
、其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出一)	-7,823,000.00	-13,597,235.00	-5,774,235.00	73.81
、匯率變動影響數				
、現金及約當現金之淨增(淨減-)	7,239,000.00	10,536,184.00	3,297,184.00	45.55
、期初現金及約當現金	292,026,000.00	298,988,841.00	6,962,841.00	2.38
、期末現金及約當現金	299,265,000.00	309,525,025.00	10,260,025.00	3.43
、不影響現金流量之投資或理財活動	18,255,000.00	17,725,856.00	-529,144.00	-2.90

註：、本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券。

、本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及損失、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘-)、處理資產短絀(賸餘-)、債務整理短絀(賸餘-)、其他、流動資產淨減(淨增-)及流動負債淨增(淨減-)，請各基金自行準備預算、決算詳細資料，俾便查核。

、表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。

法務部監所作業基金—〈臺灣台中監獄〉

平衡表

中華民國九十一年十二月三十一日

單位：新臺幣元

科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)減(-)		科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	364,291,171.15	100.00	335,459,550.15	100.00	28,831,621.00	8.59	負 債	54,148,603.00	14.86	40,378,659.00	12.04	13,769,944.00	34.10
流動資產	317,143,378.15	87.09	307,727,105.15	91.73	9,516,273.00	3.09	流動負債	3,591,240.00	0.99	3,332,816.00	0.99	258,424.00	7.75
現金	309,525,025.00	84.97	298,988,841.00	89.13	10,536,184.00	3.52	應付款項	3,591,240.00	0.99	3,332,816.00	0.99	258,424.00	7.75
庫存現金		0.00		0.00		#DIV/0!	應付票據						
銀行存款	309,375,025.00	84.93	298,838,841.00	89.08	10,536,184.00	3.53	應付帳款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
零用及週轉金	150,000.00	0.04	150,000.00	0.04	0.00	0.00	應付代收款	574,127.00	0.16	561,597.00	0.17	12,530.00	2.23
匯撥中現金							應付薪工						
短期投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	應付費用	3,017,113.00	0.83	2,771,219.00	0.83	245,894.00	8.87
可轉讓定期存單				0.00	0.00	#DIV/0!	應付工程款						
有價證券							其他應付款						
應收款項	6,879,160.00	1.89	7,233,633.00	2.16	-354,473.00	-4.90	預收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
應收票據		0.00			0.00	0.00	預收貨款						
備抵呆帳－應收票據(-)							預收利息						
應收帳款	6,642,592.00	1.82	6,771,336.00	2.02	-128,744.00	-1.90	預收收入		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
備抵呆帳－應收帳款(-)	-66,426.00	-0.02	-67,713.00	-0.02	1,287.00	-1.90	預收定金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
應收收益							其他預收款						
應收利息	302,994.00	0.08	530,010.00	0.16	-227,016.00	-42.83	其他負債	50,557,363.00	13.88	37,045,843.00	11.04	13,511,520.00	36.47
其他應收款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	什項負債	50,557,363.00	13.88	37,045,771.00	11.04	13,511,592.00	36.47
備抵呆帳－其他各項應收款(-)							存入保證金	5,963,076.00	1.64	5,565,106.00	1.66	397,970.00	7.15
存貨	799,900.15	0.22	1,457,205.15	0.43	-657,305.00	-45.11	應付保管款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
原料	799,900.15	0.22	1,428,244.15	0.43	-628,344.00	-43.99	應付退休及離職金	46,474.00	0.01	27,516.00	0.01	18,958.00	68.90
物料							應付代管資產	43,946,158.00	12.06	24,453,149.00	7.29	19,493,009.00	79.72
在製品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	應付改善生活設施金	601,655.00	0.17	7,000,000.00	2.09	-6,398,345.00	-91.40
製成品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	暫收及待結轉帳項						
在植農作物		0.00	28,961.00	0.01	-28,961.00	-100.00	其他什項負債						
農產品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	內部往來	0.00	0.00	72.00	0.00	-72.00	-100.00
在養畜產品							內部往來		0.00	72.00	0.00	-72.00	-100.00
畜產品		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	淨 債	310,142,568.15	85.14	295,080,891.15	87.96	15,061,677.00	5.10
水產品							基金	306,061,191.15	84.02	288,335,335.15	85.95	17,725,856.00	6.15
預付款項	39,293.00	0.01	47,426.00	0.01	-8,133.00	-17.15	基金	306,061,191.15	84.02	288,335,335.15	85.95	17,725,856.00	6.15
預付貨款							基金	306,061,191.15	84.02	288,335,335.15	85.95	17,725,856.00	6.15
用品盤存							公積	589,173.00	0.16	0.00	0.00	589,173.00	#DIV/0!
預付費用	39,293.00	0.01	47,426.00	0.01	-8,133.00	-17.15	資本公積	589,173.00	0.16	0.00	0.00	589,173.00	#DIV/0!
其他預付款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	收入公積		0.00		0.00		
短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	土地重估增值公積		0.00		0.00		
短期墊款		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	固定資產增值公積		0.00		0.00		
長期投資、應收款、貸墊款及準備金	46,474.00	0.01	27,516.00	0.01	18,958.00	68.90	受贈公積	589,173.00	0.16	0.00	0.00	589,173.00	#DIV/0!
長期投資		0.00		0.00			其他資本公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!
長期債券投資							特別公積	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
準備金	46,474.00	0.01	27,516.00	0.01	18,958.00	68.90	特別公積		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!

法務部監所作業基金—〈臺灣台中監獄〉

平衡表

中華民國九十一年十二月三十一日

單位：新臺幣元

科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)減(-)		科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
退休及離職準備金	46,474.00	0.01	27,516.00	0.01	18,958.00	68.90	累積餘 額(-)	3,492,204.00	0.96	6,745,556.00	2.01	-3,253,352.00	-48.23
改善生活設施準備金		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!	累積虧餘	3,492,204.00	0.96	6,745,556.00	2.01	-3,253,352.00	-48.23
固定資產	3,053,161.00	0.84	3,225,060.00	0.96	-171,899.00	-5.33	累積虧餘	3,492,204.00	0.96	6,745,556.00	2.01	-3,253,352.00	-48.23
土地	0.00	0.00	0.00	0.00									
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
土地改良物		0.00		0.00		#DIV/0!							
累計折舊—土地改良物(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
房屋及建築	601,986.00	0.17	601,986.00	0.18	0.00	0.00							
累計折舊—房屋及建築(-)	-601,986.00	-0.17	-601,986.00	-0.18	0.00	0.00							
機械及設備	2,331,968.00	0.64	2,165,331.00	0.65	166,637.00	7.70							
機械及設備	11,066,365.00	3.04	10,477,192.00	3.12	589,173.00	5.62							
累計折舊—機械及設備(-)	-8,734,397.00	-2.40	-8,311,861.00	-2.48	-422,536.00	-5.08							
交通及運輸設備	128,575.00	0.04	212,563.00	0.06	-83,988.00	-39.51							
交通及運輸設備	2,162,700.00	0.59	2,325,700.00	0.69	-163,000.00	-7.01							
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-2,034,125.00	-0.56	-2,113,137.00	-0.63	79,012.00	-3.74							
什項設備	592,618.00	0.16	847,166.00	0.25	-254,548.00	-30.05							
什項設備	4,176,031.00	1.15	4,176,031.00	1.24	0.00	0.00							
累計折舊—什項設備(-)	-3,583,413.00	-0.98	-3,328,865.00	-0.99	-254,548.00	7.65							
建購中固定資產													
未完工程													
預付工程及土地款													
訂購機件及設備款													
遞耗資產													
農作物													
農作物													
累計折耗—農作物(-)													
經濟動物													
經濟動物													
累計折耗—經濟動物(-)													
無形資產													
無形資產	0.00		0.00										
電腦軟體													
租賃權益													
遞延借項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
遞延費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!							
開辦費													
其他遞延費用		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
其他資產	43,948,158.00	12.06	24,479,869.00	7.30	19,468,289.00	79.53							

法務部監所作業基金 - <臺灣台中監獄>

平衡表

中華民國九十一年十二月三十一日

單位：新臺幣元

科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)/減(-)		科 目	本年度算數		上次決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
非業務資產	0.00	0.00	0.00	0.00									
閒置資產													
累計折舊 - 閒置資產(-)													
什項資產	43,948,158.00	12.06	24,479,869.00	7.30	19,468,289.00	79.53							
存出保證金	2,000.00	0.00	26,720.00	0.01	-24,720.00	-92.51							
催收款項		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
備抵呆帳 - 催收款項(-)		0.00		0.00	0.00	#DIV/0!							
暫付及待結轉帳項													
代管資產	43,946,158.00	12.06	24,453,149.00	7.29	19,493,009.00	79.72							
累計折舊 - 代管資產(-)													
其他什項資產													
待整理資產	0.00	0.00	0.00	0.00									
追索債權		0.00		0.00									
待抵銷追索債權(-)		0.00		0.00									
其他待整理資產		0.00		0.00									
內部往來	0.00	0.00	0.00	0.00									
內部往來		0.00		0.00									
合 計	364,291,171.15	100.00	335,459,550.15	100.00	28,831,621.00	8.59	合 計	364,291,171.15	100.00	335,459,550.15	100.00	28,831,621.00	8.59