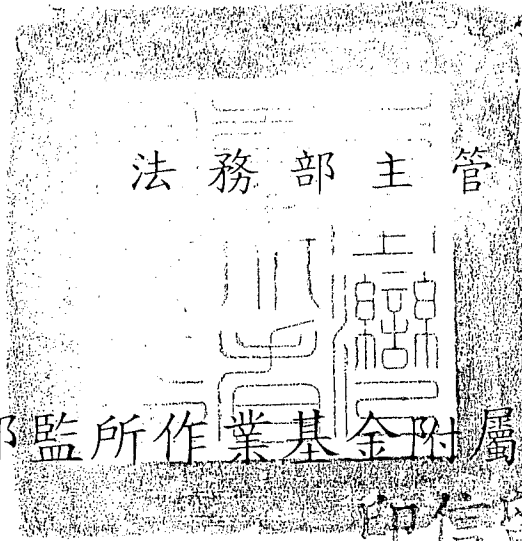


中華民國 100 年度
(自100年1月1日至100年12月31日止)

中央政府總決算



法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

法務部矯正署臺北看守所編印

法務部監所作業基金

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 本年度銷貨收入預算數量 57,347 件，決算數量 50,540 件，比較減少 6,807 件；包含食品科預算數量 57,222 件，決算數量 50,366 件比較減少 6,856 件，約減少 11.98%，係因銷售數量減少；園藝科預算數量 125 件，決算數量 174 件，比較增加 49 件，約增加 39.20%，係因承攬綠美化機關增加。
- (二) 本年度勞務收入預算數量 16,074,282 件，決算數量 13,533,060 件，比較減少 2,541,222 件；包含加工收入之電器科預算數量 1,772,231 件，決算數量 139,870 件，比較減少 1,632,361 件，約減少 92.11%，係因承攬量減少，收入相對亦減少；洗滌科預算數量 12,606 件，決算數量 11,823 件，比較減少 783 件，約減少 6.21%，係因承攬量減少；紙品科預算數量 9,406,282 件，決算數量 13,301,929 件，比較增加 3,895,647 件，約增加 41.42%，係因訂貨增加，故收入增加；塑膠科預算數量 4,879,671 件，決算數量 75,795 件，比較減少 4,803,876 件，約減少 98.45%，係因承攬量減少，收入相對亦減少；其他勞務收入雜工科預算數量 3,492 人，決算數量 3,643 人，比較增加 151 人，約增加 4.32。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入決算數 22,215,526 元，較預算數 17,475,526 元，增加 4,740,526 元，增加 27.13%。
- (二) 業務成本與費用決算數 13,369,611 元，較預算數 11,090,000 元，增加 2,279,611 元，增加 20.56%。
- (三) 業務外收入決算數 819,324 元，較預算數 570,000 元，增加 249,324 元，增加 43.74%，主要係存款利率升高，故利息收入增加。
- (四) 業務外費用決算數 13,157,175 元，較預算數 8,896,000 元，增加 4,261,175 元，增加 47.90%，係因增列收容人燃油費。

法 務 部 監 所 作 業 基 金

總 說 明

中 華 民 國 100 年 度

(五) 本期賸餘(短絀)決算數-3,491,936 元，較預算數-1,941,000 元，增加 1,550,936 元，增加 79.90%。

三、餘絀撥補實況：

(一) 短絀之部：本年度短絀之部決算數 3,491,936 元，較預算數 1,941,000 元，增加 1,550,936 元，約增加 79.90%。

(二) 填補之部：本年度填補之部決算數 3,491,936 元，其中撥用賸餘 557,452 元，撥用公積 1,114,644 元，折減基金 1,819,840 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出決算數 1,016,805 元，預算數淨現金流入 619,000 元，主要係本期短絀較預算數增加。

(二) 投資活動之淨現金流出為 0 元。

(三) 融資活動之淨現金流入 369,780 元，主要係其他負債增加。

(四) 現金及約當現金之淨減 647,025 元，係期末現金 125,707,543.28 元，較期初現金 126,354,568.28 元減少之數。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 144,138,059.28 元，較上(100)年度決算數 145,554,518.28 元，減少 1,416,459 元，減少 0.97%，其內容如下：

1、流動資產 127,884,020.28 元，占資產總額 88.72%。

2、固定資產 521,314 元，占資產總額 0.36%。

3、遞延借項 4,116,000 元，占資產總額 2.86%。

4、其他資產 11,616,725 元，占資產總額 8.06%。

(二) 負債總額 144,138,059.28 元，較上(100)年度決算數 145,554,518.28 元，減 1,416,459 元，減少 0.97%，其內容如下：

法 務 部 監 所 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 100 年度

1、流動負債 1,069,789 元，占負債總額 0.74%。

2、其他負債 16,065,606 元，占負債總額 11.15%。

(三) 淨值總額 127,002,664.28 元，占負債總額 88.11%，較上年度決算數 128,822,504.28 元，減少 1,819,840 元，減少 1.41%，其內容如下：

1、基金 127,002,664.28 元，占負債總額 88.11%。

2、累積餘絀 0 元，占負債總額 0.00%。

法務部監所作業基金

收支餘絀決算表

中華民國100年度

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

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	17,475,000.00	100.00	22,215,526.00	100.00	4,740,526.00	27.13	18,511,147.00	100.00
勞務收入	12,951,000.00	74.11	17,549,254.00	79.00	4,598,254.00	35.51	14,118,784.00	76.27
加工收入	11,429,000.00	65.40	16,006,758.00	72.05	4,577,758.00	40.05	12,576,484.00	67.94
其他勞務收入	1,522,000.00	8.71	1,542,496.00	6.94	20,496.00	1.35	1,542,300.00	8.33
銷貨收入	4,524,000.00	25.89	4,666,272.00	21.00	142,272.00	3.14	4,392,363.00	23.73
製成品銷貨收入	3,725,000.00	21.32	3,487,642.00	15.70	-237,358.00	-6.37	3,286,105.00	17.75
農林漁牧銷貨收入	799,000.00	4.57	1,178,630.00	5.31	379,630.00	47.51	1,106,258.00	5.98
業務成本與費用	11,090,000.00	63.46	13,369,611.00	60.18	2,279,611.00	20.56	11,533,265.00	62.30
勞務成本	6,737,000.00	38.55	8,888,473.00	40.01	2,151,473.00	31.94	7,348,370.00	39.70
加工成本	5,700,000.00	32.62	7,834,841.00	35.27	2,134,841.00	37.45	6,315,938.00	34.12
其他勞務成本	1,037,000.00	5.93	1,053,632.00	4.74	16,632.00	1.60	1,032,432.00	5.58
銷貨成本	3,771,000.00	21.58	3,885,493.00	17.49	114,493.00	3.04	3,626,946.00	19.59
製成品銷貨成本	3,147,000.00	18.01	2,950,715.00	13.28	-196,285.00	-6.24	2,755,703.00	14.89
農林漁牧銷貨成本	624,000.00	3.57	934,778.00	4.21	310,778.00	49.80	871,243.00	4.71
行銷及業務費用	222,000.00	1.27	226,585.00	1.02	4,585.00	2.07	215,746.00	1.17
行銷費用	72,000.00	0.41	72,217.00	0.33	217.00	0.30	59,000.00	0.32
業務費用	150,000.00	0.86	154,368.00	0.69	4,368.00	2.91	156,746.00	0.85
管理及總務費用	360,000.00	2.06	369,060.00	1.66	9,060.00	2.52	342,203.00	1.85
管理費用及總務費用	360,000.00	2.06	369,060.00	1.66	9,060.00	2.52	342,203.00	1.85
業務賸餘(短絀一)	6,385,000.00	36.54	8,845,915.00	39.82	2,460,915.00	38.54	6,977,882.00	37.70
業務外收入	570,000.00	3.26	819,324.00	3.69	249,324.00	43.74	594,484.00	3.21
財務收入	570,000.00	3.26	799,324.00	3.60	229,324.00	40.23	589,132.00	3.18
利息收入	570,000.00	3.26	799,324.00	3.60	229,324.00	40.23	589,132.00	3.18
其他業務外收入	-	-	20,000.00	0.09	20,000.00	-	5,352.00	0.03
違約罰款收入	-	-	20,000.00	0.09	20,000.00	-	300.00	0.00
雜項收入	-	-	-	-	-	-	5,052.00	0.03
業務外費用	8,896,000.00	50.91	13,157,175.00	59.23	4,261,175.00	47.90	6,029,381.00	32.57
其他業務外費用	8,896,000.00	50.91	13,157,175.00	59.23	4,261,175.00	47.90	6,029,381.00	32.57
監所其他業務費	8,577,000.00	49.08	12,714,878.00	57.23	4,137,878.00	48.24	5,680,487.00	30.69
雜項費用	319,000.00	1.83	442,297.00	1.99	123,297.00	38.65	348,894.00	1.88
業務外賸餘(短絀一)	-8,326,000.00	-47.65	-12,337,851.00	-55.54	-4,011,851.00	48.18	-5,434,897.00	-29.36
本期賸餘(短絀一)	-1,941,000.00	-11.11	-3,491,936.00	-15.72	-1,550,936.00	79.90	1,542,985.00	8.34

法務部監所作業基金

收支餘絀決算表附表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
監所其他業務費用明細：	8,577,000.00	100.00	12,714,878.00	100.00	4,137,878.00	48.24	
1. 收容人獎勵金	319,000.00	3.72	442,297.00	3.48	123,297.00	38.65	
2. 收容人飲食補助費	1,916,000.00	22.34	2,653,774.00	20.87	737,774.00	38.51	
3. 收容人保險費	-	-	-	-	-	-	
4. 收容人技能訓練費	1,450,000.00	16.91	1,013,414.00	7.97	-436,586.00	-30.11	
5. 補助收容人醫療費用	-	-	-	-	-	-	
6. 改善收容人生活設施部分(預算或專案核定)	1,008,000.00	11.75	1,077,648.00	8.48	69,648.00	6.91	
(1)其他非業務資產折舊	-	-	69,648.00	0.55	69,648.00	-	
(2)其他攤銷費用	1,008,000.00	11.75	1,008,000.00	7.93	-	-	
(3)用品消耗	-	-	-	-	-	-	
(4)修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	
(5)其他(請於說明欄內註明)	-	-	-	-	-	-	
7. 改善收容人衛生醫療費及設施(預算或專案核定)	1,197,000.00	13.96	996,416.00	7.84	-200,584.00	-16.76	
(1)其他非業務資產折舊	1,197,000.00	13.96	996,416.00	7.84	-200,584.00	-16.76	
(2)其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	
(3)用品消耗	-	-	-	-	-	-	
(4)商品及醫療用品	-	-	-	-	-	-	
(5)修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	
(6)其他(請於說明欄內註明)	-	-	-	-	-	-	
8. 改善技訓設備部分(預算或專案核定)	-	-	-	-	-	-	
(1)其他非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	
(2)其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	
(3)用品消耗	-	-	-	-	-	-	
(4)修理保養及保固費	-	-	-	-	-	-	
(5)其他(請於說明欄內註明)	-	-	-	-	-	-	
9. 其他	2,687,000.00	31.33	6,531,329.00	51.37	3,844,329.00	143.07	

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

單位：新臺幣元

項 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	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-	2,288,418.00	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	1,542,985.00	67.43
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	745,433.00	32.57
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	2,288,418.00	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	2,288,418.00	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	1,941,000.00	100.00	3,491,936.00	100.00	1,550,936.00	79.90	-	-
本期短絀	1,941,000.00	100.00	3,491,936.00	100.00	1,550,936.00	79.90	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,941,000.00	100.00	3,491,936.00	100.00	1,550,936.00	79.90	-	-
撥用賸餘	-	-	557,452.00	15.96	557,452.00	-	-	-
撥用公積	-	-	1,114,644.00	31.92	1,114,644.00	-	-	-
折減基金	1,941,000.00	100.00	1,819,840.00	52.12	-121,160.00	-6.24	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-1,941,000.00	-3,491,936.00	-1,550,936.00	79.90
調整非現金項目	2,560,000.00	2,475,131.00	-84,869.00	-3.32
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	3,929.00	3,929.00	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	1,552,000.00	1,361,525.00	-190,475.00	-12.27
攤銷	1,008,000.00	1,008,000.00	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-248,124.00	-248,124.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	349,801.00	349,801.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	619,000.00	-1,016,805.00	-1,635,805.00	-264.27
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
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	-	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加短期墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加長期貸款	-	-	-	-
增加長期墊款	-	-	-	-
增加準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
增加固定資產	-	-	-	-
增加遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 100 年度

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
投資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	369,780.00	369,780.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	369,780.00	369,780.00	-
增加遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加基金	-	-	-	-
增加公積	-	-	-	-
撥款填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
減少遞延貸項	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	369,780.00	369,780.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	619,000.00	-647,025.00	-1,266,025.00	-204.53
期初現金及約當現金	124,162,000.00	126,354,568.28	2,192,568.28	1.77
期末現金及約當現金	124,781,000.00	125,707,543.28	926,543.28	0.74

機關名稱：法務部矯正署臺北看守所

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	144,138,059.28	100.00	145,554,518.28	100.00	-1,416,459.00	-0.97
流動資產	127,884,020.28	88.72	128,286,850.28	88.14	-402,830.00	-0.31
現金	125,707,543.28	87.21	126,354,568.28	86.81	-647,025.00	-0.51
銀行存款	125,707,543.28	87.21	126,294,568.28	86.77	-587,025.00	-0.46
零用及週轉金	-	-	60,000.00	0.04	-60,000.00	-100.00
應收款項	1,780,585.00	1.24	1,376,594.00	0.95	403,991.00	29.35
應收帳款	1,748,245.00	1.21	1,354,576.00	0.93	393,669.00	29.06
備抵呆帳－應收帳款(-)	17,483.00	0.01	13,554.00	0.01	3,929.00	28.99
應收利息	49,823.00	0.03	35,572.00	0.02	14,251.00	40.06
存貨	395,892.00	0.27	552,225.00	0.38	-156,333.00	-28.31
原料	395,892.00	0.27	552,225.00	0.38	-156,333.00	-28.31
預付款項	-	-	3,463.00	0.00	-3,463.00	-100.00
預付費用	-	-	3,463.00	0.00	-3,463.00	-100.00
固定資產	521,314.00	0.36	816,775.00	0.56	-295,461.00	-36.17
機械及設備	5,264.00	0.00	15,556.00	0.01	-10,292.00	-66.16
機械及設備	7,104,741.00	4.93	7,104,741.00	4.88	-	0
累計折舊－機械及設備(-)	7,099,477.00	4.93	7,089,185.00	4.87	10,292.00	0.15
交通及運輸設備	369,144.00	0.26	527,340.00	0.36	-158,196.00	-30.00
交通及運輸設備	791,000.00	0.55	791,000.00	0.54	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	421,856.00	0.29	263,660.00	0.18	158,196.00	60.00
什項設備	146,906.00	0.10	273,879.00	0.19	-126,973.00	-46.36
什項設備	1,116,000.00	0.77	1,116,000.00	0.77	-	0
累計折舊－什項設備(-)	969,094.00	0.67	842,121.00	0.58	126,973.00	15.08
遞延借項	4,116,000.00	2.86	5,124,000.00	3.52	-1,008,000.00	-19.67
遞延費用	4,116,000.00	2.86	5,124,000.00	3.52	-1,008,000.00	-19.67
遞延費用	4,116,000.00	2.86	5,124,000.00	3.52	-1,008,000.00	-19.67
其他資產	11,616,725.00	8.06	11,326,893.00	7.78	289,832.00	2.56
非業務資產	5,361,160.00	3.72	6,427,224.00	4.42	-1,066,064.00	-16.59
其他非業務資產	12,047,618.00	8.36	12,047,618.00	8.28	-	0
累計折舊－其他非業務資產(-)	6,686,458.00	4.64	5,620,394.00	3.86	1,066,064.00	18.97
什項資產	4,375,047.00	3.04	4,691,247.00	3.22	-316,200.00	-6.74
代管資產	4,375,047.00	3.04	4,691,247.00	3.22	-316,200.00	-6.74
內部往來	1,880,518.00	1.30	208,422.00	0.14	1,672,096.00	802.26
內部往來	1,880,518.00	1.30	208,422.00	0.14	1,672,096.00	802.26
合 計	144,138,059.28	100.00	145,554,518.28	100.00	-1,416,459.00	-0.97

作業基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	17,135,395.00	11.89	16,732,014.00	11.50	403,381.00	2.41
流動負債	1,069,789.00	0.74	719,988.00	0.49	349,801.00	48.58
應付款項	1,069,789.00	0.74	719,988.00	0.49	349,801.00	48.58
應付代收款	178,652.00	0.12	118,131.00	0.08	60,521.00	51.23
應付費用	891,137.00	0.62	601,857.00	0.41	289,280.00	48.06
其他負債	16,065,606.00	11.15	16,012,026.00	11.00	53,580.00	0.33
什項負債	5,718,022.00	3.97	5,664,442.00	3.89	53,580.00	0.95
存入保證金	1,342,975.00	0.93	973,195.00	0.67	369,780.00	38.00
應付代管資產	4,375,047.00	3.04	4,691,247.00	3.22	-316,200.00	-6.74
內部往來	10,347,584.00	7.18	10,347,584.00	7.11	-	0
內部往來	10,347,584.00	7.18	10,347,584.00	7.11	-	0
淨值	127,002,664.28	88.11	128,822,504.28	88.50	-1,819,840.00	-1.41
基金	127,002,664.28	88.11	128,822,504.28	88.50	-1,819,840.00	-1.41
基金	127,002,664.28	88.11	128,822,504.28	88.50	-1,819,840.00	-1.41
基金	127,002,664.28	88.11	128,822,504.28	88.50	-1,819,840.00	-1.41
累積餘絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合 計	144,138,059.28	100.00	145,554,518.28	100.00	-1,416,459.00	-0.97