

法務部矯正機關作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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	228,000.00	100.00	258,330.00	100.00	30,330.00	13.30	241,080.00	100.00
勞務收入	228,000.00	100.00	258,330.00	100.00	30,330.00	13.30	241,080.00	100.00
加工收入	-	-	40,710.00	15.76	40,710.00	-	-	-
其他勞務收入	228,000.00	100.00	217,620.00	84.24	-10,380.00	4.55	241,080.00	100.00
業務成本與費用	114,000.00	50.00	129,165.00	50.00	15,165.00	13.30	120,540.00	50.00
勞務成本	114,000.00	50.00	129,165.00	50.00	15,165.00	13.30	120,540.00	50.00
加工成本	-	-	20,355.00	7.88	20,355.00	-	-	-
其他勞務成本	114,000.00	50.00	108,810.00	42.12	-5,190.00	4.55	120,540.00	50.00
業務賸餘(短絀一)	114,000.00	50.00	129,165.00	50.00	15,165.00	13.30	120,540.00	50.00
業務外收入	-	-	2,160.00	0.84	2,160.00	-	3,233.00	1.34
財務收入	-	-	1,479.00	0.57	1,479.00	-	3,233.00	1.34
利息收入	-	-	1,479.00	0.57	1,479.00	-	3,233.00	1.34
其他業務外收入	-	-	681.00	0.26	681.00	-	-	-
違約罰款收入	-	-	681.00	0.26	681.00	-	-	-
業務外費用	1,721,000.00	754.82	1,822,427.00	705.46	101,427.00	5.89	1,826,538.00	757.65
其他業務外費用	1,721,000.00	754.82	1,822,427.00	705.46	101,427.00	5.89	1,826,538.00	757.65
監所其他業務費	1,715,000.00	752.19	1,815,939.00	702.95	100,939.00	5.89	1,820,510.00	755.15
雜項費用	6,000.00	2.63	6,488.00	2.51	488.00	8.13	6,028.00	2.50
業務外賸餘(短絀一)	-1,721,000.00	-754.82	-1,820,267.00	-704.63	-99,267.00	5.77	-1,823,305.00	756.31
本期賸餘(短絀一)	-1,607,000.00	-704.82	-1,691,102.00	-654.63	-84,102.00	5.23	-1,702,765.00	706.31

法務部矯正機關作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
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	1,607,000.00	100.00	1,691,102.00	100.00	84,102.00	5.23	1,702,765.00	100.00
本期短絀	1,607,000.00	100.00	1,691,102.00	100.00	84,102.00	5.23	1,702,765.00	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,607,000.00	100.00	1,691,102.00	100.00	84,102.00	5.23	1,702,765.00	100.00
撥用賸餘	1,607,000.00	100.00	1,691,102.00	100.00	84,102.00	5.23	1,702,765.00	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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)	-1,607,000.00	-1,691,102.00	-84,102.00	5.23
調整非現金項目	93,000.00	108,763.00	15,763.00	16.95
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	93,000.00	88,884.00	-4,116.00	4.43
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	-	-	-
流動負債淨增(淨減一)	-	19,879.00	19,879.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,514,000.00	-1,582,339.00	-68,339.00	4.51
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	-239,000.00	-227,050.00	11,950.00	5.00
增加無形資產	-	-	-	-
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-239,000.00	-227,050.00	11,950.00	5.00
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-

法務部矯正機關作業基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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)	-239,000.00	-227,050.00	11,950.00	5.00
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	1,585,000.00	1,577,000.00	-8,000.00	0.50
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	1,585,000.00	1,577,000.00	-8,000.00	0.50
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)	1,585,000.00	1,577,000.00	-8,000.00	0.50
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-168,000.00	-232,389.00	-64,389.00	38.33
期初現金及約當現金	834,000.00	581,036.00	-252,964.00	30.33
期末現金及約當現金	666,000.00	348,647.00	-317,353.00	47.65

法務部矯正機

平衡

中華民國 102 年

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

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	6,500,453.00	100.00	5,084,574.00	100.00	1,415,879.00	27.85
流動資產	348,647.00	5.36	581,036.00	11.43	-232,389.00	40.00
現金	348,647.00	5.36	581,036.00	11.43	-232,389.00	40.00
銀行存款	348,647.00	5.36	581,036.00	11.43	-232,389.00	40.00
其他資產	6,151,806.00	94.64	4,503,538.00	88.57	1,648,268.00	36.60
非業務資產	333,148.00	5.12	194,982.00	3.83	138,166.00	70.86
其他非業務資產	567,650.00	8.73	340,600.00	6.70	227,050.00	66.66
累計折舊－其他非業務資產(-)	234,502.00	3.61	145,618.00	2.86	88,884.00	61.04
什項資產	1,039,420.00	15.99	1,220,420.00	24.00	-181,000.00	14.83
代管資產	1,039,420.00	15.99	1,220,420.00	24.00	-181,000.00	14.83
內部往來	4,779,238.00	73.52	3,088,136.00	60.74	1,691,102.00	54.76
內部往來	4,779,238.00	73.52	3,088,136.00	60.74	1,691,102.00	54.76
合 計	6,500,453.00	100.00	5,084,574.00	100.00	1,415,879.00	27.85

關作業基金

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	6,500,453.00	100.00	5,084,574.00	100.00	1,415,879.00	27.85
流動負債	19,879.00	0.31	-	-	19,879.00	-
應付款項	19,879.00	0.31	-	-	19,879.00	-
應付代收款	3,380.00	0.05	-	-	3,380.00	-
應付費用	16,499.00	0.25	-	-	16,499.00	-
其他負債	6,480,574.00	99.69	5,084,574.00	100.00	1,396,000.00	27.46
什項負債	1,076,420.00	16.56	1,220,420.00	24.00	-144,000.00	11.80
存入保證金	37,000.00	0.57	-	-	37,000.00	-
應付代管資產	1,039,420.00	15.99	1,220,420.00	24.00	-181,000.00	14.83
內部往來	5,404,154.00	83.14	3,864,154.00	76.00	1,540,000.00	39.85
內部往來	5,404,154.00	83.14	3,864,154.00	76.00	1,540,000.00	39.85
淨值	-	-	-	-	-	-
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	6,500,453.00	100.00	5,084,574.00	100.00	1,415,879.00	27.85

法務部矯正機關作業基金

勞務收入明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	228,000.00	258,330.00	30,330.00	13.30	本年度奉核定成立紙品科。
加工收入	-	40,710.00	40,710.00	-	
紙品科	-	40,710.00	40,710.00	-	
其他勞務收入	228,000.00	217,620.00	-10,380.00	4.55	
什工科	228,000.00	217,620.00	-10,380.00	4.55	

法務部矯正機關作業基金

勞務成本明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	114,000.00	129,165.00	15,165.00	13.30	本年度奉核定成立紙品科。
加工成本	-	20,355.00	20,355.00	-	
紙品科	-	20,355.00	20,355.00	-	
其他勞務成本	114,000.00	108,810.00	-5,190.00	4.55	
什工科	114,000.00	108,810.00	-5,190.00	4.55	

法務部矯正機關作業基金

業務外收入明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	-	2,160.00	2,160.00	-	
財務收入	-	1,479.00	1,479.00	-	
利息收入	-	1,479.00	1,479.00	-	基金專戶利息收入。
其他業務外收入	-	681.00	681.00	-	
違約罰款收入	-	681.00	681.00	-	廠商違約罰款收入。

法務部矯正機關作業基金

業務外費用明細表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	1,721,000.00	1,822,427.00	101,427.00	5.89	
其他業務外費用	1,721,000.00	1,822,427.00	101,427.00	5.89	
監所其他業務費	1,715,000.00	1,815,939.00	100,939.00	5.89	
改善收容人生活設施	24,000.00	23,976.00	-24.00	0.10	
改善衛生醫療設施	69,000.00	64,908.00	-4,092.00	5.93	
技訓經常性費用	236,000.00	222,284.00	-13,716.00	5.81	
其他	1,386,000.00	1,504,771.00	118,771.00	8.57	
雜項費用	6,000.00	6,488.00	488.00	8.13	

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備
原值	-	-	-	-
減：以前年度已提折舊數	-	-	-	-
上年度期末帳面價值	-	-	-	-
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	-	-
本年度期末帳面價值	-	-	-	-
本年度提列折舊數	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-

關作業基金

列明細表

02年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
-	-	-	340,600.00	-	340,600.00
-	-	-	145,618.00	-	145,618.00
-	-	-	194,982.00	-	194,982.00
-	-	-	227,050.00	-	227,050.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	88,884.00	-	88,884.00
-	-	-	333,148.00	-	333,148.00
-	-	-	88,884.00	-	88,884.00
-	-	-	88,884.00	-	88,884.00

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			228,000.00		258,330.00
加工收入			-		40,710.00
紙品科	件	-	-	547.00	40,710.00
其他勞務收入			228,000.00		217,620.00
什工科	工	7,600.00	228,000.00	7,254.00	217,620.00

關作業基金

行績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		30,330.00	13.30	本年度奉核定成立紙品科。
		40,710.00	-	
547.00	-	40,710.00	-	
		-10,380.00	4.55	
-346.00	4.55	-10,380.00	4.55	

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			114,000.00		129,165.00
加工成本			-		20,355.00
紙品科	件	-	-	547.00	20,355.00
其他勞務成本			114,000.00		108,810.00
什工科	工	7,600.00	114,000.00	7,254.00	108,810.00

關作業基金

行績效摘要表

02年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		15,165.00	13.30	本年度奉核定成立紙品科。
		20,355.00	-	
547.00	-	20,355.00	-	
		-5,190.00	4.55	
-346.00	4.55	-5,190.00	4.55	

法務部矯正機關作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102 年度

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	200,000.00	149,045.00	-50,955.00	25.48	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出	200,000.00	149,045.00	-50,955.00	25.48	技訓班講課鐘點費減少。
席審查及查詢費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
合 計	200,000.00	149,045.00	-50,955.00	25.48	

機關名稱：法務部矯正署臺中戒治所

科 目	勞務成本					銷貨成本		
	加工成本	營建成本	修造成本	其他勞務成本	小計	印刷出版品成本	製成品銷貨成本	農林漁牧銷貨成本
直接人工(2)	20,355	-	-	108,810	129,165	-	-	-
服務費用	20,355	-	-	108,810	129,165	-	-	-
一般服務費	20,355	-	-	108,810	129,165	-	-	-
勞作金	20,355	-	-	108,810	129,165	-	-	-
製造費用(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
服務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席	-	-	-	-	-	-	-	-
審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	-	-
使用材料費	-	-	-	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、	-	-	-	-	-	-	-	-
救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	-	-	-	-
捐助個人	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與	-	-	-	-	-	-	-	-
救助(濟)	-	-	-	-	-	-	-	-
獎勵費用	-	-	-	-	-	-	-	-
補貼收容人膳宿費、保	-	-	-	-	-	-	-	-
險及遣返費	-	-	-	-	-	-	-	-
收容人獎勵金	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	20,355	-	-	108,810	129,165	-	-	-

關作業基金
彙計決算表

02年度

單位：新臺幣元

小計	出租資產成本	其他業務成本	行銷及業務費用		管理及總務費用	業務外費用			總計
			行銷費用	業務費用		監所其他業務費	什項費用	其他	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,165
-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,165
-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,165
-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,165
-	-	-	-	-	-	1,815,939	6,488	-	1,822,427
-	-	-	-	-	-	149,045	-	-	149,045
-	-	-	-	-	-	149,045	-	-	149,045
-	-	-	-	-	-	149,045	-	-	149,045
-	-	-	-	-	-	1,416,679	-	-	1,416,679
-	-	-	-	-	-	1,343,440	-	-	1,343,440
-	-	-	-	-	-	1,343,440	-	-	1,343,440
-	-	-	-	-	-	73,239	-	-	73,239
-	-	-	-	-	-	73,239	-	-	73,239
-	-	-	-	-	-	88,884	-	-	88,884
-	-	-	-	-	-	88,884	-	-	88,884
-	-	-	-	-	-	88,884	-	-	88,884
-	-	-	-	-	-	161,331	6,488	-	167,819
-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	40,000
-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	40,000
-	-	-	-	-	-	121,331	6,488	-	127,819
-	-	-	-	-	-	-	6,488	-	6,488
-	-	-	-	-	-	38,754	-	-	38,754
-	-	-	-	-	-	6,459	-	-	6,459
-	-	-	-	-	-	76,118	-	-	76,118
-	-	-	-	-	-	1,815,939	6,488	-	1,951,592

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
法務部矯正署臺中戒治所			3
機械及設備			3
	全自動體外心臟電擊器	新增	1
	全自動身高體重機	新增	1
	血氧機	新增	1

費用摘要明細表

單位：新臺幣元

22