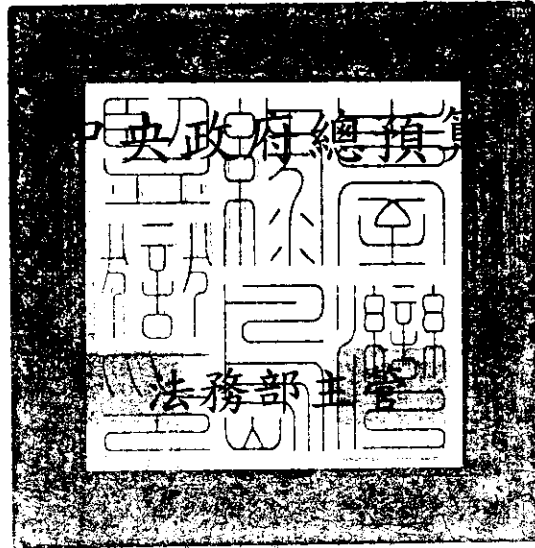


中華民國99年度



法務部監所作業基金附屬單位預算

(非營業部份)

臺灣綠島監獄編印

法務部監所作業基金
附屬單位預算目錄
中華民國 99 年度

一、主要表

(一)收支預計表.....	第 01—01 頁
(二)收支預計表附表.....	第 02—02 頁
(三)餘絀撥補預計表.....	第 03—03 頁
(四)現金流量預計表.....	第 04—04 頁

二、明細表

(一)勞務收入明細表.....	第 05—05 頁
(二)銷貨收入明細表.....	第 06—06 頁
(三)業務外收入明細表.....	第 07—07 頁
(四)勞務成本明細表.....	第 08—09 頁
(五)銷貨成本明細表.....	第 10—11 頁
(六)行銷及業務費用明細表.....	第 12—12 頁
(七)業務外費用明細表.....	第 13—13 頁
(八)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14—14 頁
(九)資產折舊明細表.....	第 15—15 頁

三、附表

(一)成本彙總表.....	第 16—16 頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第 17—17 頁
(三)預計平衡表.....	第 18—19 頁
(四)公務車輛明細表.....	第 20—21 頁

四、附錄

(一)各項費用明細表(七級).....	第 22—25 頁
(二)固定資產建設改良擴充摘要明細表.....	第 26—27 頁

法務部監所作業基金

收支預計表

中華民國99年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,566	100.00	業務收入	1,380	100.00	1,146	100.00	234	20.42
506	32.31	勞務收入	552	40.00	587	51.22	-35	-5.96
361	23.05	加工收入	408	29.57	446	38.92	-38	-8.52
145	9.26	其他勞務收入	144	10.43	141	12.30	3	2.13
1,061	67.75	銷貨收入	828	60.00	559	48.78	269	48.12
1,018	65.01	製成品銷貨收入	768	55.65	487	42.50	281	57.70
42	2.68	農林漁牧銷貨收入	60	4.35	72	6.28	-12	-16.67
1,190	75.99	業務成本與費用	1,033	74.86	852	74.35	181	21.24
302	19.28	勞務成本	342	24.78	375	32.72	-33	-8.80
229	14.62	加工成本	270	19.57	304	26.53	-34	-11.18
72	4.60	其他勞務成本	72	5.22	71	6.20	1	1.41
872	55.68	銷貨成本	686	49.71	469	40.92	217	46.27
843	53.83	製成品銷貨成本	642	46.52	415	36.21	227	54.70
29	1.85	農林漁牧銷貨成本	44	3.19	54	4.71	-10	-18.52
-	-	行銷及業務費用	5	0.36	8	0.70	-3	-37.50
-	-	行銷費用	5	0.36	8	0.70	-3	-37.50
16	1.02	管理及總務費用	-	-	-	-	-	-
16	1.02	管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-
377	24.07	業務賸餘(短絀一)	347	25.14	294	25.65	53	18.03
285	18.20	業務外收入	59	4.28	124	10.82	-65	-52.42
118	7.54	財務收入	47	3.41	110	9.60	-63	-57.27
118	7.54	利息收入	47	3.41	110	9.60	-63	-57.27
166	10.60	其他業務外收入	12	0.87	14	1.22	-2	-14.29
114	7.28	盤存賸餘	-	-	-	-	-	-
53	3.38	雜項收入	12	0.87	14	1.22	-2	-14.29
331	21.14	業務外費用	278	20.14	266	23.21	12	4.51
331	21.14	其他業務外費用	278	20.14	266	23.21	12	4.51
60	3.83	盤存短絀	-	-	-	-	-	-
252	16.09	監所其他業務費	261	18.91	251	21.90	10	3.98
19	1.21	雜項費用	17	1.23	15	1.31	2	13.33
-46	-2.94	業務外賸餘(短絀一)	-219	-15.87	-142	-12.39	-77	54.23
330	21.07	本期賸餘(短絀一)	128	9.28	152	13.26	-24	-15.79

法務部監所作業基金

收支預計表附表

中華民國 99 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目 名 稱	預 算 數	說 明
1. 監所其他業務費明細：	261	
飲食補助費（不含收容人保險費）	104	
收容人獎勵金	17	
職技訓練費	140	
補助支出(折舊、攤銷等)	-	
2. 員工獎勵金	17	
3. 管制性項目明細：	5	
公共關係費	3	
國內旅費	-	
廣告費	-	
業務宣導費	2	
4. 利息收入編列之標準：	5,433	
定期存款	4,500	利率1.005%
活期存款	933	利率0.230%

法務部監所作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國99 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
401	100.00	賸餘之部	128	100.00	
152	37.91	本期賸餘	128	100.00	
249	62.09	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
401	100.00	分配之部	128	100.00	
152	37.91	填補累積短絀	128	100.00	
-	-	提存公積	-	-	
174	43.39	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳國庫淨額	-	-	
75	18.70	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	國庫撥款	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

法務部監所作業基金

現金流量預計表

中華民國99年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	128	
調整非現金項目	93	
折舊及折耗	93	
業務活動之淨現金流入(流出一)	221	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-143	
增加固定資產	-143	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-143	
融資活動之現金流量		
減少其他負債	-75	98年度其他依法分配款匯回管理委員會
融資活動之淨現金流入(流出一)	-75	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	3	
期初現金及約當現金	5,372	
期末現金及約當現金	5,375	

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國 99 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				552	
加工收入				408	
洗滌科	件	55,336	7.37	408	
其他勞務收入				144	
什工科	工	282	510.64	144	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國 99 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入				828	
製成品銷貨收入				768	
藝品科	件	1,056	181.82	192	
食品科	件	4,496	128.11	576	
農林漁牧銷貨收入				60	
農作科	公斤	5,723	10.48	60	

業務外收入明細表

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

7

機關名稱：臺灣綠島監獄

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
勞務成本				342
其他勞務成本				72
加工成本				270
什工科	工 件	282	255.32	72
洗滌科	工 件	55,336	4.88	270

作業基金

明細表

99年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		375			302
		71			72
		304			229
281	252.67	71	283.00	256.08	72
55,000	5.53	304	55,671.00	4.12	229

機關名稱：臺灣綠島監獄

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
銷貨成本				686
農林漁牧銷貨成本				44
製成品銷貨成本				642
農作科	公斤	5,723	7.69	44
藝品科	件	1,056	143.94	152
食品科	件	4,496	108.99	490

明細表

99年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		469			872
		54			29
		415			843
7,200	7.50	54	4,245.50	6.75	29
576	173.61	100	1,536.00	120.39	185
4,083	77.15	315	4,909.00	134.14	659

法務部監所作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國99年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度	上 預 算 數	年 度	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 預 算 數	年 度
-		8		行銷及業務費用	5	
-		8		行銷費用	5	
-		8		服務費用	5	
-		5		印刷裝訂與廣告費	2	
-		3		公共關係費	3	

法務部監所作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國99年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 預	年 算	度 數
		331			266	其他業務外費用			278
		60			-	盤存短絀			-
		60			-	短絀、賠償與保險給付			-
		60			-	各項短絀			-
		252			251	監所其他業務費			261
		102			86	服務費用			120
		102			86	專業服務費			120
		11			54	材料及用品費			20
		-			54	使用材料費			20
		11			-	用品消耗			-
		8			8	折舊、折耗及攤銷			-
		8			8	非業務資產折舊			-
		132			103	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			121
		132			103	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			121
		19			15	雜項費用			17
		19			15	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			17
		19			15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			17

固定資產建設改良擴充明細表

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

14

法務部監所作業基金

資產折舊明細表

中華民國 100 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

項 目	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運輸設 備	什項 設備	非業務 資產	合 計
前年度決算資產原值	-	-	300	39	240	38	617
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	143	-	143
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	300	39	383	38	760
本年度應提折舊額	-	-	33	-	63	-	96
加工成本	-	-	-	-	63	-	63
製成品銷貨成本	-	-	33	-	-	-	33
監所其他業務費	-	-	-	-	-	-	-

法務部監所作業基金

成 本 彙 總 表

中華民國 99 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	342	
直接人工	347	
製造費用	339	
製造成本	1,028	
勞務：	342	
洗滌科	270	
什工科	72	
銷貨：	686	
藝品科	152	
食品科	490	
農作科	44	

法務部監所作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 100 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本年度預算數		
			合計	固定	變動
527	342	直接材料(1)	542	-	542
527	342	材料及用品費	542	-	542
527	342	使用材料費	542	-	542
499	347	直接人工(2)	499	-	499
499	347	服務費用	499	-	499
499	347	一般服務費	499	-	499
315	339	製造費用(3)	353	-	353
57	48	服務費用	62	-	62
27	20	水電費	29	-	29
30	27	旅運費	33	-	33
-	1	修理保養及保固費	-	-	-
194	198	材料及用品費	195	-	195
-	1	使用材料費	-	-	-
194	197	用品消耗	195	-	195
63	93	折舊、折耗及攤銷	96	-	96
32	33	機械及設備折舊	33	-	33
31	60	什項設備折舊	63	-	63
1,341	1,028	製造成本(1)+(2)+(3)	1,394	-	1,394

法務部監所作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國99年12月31日

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

97年(前年) 12月31日實際數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
10,589	資產	10,794	10,741	53
5,754	流動資產	6,009	6,006	3
5,120	現金	5,375	5,372	3
5,102	銀行存款	5,357	5,354	3
18	零用及週轉金	18	18	-
634	存貨	634	634	-
360	原料	360	360	-
199	物料	199	199	-
75	製成品	75	75	-
420	固定資產	376	326	50
280	機械及設備	179	212	-33
300	機械及設備	300	300	-
20	累計折舊－機械及設備(-)	121	88	33
-	交通及運輸設備	-	-	-
39	交通及運輸設備	39	39	-
39	累計折舊－交通及運輸設備(-)	39	39	-
140	什項設備	197	114	83
240	什項設備	383	240	143
100	累計折舊－什項設備(-)	186	126	60
4,415	其他資產	4,409	4,409	-
6	非業務資產	-	-	-
38	其他非業務資產	38	38	-
32	累計折舊－其他非業務資產(-)	38	38	-
4,409	什項資產	4,409	4,409	-
4,409	代管資產	4,409	4,409	-
10,589	資產總計	10,794	10,741	53

法務部監所作業基金

預 計 平 衡 表

中華民國99年12月31日

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣千元

97年(前年) 12月31日實際數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年(上年)12月31日 預 計 數	比較增減(-)
5,055	負債	5,335	5,282	53
5,055	其他負債	5,335	5,282	53
4,466	什項負債	4,466	4,466	-
57	存入保證金	57	57	-
4,409	應付代管資產	4,409	4,409	-
589	內部往來	869	816	53
589	內部往來	869	816	53
5,534	淨值	5,459	5,459	-
5,285	基金	5,459	5,459	-
5,285	基金	5,459	5,459	-
5,285	基金	5,459	5,459	-
249	累積餘絀(-)	-	-	-
249	累積賸餘	-	-	-
249	累積賸餘	-	-	-
10,589	負債及淨值總計	10,794	10,741	53

註：信託、代理與保證資產及負債均為2,596萬千元。

機關名稱：臺灣綠島監獄

車 號	車 輛 種 類	乘客數量 (不含司機)	購 置 年 月	汽缸總排氣量 (立方公分)	牌照稅 (全年)
KQ3-483	現有車量： 業務用車 機車	1	90年03月	82	-
	合 計				-

明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

機關名稱：臺灣綠島監獄

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
直接材料(1)	-	-	-	-	-	-	322	20
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	322	20
使用材料費	-	-	-	-	-	-	322	20
原料	-	-	-	-	-	-	300	20
物料	-	-	-	-	-	-	22	-
直接人工(2)	138	-	-	72	210	-	121	16
服務費用	138	-	-	72	210	-	121	16
一般服務費	138	-	-	72	210	-	121	16
勞作金	138	-	-	72	210	-	121	16
製造費用(3)	132	-	-	-	132	-	199	8
服務費用	7	-	-	-	7	-	41	-
水電費	6	-	-	-	6	-	14	-
工作場所電費	6	-	-	-	6	-	14	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	27	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	27	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	-	-
修理保養及保固費	1	-	-	-	1	-	-	-
什項設備修護費	1	-	-	-	1	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	65	-	-	-	65	-	125	8
使用材料費	1	-	-	-	1	-	-	-
原料	-	-	-	-	-	-	-	-
設備零件	1	-	-	-	1	-	-	-
用品消耗	64	-	-	-	64	-	125	8
辦公(事務)用品	2	-	-	-	2	-	1	-
其他	62	-	-	-	62	-	124	8
折舊、折耗及攤銷	60	-	-	-	60	-	33	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	33	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	33	-
什項設備折舊	60	-	-	-	60	-	-	-
什項設備折舊	60	-	-	-	60	-	-	-

作業基金

彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及業務用		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	
342	-	-	-	-	-	-	-	-	342
342	-	-	-	-	-	-	-	-	342
342	-	-	-	-	-	-	-	-	342
320	-	-	-	-	-	-	-	-	320
22	-	-	-	-	-	-	-	-	22
137	-	-	-	-	-	-	-	-	347
137	-	-	-	-	-	-	-	-	347
137	-	-	-	-	-	-	-	-	347
137	-	-	-	-	-	-	-	-	347
207	-	-	5	-	-	261	17	-	622
41	-	-	5	-	-	120	-	-	173
14	-	-	-	-	-	-	-	-	20
14	-	-	-	-	-	-	-	-	20
27	-	-	-	-	-	-	-	-	27
27	-	-	-	-	-	-	-	-	27
-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
-	-	-	-	-	-	120	-	-	120
-	-	-	-	-	-	120	-	-	120
-	-	-	3	-	-	-	-	-	3
-	-	-	3	-	-	-	-	-	3
133	-	-	-	-	-	20	-	-	218
-	-	-	-	-	-	20	-	-	21
-	-	-	-	-	-	20	-	-	20
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
133	-	-	-	-	-	-	-	-	197
1	-	-	-	-	-	-	-	-	3
132	-	-	-	-	-	-	-	-	194
33	-	-	-	-	-	-	-	-	93
33	-	-	-	-	-	-	-	-	33
33	-	-	-	-	-	-	-	-	33
-	-	-	-	-	-	-	-	-	60
-	-	-	-	-	-	-	-	-	60

機關名稱：臺灣綠島監獄

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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	270	-	-	72	342	-	642	44

作業基金

彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

小計	出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及業務用		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	
-	-	-	-	-	-	121	17	-	138
-	-	-	-	-	-	121	17	-	138
-	-	-	-	-	-	-	17	-	17
-	-	-	-	-	-	104	-	-	104
-	-	-	-	-	-	17	-	-	17
686	-	-	5	-	-	261	17	-	1,311

作業基金購置固定

中華民國

機關名稱：臺灣綠島監獄

財產分類	設備名稱	新增或汰換	數量
臺灣綠島監獄			1
什項設備	烘乾機	汰換	1
			1

作業基金

資產摘要明細表

99年度

單位：新臺幣千元

單價	金額	放置處所	使用部門	規格說明
-	143			
-	143			
143	143	工場	洗滌科	45*50*79

主辦會計人員：方美珍



機關長官：黃坤前

