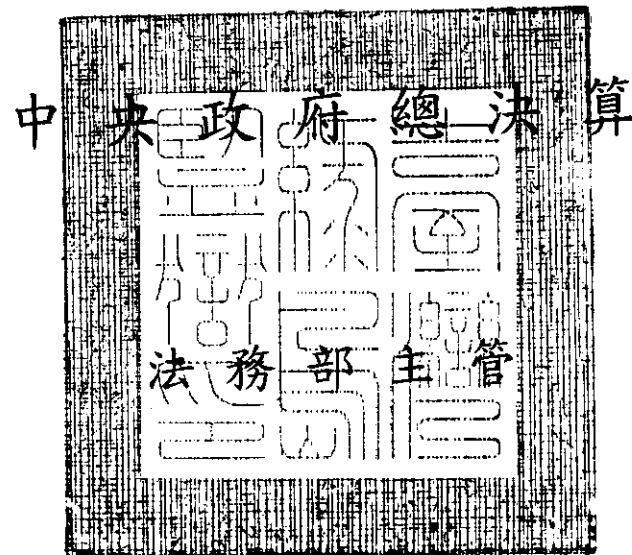


中 華 民 國 98 年 度
(自98年1月1日至98年12月31日止)



法務部監所作業基金附屬單位決算

(非營業部份)

臺灣綠島監獄編印

法務部監所作業基金

決算目錄

中華民國 98 年度

甲、總說明

1、總說明.....	第 01—02 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、收支餘絀決算表.....	第 03—03 頁
2、餘絀撥補決算表.....	第 04—04 頁
3、現金流量決算表.....	第 05—06 頁
4、平衡表.....	第 08—09 頁

丙、附屬表

1、勞務收入明細表.....	第 10—10 頁
2、銷貨收入明細表.....	第 11—11 頁
3、勞務成本明細表.....	第 12—12 頁
4、銷貨成本明細表.....	第 13—13 頁
5、管理及總務費用明細表.....	第 14—14 頁
6、業務外收入明細表.....	第 15—15 頁
7、業務外費用明細表.....	第 16—16 頁
8、資產折舊提列明細表.....	第 18—19 頁
1 1、營運項目執行績效摘要表.....	第 20—27 頁
1 2、基金數額表.....	第 28—29 頁
1 3、成本彙總表.....	第 30—31 頁
1 4、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32—32 頁
1 5、各項費用彙計決算表.....	第 34—37 頁

法務部監所作業基金

台灣綠島監獄

總 說 明

中華民國98年

一、業務計畫實施績效：

1. 勞務收入部份：

洗滌科-以件為單位，預算數55,000件，446,000元；決算數76,549件，438,618元；增加21,549件，減少7,382元。

雜工科-以工為單位，預算數281工，141,000元；決算數248工，增加126,520元；減少33工，14,480元。

2. 銷貨收入部份：

藝品科-以件為單位，預算數576件，127,000元；決算數1000件，165,010元；增加424件，38,010元。

食品科-以件為單位，預算數4,083件，360,000元；決算數5,408件，1,098,740元；增加1,325件，738,740元。

農作科-以公斤為單位，預算數7,200公斤，72,000元；決算數7,048公斤，70,480元；減少152件，1,520元。

3. 勞務成本部份：

洗滌科-以件為單位，預算數55,000件，304,000元；決算數76,549件，274,745元；增加21,549件，減少29,255元。

雜工科-以工為單位，預算數281工，71,000元；決算數248工，63,260元；減少33工，7,740元。

4. 銷貨成本部份：

藝品科-以件為單位，預算數576件，100,000元；決算數1000件，120,541元；增加424件，20,541元。

食品科-以件為單位，預算數4,083件，315,000元；決算數5,408件，851,679元；增加1,325件，536,679元。

農作科-以公斤為單位，預算數7,200公斤，54,000元；決算數7,048公斤，38,985元；減少152公斤，15,015元。

二、作業收支餘絀情形：

1. 業務收入：

決算數1,899,368元，較預算數1,146,000元，增加753,368元，約增65.74%，主要係柴魚片銷售情形持續增加所致，收入隨之增加。

2. 業務成本與費用：

決算數1,400,026元，較預算數852,000元，增加548,026元，約增加64.32%，主要係作業收入增加成本相對增加。

3. 業務外收入：

決算數78,631元，較預算數124,000元，減少45,369元，約減36.59%，主要係利率降低，存款利息收入減少所致。

4. 業務外費用：

決算數206,066元，較預算數266,000元，減少59,934，約減22.53%，主要係本年度無聘請講師授課所致。

5. 以上收支相抵後，本期賸餘371,907元，較預算數152,000元，增加219,907元，主要原因係如前所述。

三、 餘絀撥補實況：

1. 賸餘之部：本次可分配之賸餘決算數371,907元，較預算數152,000元，增加219,907元，約增144.68%，主要係本年度食品科銷售大增超越預期目標所致。
2. 分配之部：本次可分配之賸餘決算371,907元，371,907元全部填補其他監所短絀。

四、 現金流量結果：

1. 業務活動之淨現金流入550,696元，較預算數254,000元，增加296,696元，係購置原料增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出0元，較預算數0元。
3. 融資活動之淨現金流出7,000元，較預算數0元，減少7,000元，主要係退還廠商保固金所致。
4. 現金及約當現金之淨增289,696元，係期末現金5,663,711.40元，較期初現金5,120,015.40元增加之數。較預算數254,000元，增加289,696元，約增114.05%，主要原因係如前所致。

五、 資產負債情況：

資產總額10,953,868.40元，較上年度審定決算數10,588,961.40元，增加364,907元，約增3.45%，其組成內容如下：

1. 流動資產6,188,578.40元，約占資產總額56.50%。
2. 固定資產356,590元，約占資產總額3.26%。
3. 其他資產4,408,700元，約占資產總額40.25%。

法務部監所作業基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	1,146,000.00	100.00	1,899,368.00	100.00	753,368.00	65.74	1,566,391.00	100.00
勞務收入	587,000.00	51.22	565,138.00	29.75	-21,862.00	-3.72	505,526.00	32.27
加工收入	446,000.00	38.92	438,618.00	23.09	-7,382.00	-1.66	360,586.00	23.02
其他勞務收入	141,000.00	12.30	126,520.00	6.66	-14,480.00	-10.27	144,940.00	9.25
銷貨收入	559,000.00	48.78	1,334,230.00	70.25	775,230.00	138.68	1,060,865.00	67.73
製成品銷貨收入	487,000.00	42.50	1,263,750.00	66.54	776,750.00	159.50	1,018,410.00	65.02
農林漁牧銷貨收入	72,000.00	6.28	70,480.00	3.71	-1,520.00	-2.11	42,455.00	2.71
業務成本與費用	852,000.00	74.35	1,400,026.00	73.71	548,026.00	64.32	1,189,702.00	75.95
勞務成本	375,000.00	32.72	338,005.00	17.80	-36,995.00	-9.87	301,852.00	19.27
加工成本	304,000.00	26.53	274,745.00	14.47	-29,255.00	-9.62	229,382.00	14.64
其他勞務成本	71,000.00	6.20	63,260.00	3.33	-7,740.00	-10.90	72,470.00	4.63
銷貨成本	469,000.00	40.92	1,011,205.00	53.24	542,205.00	115.61	872,090.00	55.68
製成品銷貨成本	415,000.00	36.21	972,220.00	51.19	557,220.00	134.27	843,429.00	53.85
農林漁牧銷貨成本	54,000.00	4.71	38,985.00	2.05	-15,015.00	-27.81	28,661.00	1.83
行銷及業務費用	8,000.00	0.70	9,250.00	0.49	1,250.00	15.63	-	-
行銷費用	8,000.00	0.70	9,250.00	0.49	1,250.00	15.63	-	-
管理及總務費用	-	-	41,566.00	2.19	41,566.00	-	15,760.00	1.01
管理費用及總務費用	-	-	41,566.00	2.19	41,566.00	-	15,760.00	1.01
業務賸餘(短絀一)	294,000.00	25.65	499,342.00	26.29	205,342.00	69.84	376,689.00	24.05
業務外收入	124,000.00	10.82	78,631.00	4.14	-45,369.00	-36.59	284,526.00	18.16
財務收入	110,000.00	9.60	61,143.00	3.22	-48,857.00	-44.42	118,250.00	7.55
利息收入	110,000.00	9.60	61,143.00	3.22	-48,857.00	-44.42	118,250.00	7.55
其他業務外收入	14,000.00	1.22	17,488.00	0.92	3,488.00	24.91	166,276.00	10.62
盤存賸餘	-	-	-	-	-	-	113,623.00	7.25
雜項收入	14,000.00	1.22	17,488.00	0.92	3,488.00	24.91	52,653.00	3.36
業務外費用	266,000.00	23.21	206,066.00	10.85	-59,934.00	-22.53	330,783.00	21.12
其他業務外費用	266,000.00	23.21	206,066.00	10.85	-59,934.00	-22.53	330,783.00	21.12
盤存短絀	-	-	-	-	-	-	59,546.00	3.80
監所其他業務費	251,000.00	21.90	181,100.00	9.53	-69,900.00	-27.85	252,402.00	16.11
雜項費用	15,000.00	1.31	24,966.00	1.31	9,966.00	66.44	18,835.00	1.20
業務外賸餘(短絀一)	-142,000.00	-12.39	-127,435.00	-6.71	14,565.00	-10.26	-46,257.00	-2.95
本期賸餘(短絀一)	152,000.00	13.26	371,907.00	19.58	219,907.00	144.68	330,432.00	21.10

法務部監所作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 98 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	401,000.00	100.00	621,282.00	100.00	220,282.00	54.93	579,807.00	100.00
本期賸餘	152,000.00	37.91	371,907.00	59.86	219,907.00	144.68	330,432.00	56.99
前期未分配賸餘	249,000.00	62.09	249,375.00	40.14	375.00	0.15	249,375.00	43.01
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	401,000.00	100.00	621,282.00	100.00	220,282.00	54.93	330,432.00	56.99
填補累積短絀	152,000.00	37.91	371,907.00	59.86	219,907.00	144.68	330,432.00	56.99
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	174,000.00	43.39	174,375.00	28.07	375.00	0.22	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	75,000.00	18.70	75,000.00	12.07	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	249,375.00	43.01
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

現金流量決算表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

機關名稱：臺灣綠島監獄

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)	152,000.00	371,907.00	219,907.00	144.68
調整非現金項目	102,000.00	178,789.00	76,789.00	75.28
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	102,000.00	69,786.00	-32,214.00	-31.58
攤銷	-	-	-	-
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	109,003.00	109,003.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	254,000.00	550,696.00	296,696.00	116.81
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	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
融資活動之現金流量				

法務部監所作業基金

現金流量決算表

中華民國 98 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	15,000.00	15,000.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加遞延貸項	-	15,000.00	15,000.00	-
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	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
減少遞延貸項	-	-22,000.00	-22,000.00	-
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-)	-	-7,000.00	-7,000.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	254,000.00	543,696.00	289,696.00	114.05
期初現金及約當現金	5,262,000.00	5,120,015.40	-141,984.60	-2.70
期末現金及約當現金	5,516,000.00	5,663,711.40	147,711.40	2.68

本
頁
空
白

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	10,953,868.40	100.00	10,588,961.40	100.00	364,907.00	3.45
流動資產	6,188,578.40	56.50	5,753,885.40	54.34	434,693.00	7.55
現金	5,663,711.40	51.71	5,120,015.40	48.35	543,696.00	10.62
銀行存款	5,645,711.40	51.54	5,102,015.40	48.18	543,696.00	10.66
零用及週轉金	18,000.00	0.16	18,000.00	0.17	-	0
存貨	524,867.00	4.79	633,870.00	5.99	-109,003.00	-17.20
原料	308,431.00	2.82	360,280.00	3.40	-51,849.00	-14.39
物料	156,603.00	1.43	198,537.00	1.87	-41,934.00	-21.12
製成品	59,833.00	0.55	75,053.00	0.71	-15,220.00	-20.28
固定資產	356,590.00	3.26	420,046.00	3.97	-63,456.00	-15.11
機械及設備	247,304.00	2.26	279,776.00	2.64	-32,472.00	-11.61
機械及設備	299,800.00	2.74	299,800.00	2.83	-	0
累計折舊－機械及設備(-)	52,496.00	0.48	20,024.00	0.19	32,472.00	162.17
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	39,000.00	0.36	39,000.00	0.37	-	0
累計折舊－交通及運輸設備(-)	39,000.00	0.36	39,000.00	0.37	-	0
什項設備	109,286.00	1.00	140,270.00	1.32	-30,984.00	-22.09
什項設備	240,000.00	2.19	240,000.00	2.27	-	0
累計折舊－什項設備(-)	130,714.00	1.19	99,730.00	0.94	30,984.00	31.07
其他資產	4,408,700.00	40.25	4,415,030.00	41.69	-6,330.00	-0.14
非業務資產	-	-	6,330.00	0.06	-6,330.00	-100.00
其他非業務資產	38,000.00	0.35	38,000.00	0.36	-	0
累計折舊－其他非業務資產(-)	38,000.00	0.35	31,670.00	0.30	6,330.00	19.99
什項資產	4,408,700.00	40.25	4,408,700.00	41.63	-	0
代管資產	4,408,700.00	40.25	4,408,700.00	41.63	-	0
合 計	10,953,868.40	100.00	10,588,961.40	100.00	364,907.00	3.45

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	5,494,967.00	50.16	5,055,060.00	47.74	439,907.00	8.70
其他負債	5,494,967.00	50.16	5,055,060.00	47.74	439,907.00	8.70
什項負債	4,458,700.00	40.70	4,465,700.00	42.17	-7,000.00	-0.16
存入保證金	50,000.00	0.46	57,000.00	0.54	-7,000.00	-12.28
應付代管資產	4,408,700.00	40.25	4,408,700.00	41.63	-	0
應付改善生活設施金	-	-	-	-	-	-
內部往來	1,036,267.00	9.46	589,360.00	5.57	446,907.00	75.83
內部往來	1,036,267.00	9.46	589,360.00	5.57	446,907.00	75.83
淨值	5,458,901.40	49.84	5,533,901.40	52.26	-75,000.00	-1.36
基金	5,458,901.40	49.84	5,284,526.40	49.91	174,375.00	3.30
基金	5,458,901.40	49.84	5,284,526.40	49.91	174,375.00	3.30
基金	5,458,901.40	49.84	5,284,526.40	49.91	174,375.00	3.30
累積餘絀(-)	-	-	249,375.00	2.36	-249,375.00	-100.00
累積賸餘	-	-	249,375.00	2.36	-249,375.00	-100.00
累積賸餘	-	-	249,375.00	2.36	-249,375.00	-100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合 計	10,953,868.40	100.00	10,588,961.40	100.00	364,907.00	3.45

法務部監所作業基金

勞務收入明細表

中華民國98年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	587,000.00	565,138.00	-21,862.00	-3.72	
加工收入	446,000.00	438,618.00	-7,382.00	-1.66	
洗滌科	446,000.00	438,618.00	-7,382.00	-1.66	
其他勞務收入	141,000.00	126,520.00	-14,480.00	-10.27	
什工科	141,000.00	126,520.00	-14,480.00	-10.27	

法務部監所作業基金

銷貨收入明細表

中華民國98年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	559,000.00	1,334,230.00	775,230.00	138.68	
製成品銷貨收入	487,000.00	1,263,750.00	776,750.00	159.50	
藝品科	127,000.00	165,010.00	38,010.00	29.93	公仔銷售良好。
食品科	360,000.00	1,098,740.00	738,740.00	205.21	柴魚片銷售其他監所增加。
農林漁牧銷貨收入	72,000.00	70,480.00	-1,520.00	-2.11	
農作科	72,000.00	70,480.00	-1,520.00	-2.11	

法務部監所作業基金

勞務成本明細表

中華民國98年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	375,000.00	338,005.00	-36,995.00	-9.87	
加工成本	304,000.00	274,745.00	-29,255.00	-9.62	
洗滌科	304,000.00	274,745.00	-29,255.00	-9.62	
其他勞務成本	71,000.00	63,260.00	-7,740.00	-10.90	
什工科	71,000.00	63,260.00	-7,740.00	-10.90	

法務部監所作業基金

銷貨成本明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

機關名稱：臺灣綠島監獄

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	469,000.00	1,011,205.00	542,205.00	115.61	收入增加故成本隨之增加。 柴魚片銷量增加故成本隨之增加。 銷量減少成本隨之減少。
製成品銷貨成本	415,000.00	972,220.00	557,220.00	134.27	
藝品科	100,000.00	120,541.00	20,541.00	20.54	
食品科	315,000.00	851,679.00	536,679.00	170.37	
農林漁牧銷貨成本	54,000.00	38,985.00	-15,015.00	-27.81	
農作科	54,000.00	38,985.00	-15,015.00	-27.81	

法務部監所作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國 98 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	-	41,566.00	41,566.00	-	柴魚片銷售良好，故加班費隨之增加。
管理費用及總務費用	-	41,566.00	41,566.00	-	

法務部監所作業基金

業務外收入明細表

中華民國98年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	124,000.00	78,631.00	-45,369.00	-36.59	
財務收入	110,000.00	61,143.00	-48,857.00	-44.42	
利息收入	110,000.00	61,143.00	-48,857.00	-44.42	利率降低，利息收入減少。
其他業務外收入	14,000.00	17,488.00	3,488.00	24.91	
雜項收入	14,000.00	17,488.00	3,488.00	24.91	代銷其他監所作業產品增加

法務部監所作業基金

業務外費用明細表

中華民國 98 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	266,000.00	206,066.00	-59,934.00	-22.53	
其他業務外費用	266,000.00	206,066.00	-59,934.00	-22.53	
監所其他業務費	251,000.00	181,100.00	-69,900.00	-27.85	
改善收容人生活設施	8,000.00	6,330.00	-1,670.00	-20.88	
技訓經常性費用	140,000.00	-	-140,000.00	-100.00	
其他	103,000.00	174,770.00	71,770.00	69.68	無聘請講師授課。
雜項費用	15,000.00	24,966.00	9,966.00	66.44	因賸餘增加故分配飲補費等支出跟隨增加。
					因賸餘增加故分配員工獎勵金隨之增加。

本
頁
空
白

機關名稱：臺灣綠島監獄

科 目	資 產 價 值 變 動						
	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	調 整 欄	
						增 加	減 少
機械及設備	299,800.00	20,024.00	279,776.00	-	-	-	-
交通及運輸設備	39,000.00	39,000.00	-	-	-	-	-
什項設備	240,000.00	99,730.00	140,270.00	-	-	-	-
非業務資產	38,000.00	31,670.00	6,330.00	-	-	-	-
合 計	616,800.00	190,424.00	426,376.00	-	-	-	-

列明細表

單位：新臺幣元

19

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務收入			587,000.00		565,138.00
加工收入			446,000.00		438,618.00
洗滌科	件	55,000.00	446,000.00	76,549.00	438,618.00
其他勞務收入			141,000.00		126,520.00
什工科	工	281.00	141,000.00	248.00	126,520.00

作業基金

績效摘要表

98年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-21,862.00	-3.72	
		-7,382.00	-1.66	
21,549.00	39.18	-7,382.00	-1.66	
		-14,480.00	-10.27	
-33.00	-11.74	-14,480.00	-10.27	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨收入			559,000.00		1,334,230.00
製成品銷貨收入			487,000.00		1,263,750.00
藝品科	件	576.00	127,000.00	1,000.00	165,010.00
食品科	件	4,083.00	360,000.00	5,408.00	1,098,740.00
製成品銷貨退回及折讓 (-)			-		-
藝品科	件	-	-	-	-
農林漁牧銷貨收入			72,000.00		70,480.00
農作科	公斤	7,200.00	72,000.00	7,048.00	70,480.00

作業基金

績效摘要表

98年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		775,230.00	138.68	
		776,750.00	159.50	
424.00	73.61	38,010.00	29.93	公仔銷售良好。
1,325.00	32.45	738,740.00	205.21	柴魚片銷售良好。
		-	-	
		-	-	
		-1,520.00	-2.11	
-152.00	-2.11	-1,520.00	-2.11	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
勞務成本			375,000.00		338,005.00
加工成本			304,000.00		274,745.00
洗滌科	件	55,000.00	304,000.00	76,549.00	274,745.00
其他勞務成本			71,000.00		63,260.00
什工科	工	281.00	71,000.00	248.00	63,260.00

績效摘要表

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-36,995.00	-9.87	
		-29,255.00	-9.62	
21,549.00	39.18	-29,255.00	-9.62	
		-7,740.00	-10.90	
-33.00	-11.74	-7,740.00	-10.90	

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
銷貨成本			469,000.00		1,011,205.00
製成品銷貨成本			415,000.00		972,220.00
藝品科	件	576.00	100,000.00	1,000.00	120,541.00
食品科	件	4,083.00	315,000.00	5,408.00	851,679.00
農林漁牧銷貨成本			54,000.00		38,985.00
農作科	公斤	7,200.00	54,000.00	7,048.00	38,985.00

作業基金

績效摘要表

98年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		542,205.00	115.61	
		557,220.00	134.27	
424.00	73.61	20,541.00	20.54	收入增加成本隨之增加
1,325.00	32.45	536,679.00	170.37	收入增加成本隨之增加
		-15,015.00	-27.81	
-152.00	-2.11	-15,015.00	-27.81	

法務部監所

基金數

中華民國98年

管理機關	上年度決算數	本年度決算數
臺灣綠島監獄	5,284,526.40	5,458,901.40
合 計	5,284,526.40	5,458,901.40

作業基金

額 表

12月31日

單位：新臺幣元

比較增減數	備 註
174,375.00 174,375	

法務部監所
成 本 彙

中華民國

機關名稱：臺灣綠島監獄

項 目	預 算 數	決 算 數
直 接 材 料	215,000.00	512,126.00
直 接 人 工	82,000.00	272,212.00
製 造 費 用	172,000.00	211,647.00
製 造 成 本	469,000.00	995,985.00
加：期初在製品存貨	-	-
減：期末在製品存貨	-	-
製 成 品 成 本	469,000.00	995,985.00
加：期初製成品存貨	108,000.00	75,053.00
加：盤存賸餘	-	-
減：盤存短絀	-	-
減：自製自用	-	-
減：期末製成品存貨	108,000.00	59,833.00
銷 貨 成 本	469,000.00	1,011,205.00
藝品科	100,000.00	120,541.00
食品科	315,000.00	851,679.00
農作科	54,000.00	38,985.00

作業基金
總 表

98年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
297,126.00	138.20	
190,212.00	231.97	
39,647.00	23.05	
526,985.00	112.36	
-	-	
-	-	
526,985.00	112.36	
-32,947.00	-30.51	
-	-	
-	-	
-	-	
-48,167.00	-44.60	
542,205.00	115.61	
20,541.00	20.54	
536,679.00	170.37	
-15,015.00	-27.81	

法務部監所作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 98 年度

機關名稱：臺灣綠島監獄

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	8,000.00	9,250.00	1,250.00	15.63	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	5,000.00	5,000.00	-	0	
公共關係費	3,000.00	4,250.00	1,250.00	41.67	因綠島柴魚原料缺貨，到台灣本島洽詢新貨源。
統計所需項目	86,000.00	-	-86,000.00	-100.00	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
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、出席審查及查詢費	86,000.00	-	-86,000.00	-100.00	無聘請講師授課。
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	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員	-	-	-	-	
差額補助費	-	-	-	-	
合 計	94,000.00	9,250.00	-84,750.00	-90.16	

本
頁
空
白

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)								
材料及用品費	-	-	-	-	-	-	524,846	2,500
使用材料費	-	-	-	-	-	-	524,846	2,500
原料	-	-	-	-	-	-	524,846	2,500
物料	-	-	-	-	-	-	482,922	2,500
直接人工(2)	163,875	-	-	63,260	227,135	-	41,924	-
服務費用	163,875	-	-	63,260	227,135	-	240,717	31,495
一般服務費	163,875	-	-	63,260	227,135	-	240,717	31,495
勞作金	163,875	-	-	63,260	227,135	-	240,717	31,495
製造費用(3)	110,870	-	-	-	110,870	-	240,717	31,495
服務費用	-	-	-	-	-	-	206,657	4,990
水電費	-	-	-	-	-	-	64,355	-
工作場所電費	-	-	-	-	-	-	27,000	-
旅運費	-	-	-	-	-	-	27,000	-
貨物運費	-	-	-	-	-	-	30,455	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-	-	30,455	-
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-	-	6,900	-
業務宣導費	-	-	-	-	-	-	6,900	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-	-	-	-
材料及用品費	79,886	-	-	-	79,886	-	109,018	4,990
用品消耗	79,886	-	-	-	79,886	-	109,018	4,990
其他	79,886	-	-	-	79,886	-	109,018	4,990
折舊、折耗及攤銷	30,984	-	-	-	30,984	-	32,472	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32,472	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-	-	32,472	-
什項設備折舊	30,984	-	-	-	30,984	-	-	-
什項設備折舊	30,984	-	-	-	30,984	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產折舊	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	-	-	812	-
規費	-	-	-	-	-	-	812	-
行政規費與強制費	-	-	-	-	-	-	812	-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	-	-	-	-

作業基金
彙計決算表

98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	
527,346	-	-	-	-	-	-	-	-	527,346
527,346	-	-	-	-	-	-	-	-	527,346
527,346	-	-	-	-	-	-	-	-	527,346
485,422	-	-	-	-	-	-	-	-	485,422
41,924	-	-	-	-	-	-	-	-	41,924
272,212	-	-	-	-	-	-	-	-	499,347
272,212	-	-	-	-	-	-	-	-	499,347
272,212	-	-	-	-	-	-	-	-	499,347
272,212	-	-	-	-	-	-	-	-	499,347
211,647	-	-	9,250	-	41,566	181,100	24,966	-	579,399
64,355	-	-	9,250	-	-	-	-	-	73,605
27,000	-	-	-	-	-	-	-	-	27,000
27,000	-	-	-	-	-	-	-	-	27,000
30,455	-	-	-	-	-	-	-	-	30,455
30,455	-	-	-	-	-	-	-	-	30,455
6,900	-	-	5,000	-	-	-	-	-	11,900
6,900	-	-	-	-	-	-	-	-	6,900
-	-	-	5,000	-	-	-	-	-	5,000
-	-	-	4,250	-	-	-	-	-	4,250
-	-	-	4,250	-	-	-	-	-	4,250
114,008	-	-	-	-	-	-	-	-	193,894
114,008	-	-	-	-	-	-	-	-	193,894
114,008	-	-	-	-	-	-	-	-	193,894
32,472	-	-	-	-	-	6,330	-	-	69,786
32,472	-	-	-	-	-	-	-	-	32,472
32,472	-	-	-	-	-	-	-	-	32,472
-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,984
-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,984
-	-	-	-	-	-	6,330	-	-	6,330
-	-	-	-	-	-	6,330	-	-	6,330
812	-	-	-	-	-	-	-	-	812
812	-	-	-	-	-	-	-	-	812
812	-	-	-	-	-	-	-	-	812
-	-	-	-	-	-	174,770	24,966	-	199,736

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
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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合計(1)+(2)+(3)	274,745	-	-	63,260	338,005	-	972,220	38,985

作業基金
彙計決算表

98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	
-	-	-	-	-	-	174,770	24,966	-	199,736
-	-	-	-	-	-	-	24,966	-	24,966
-	-	-	-	-	-	149,804	-	-	149,804
-	-	-	-	-	-	24,966	-	-	24,966
-	-	-	-	-	41,566	-	-	-	41,566
-	-	-	-	-	41,566	-	-	-	41,566
-	-	-	-	-	41,566	-	-	-	41,566
1,011,205	-	-	9,250	-	41,566	181,100	24,966	-	1,606,092

主辦會計人員：方美珍



機關長官：黃坤前

