

湖北省機械廠
三十五年三月份
會計報表
總分類帳餘額表
營業費用明細表
資本增加明細表
資產負債表

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

35年 3月 31日

第 1 頁

科目及符號	上月餘額		本月總額		本月餘額		備考
	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
流動資產							
現金							
萬縣	9794.17				9794.17		
漢口	1045.75		1045.75		1045.75		
小計	1045.75		1045.75		1045.75		
零用金	816.65		816.65		816.65		
分廠週轉金	718.27		718.27		718.27		
銀行存款							
漢口	35.00		35.00		35.00		
宜昌	351.27		351.27		351.27		
萬縣	826.99		826.99		826.99		
小計	363.26		363.26		363.26		
應收帳款	200.00		200.00		200.00		
墊付款	84.58		84.58		84.58		
預付款	505.79		505.79		505.79		
暫收款	205.88		205.88		205.88		
材料							
萬縣	1799.09		1799.09		1799.09		
宜昌分廠	1244.43		1244.43		1244.43		
球場倉庫	82.77		82.77		82.77		
大智路工場	26.95		26.95		26.95		
漢景街工場	1560.13		1560.13		1560.13		
武聖路工場	186.92		186.92		186.92		
文昌門工場	1600.03		1600.03		1600.03		
徐家棚工場	2.00		2.00		2.00		
譚家磯工場	728.55		728.55		728.55		
沈家廟工場	9.44		9.44		9.44		
小計	10441.40		10441.40		10441.40		
物品							
合計							

廠長

會計主任

經辦員

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

35年 3月 31日

第 2 頁

科目及符號	上月餘額		本月總額		本月餘額		備考
	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
萬縣	10377339				10377339		
漢口	116174588		8322500	91901694	208495394		
宜昌	1479800		17245000	16193600	14531200		
小計	190931727		100567500	107195294	103403933		
廣成							
萬縣	140389324			35417500	136847824		
宜昌分廠	51751970		105672575	105672575	51751970		
大智路工場	248906517		319237690	319237690	248906517		
漢景街工場	1440000		185799778	185799778	1440000		
武聖廟工場	51261000		326833686	326833686	51261000		
沈家廟工場	171784000				171784000		
漢江街工場	129500000				129500000		
譚家磯工場	75420000				75420000		
球場倉庫	1930363000				1930363000		
文昌門工場	115500000		357134139	357134139	115500000		
小計	3297575811		1294877868	1294877868	3297575811		
廣成							
萬縣	2161460341				2161460341		
宜昌分廠	1517341089		75726795	105672575	2195635319		
大智路工場	311817524		128569560	319237690	4927547204		
漢景街工場	223818436		107590820	185799778	2924819478		
沈家廟工場	60960000				60960000		
武聖廟工場	1451951531		24947249	326833686	1873645094		
球場倉庫	141391200				141391200		
文昌門工場	194487871		712513938	357134139	2300206770		
小計	12430124912		3447478362	1294877868	1658485406		
合計	3040955020		30403706787	22512998130	38490764477		
固定資產							
土地及建築							
合計							

廠長

會計主任

經辦員

48

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

35年 3月 31日

第 3 頁

科目及符號	上月餘額		本月總額		本月餘額		備考
	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
萬縣	658,385.01			197,414.43	460,970.58		
宜昌分廠	763,423.34				763,423.34		
漢景街工廠	160,800.00				160,800.00		
小計	1,582,608.35			197,414.43	1,780,022.78		
機械及設備							
萬縣	467,322.84				467,322.84		
宜昌分廠	545,870.78		105,900.00	76,056.00	651,816.82		
大智路工場	173,168.27		102,886.50		173,168.27		
漢景街工場	114,358.63		185,102.00		114,358.63		
沈家廟工場	26,769,000.00			15,000.00	26,769,000.00		
武聖路工場	808,565.12		6,000.00		808,565.12		
漢江街工場	105,000.00		2,760.00		105,000.00		
球場倉庫	14,153,580.00		9,860.00	130,500.00	14,153,580.00		
文昌門工場	13,495,857.16		12,752,380.00	5,760.00	14,803,495.76		
徐家棚工場	6,300.00				6,300.00		
小計	9,671,364.00		2,931,912.00	150,360.56	9,790,111.44		
雜項設備							
萬縣	239,204.68			6,818.00	239,204.68		
宜昌分廠	248,883.75				248,883.75		
事務股	25,250.00		11,614.00	14,000.00	25,250.00		
大智路工場	475,190.31		2,200.00		475,190.31		
漢景街工場	194,679.50				194,679.50		
沈家廟工場	4,200.00				4,200.00		
武聖路工場	25,132.00				25,132.00		
徐家棚工場	6,450.00				6,450.00		
文昌門工場	789,864.18				789,864.18		
小計	5,378,414.42		14,374.00	24,668.00	5,509,686.42		
車輛							
球場倉庫	909,000.00				909,000.00		
合計							

廠長

會計主任

經辦員

44

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

35年 3月 31日

第 4 頁

科目及符號	上月餘額		本月總額		本月餘額		備考
	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
文事門工場	42,000.00				42,000.00		
大智路工場	3,000.00				3,000.00		
小計	133,000.00				133,000.00		
未完工設備	5,717,319.00				5,717,319.00		
合計	12,151,861.17		2,171,131.20	17,344,299.00	12,151,861.17		
其他資產							
存出保證金	4,370.00		16,000.00	99,340.00	4,370.00		
合計	4,370.00		16,000.00	99,340.00	4,370.00		
流動負債							
銀行透支							
萬縣縣		5,478,822.28	1,259,000.00	1,246,152.10		5,478,822.28	
小計		5,478,822.28	1,259,000.00	1,246,152.10		5,478,822.28	
借入款		1,451,500.00	3,000,000.00	18,486,026.00		33,137,526.00	
應付帳款		12,045,668.2	4,475,733.00	11,248,220.20		18,269,852.82	
應付政府紅利		18,157.46				6,815,746	
應付資本利息		4,476,639				4,476,639	
應付員工獎金		261,861.36				261,861.36	
福利基金		261,861.36				261,861.36	
預收款		2,457,542.20	1,000,000.00	48,507,479.00		2,457,542.20	
合計		26,371,376.87	8,733,000.00	77,517,540.00		33,551,555.77	
其他負債							
暫收款		48,507.58	27,276,421.18	16,307,647		75,511,316.87	
代收款		5,777.74	30,600.00	27,176.10		40,385,114	
食米補償金		178,254.27				478,254.27	
合計		48,507,856.59	27,307,021.38	55,189,773.57		76,734,278	
資本							
政府固定資本		108,153,028.68				108,153,028.68	
政府流動資本		138,828,973.73				138,828,973.73	
合計		246,981,002.61				246,981,002.61	
合計							

廠長

會計主任

經辦員

45

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

35年 3月 31日

第 5 頁

科目及符號	上月餘額		本月總額		本月餘額		備考
	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	
公積及準備							
公積		571,504.33				571,504.33	
特別準備		889,703.17				889,703.17	
材料漲價準備		306,703.49				306,703.49	
折舊準備		128,619.50				128,619.50	
合計		465,530.49				465,530.49	
盈餘							
歷年盈餘		205,005.60				205,005.60	
宜昌分廠盈餘		86,987,370.99				86,987,370.99	
合計		89,037,426.59				89,037,426.59	
損益類							
利							
營業收入		204,489,914.74		133,169,333.00		33,765,847.74	
營業外收入		236,748,902		1231,584.69		359,073.71	
合計		228,164,403.76		14,548,517.69		373,649,214.5	
損							
費用及營業費	793,740.02		547,670.94		13,403,410.96		
其他營業費用	369,112.00		86,445.60		1,231,568.00		
推銷費用	652,160.00		485,083.50		1,137,243.50		
營業外支出	7743,563.89		79,091,170.8		15,643,680.97		
銷售成本	12,081,020.88		13,527,953.68		25,583,994.56		
合計	28,768,596.79		28,229,254.20		55,988,877.99		
其他							
要案支出	109,194.75				109,194.75		
接費經費	5447,717.75		247,926.00		7917,977.75		
合計	16367,192.75		247,926.00		18,837,452.75		
合計	676,163,183.91	676,163,183.91	376,268,179.65	376,268,179.65	788,305,159.89	788,305,159.89	

廠長

會計主任

經辦員

46

營業收入明細表

製表員

湖北省機械廠

營業費用明細表

35年3月1日起至35年3月31日止 第 號第 1 頁

科目					單據起	本期金額		上期金額	比較數	備 攷
款	項	目	節	名 稱	訖號數	小 計	合 計		增 減 數	
1				營業支出			62648831			
	1			生產成本			59908789			
		1		直接成本		545108118				
			1	工資	1-70	28837000				
			2	材料	71-72	2514571168				
		2		間接成本		20654748				
			1	設施費	73-103	139741278				
			2	外勤伙食費	104-160	6672450				
		3		財產折舊及耗損		2318346				
			1	房屋折舊						
			2	財產耗損	161-163	2318346				
		4		薪給		34787800				
			1	薪資	164	261500				
			2	薪俸加成		8170000				
			3	生活補助		2300000				
			4	膳食補助		3450000				
			5	溢薪		125300				
			6	技術加給		56000				
			7	特別辦公費		3000000				
		5		員工分發		7358725				
			1	薪資	165-167	165353				
			2	薪俸加成		17685670				
			3	生活補助	168-169	52847099				
			4	膳食補助	165	2301603				
			5	溢薪						
			6	技術加給						
			7	特別辦公費	169	370000				

廠 長

會計主任

製表員

48

湖北省機械廠

營業費用明細表

35年3月1日起至35年3月31日止 第 號第2頁

科目			目	單據起	本期金額		上期金額	比較數	備
款	項	目	節	名	稱	訖號數	小計	合計	攷
	2			推銷費用				485,083.50	
		1		營業費用			485,083.50		
			1	薪	170-171	27,500.00			
			2	薪俸		27,500.00			
			3	膳食補助	171	30,000.00			
			4	生活補助	170-171	2,387.00			
			5	包裝及運輸費	171-175	14,721.00			
			6	廣告及展覽費	166-171	25,000.00			
			7	呆帳及收買費					
	3			管理費				14	
		1		管理費用			37,581.88		
			1	薪	171-177	8,000.00			
			2	薪俸		98,000.00			
			3	生活補助		125,623.00			
			4	膳食補助		28,000.00			
			5	特別辦公費	177-200	25,000.00			
			6	公費	201-202	258.00			
			7	公費生活補助		7,472.00			
			8	公費生活補助		10,547.00			
		2		總務費			15,215.14		
			1	辦費	203-204	10,000.00			
			2	旅費	205-206	41,087.00			
			3	房地租金	207-207	3,250.00			
			4	特別辦公費	208	30,000.00			
	4			其他營業費用				861,456.00	
		1		醫藥衛生費			9,200.00		
			1	醫藥衛生費	209-211	9,200.00			

廠長

會計主任

製表員

49

湖北省機械廠

營業費用明細表

35年3月1日起至35年3月31日止 第 號第 3 頁

科目				目	單據起	本期金額		上期金額	比較數	備	攷
款	項	目	節	名稱	訖號數	小	合計		增減數		
		2		警衛費			793616.00				
			1	警餉							
			2	生活補助	282		378.00				
			3	膳食補助	283		500.00				
			4	服裝及洗滌	284		13000.00				
		3		福利費			59640.00				
			1	服裝							
			2	圖書雜誌	285		300.00				
			3	福利費	286-287		5640.00				
		4		獎卹金							
		5		技術研究獎金							
2				營業外支出			790117.08				
	1			財務費			42178.10				
		1		利息	288-289		147178.10				
		2		匯兌	290		5000.00				
	2			出售資產虧損							
		1		固定資產虧損							
		2		材料虧損							
	3			盤存資產及低額分配			623304.25				
		1		產品盤損							
		2		材料盤損							
		3		低額分配	297		633304.25				
	4			其他營業外支出	298-306		145634.73				
				合計			755344.59				

廠長

會計主任

製表員

湖北省機械廠

資本增加明細表

35 年 3 月 1 日起至

35 年 3 月 31 日止

第

第 號

頁

[illegible]

廠長

會計主任代

製表員

52

湖北省機械廠產銷報告表

宜昌分廠

自民國35年

3月

1日起

至民國

35年

3月

31日止

本表第

號第

1頁

工程名稱	單位	上月結存		本月增加		本月減少		本月結存		備註
		在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	
楚霖	艘	1	855710.67					1	146791.47	
元豐印機	部	3	1781586.42					3	2191914.39	
八號巡艇	艘	1	128808.37					1	138658.37	
忠孝	艘			1	541878.55	1	541878.55	1	541878.55	
楚益	、			1	169001.43			1	169001.43	
楚貞	、			1	13001.21	1	13001.21	1	13001.21	齒扒
楚貞	、			1	3174.31	1	3174.31	1	3174.31	
錦城	、			1	11703.00	1	11703.00	1	11703.00	富冰
錦城	、			1	16371.35	1	16371.35	1	16371.35	齒扒
錦城	、			1	55456.93	1	55456.93	1	55456.93	板扒
錦建	、			1	3646.00	1	3646.00	1	3646.00	脫煉
建施	、			1	130946.00	1	130946.00	1	130946.00	天棚
建德	、			1	253.00	1	253.00	1	253.00	

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



25

53

湖北省機械廠產銷報告表

宜昌分廠

自民國 35 年 3 月 1 日起 至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第

號第 1 頁

工程名稱	單位	上月結存		本月增		本月減		本月結存		備註					
		在產	產成	在產	產成	在產	產成	在產	產成						
		品	品	品	品	品	品	品	品						
數量	金	額	數量	金	額	數量	金	額	數量	金	額	數量	金	額	
雙	查	校				1	1809460	1	1809460	1	1809460				萬扒
雙	查					1	2031000	1	2031000	1	2031000				背色
刺	線	盤	件			1	5553820	1	5553820	1	5553820				
鉄	爐	子	只			1	868400	1	868400	1	868400				
嚴		手	把			2	1163480	2	1163480	2	1163480				
鎖	用	工	具	項		3	4770	3	4770	3	4770				
總計							11630346		10567575		10567575		10567575		10567575

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

54

湖北省機械廠產銷報告表

二 工 場

自民國 35 年 3 月

1 日起

至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第

號第 1 頁

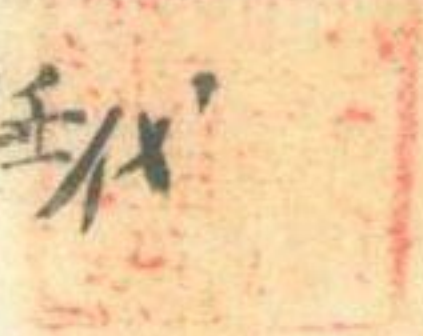
工程名稱	單位	上月結存		本月增加		本月減少		本月結存		備註
		在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	
切麵機			3123547		70334900				3046447	
建鈞	艘	1	466508	1	1355550	1	6038758	1	6038758	
建德	〃	1	3918704		17802000			1	5875704	
建同	〃	1	7328720	1	10778550	1	2097370	1	2097370	
建鵬	〃	1	3702495	1	6079550			1	3702495	
建應	〃	1	11477250	1	17577550	1	13149200	1	13149200	
市政府溝板			101033580		46558175				227076205	
電訊局螺絲			41855678		37572275				85087573	
德太廠油機			107433584		18314300	125747884	125747884		105747884	
楚寶	艘	1	16446138	1	8642045			1	10106563	
平漢路測量器			1800000		1318000	3118000	3118000		3118000	
楚富					1834050	1834050	1834050		1834050	
龍南漢一碼頭					2404775	2404775	2404775		2404775	

廠長

會計主任

工務組長

經辦員



湖北省機械廠產銷報告表

二 工場

自民國 35 年 3 月

1 日起至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第

號第 2 頁

工程名稱	單位	上月結存				本月增加				本月減少				本月結存				備註
		在產品		產成品		在產品		產成品		在產品		產成品		在產品		產成品		
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	
武昌輪	艘					1	103185.75	1	103185.75	1	103185.75	1	103185.75					
楚鵬輪	艘					1	15000	1	15000	1	15000	1	15000					
水電廠馬達							208550								208550			
和濟公司布士							246400								246400			
鹽務局硃碼							83396.25								83396.25			
大昌公司銅布士							1906500								1906500			
大冶煉廠牙盤							532400								532400			
工礦銀行大門窗							24946.50		24946.50		24946.50		24946.50					
鄂東段油淋道							18000		18000		18000		18000					
鎮用工具							183586.50		183586.50		183586.50		183586.50					
楚山	艘	1	3789.28					1	3789.28	1	3789.28	1	3789.28					
總計			2203104.14				2128569.10		2123374.90		2123374.90		2123374.90		4032420.82			

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

56

湖北省機械廠產銷報告表

三 工廠 自民國 35 年 3 月 1 日起 至民國 35 年 3 月 31 日止 本表第 號第 1 頁

工 程 名 稱	單 位	上 月 結 存		本 月 增		本 月 減 少		本 月 結 存		備 註
		在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	
		數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	
切 麵 機			256374.78		67488.70				249526.08	
建 嘉	艘	1	583119.2	1	274985.200			1	563443.92	
電 氣 荷 夾 板			254424.87		379717.00				2954961.87	
建 興	艘	1	1322488	1	1014092.00			1	1143217.88	
建 宣	"	1	8546.29	1	70977.00			1	40525.29	
建 忠	"	1	18,92.00	1	490887.50	1	508807.50	1	508807.50	
建 泰	"	1	72384.13	1	875351.50			1	1268169.63	
建 震	"	1	205575.75	1	148725.70			1	352441.45	
建 富	"			1	2890400	1	2890400	1	2890400	
建 果 輪	"			1	7445.200			1	7445.200	
建 魚 輪	"				54772.00			1	54772.00	
建 漢	"			1	9772.00			1	9772.00	
建 興	"			1	495469.50			1	495469.50	

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



75

湖北省機械廠產銷報告表

三 工 場

自民國 35 年 3 月 1 日起 至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第 號第 2 頁

工 程 名 稱	單 位	上 月 結 存		本 月 增 加		本 月 減 少		本 月 結 存		備 註
		在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	
		數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	數量 金 額	
市政府溝板				1575350				1575350		
南方切紙機				20846100				20846100		
製革廠牆板脚				28500				28500		
和利廠開閘				8626500				8626500		
釀造廠麥机				1035850				1035850		
領用工具				15510200	15510200	15510200	15510200			
四號碼頭		91504828		91504828		91504828	91504828			
總 計		1150571430		1075900820	185791278	185799278	185791278	204257472		

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

58

湖北省機械廠產銷報告表

四 人 場

自民國 35 年 3 月 1 日起 至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第 號第 1 頁

工程名稱	單位	上 月 結 存		本 月 增 加		本 月 減 少		本 月 結 存		備 註
		在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	在 產 品	產 成 品	
		數量 金	數量 金	數量 金	數量 金	數量 金	數量 金	數量 金	數量 金	
小 油 桶	只		3 180000				1 60000		2 120000	
建 漢	艘	1 470000		1 2381250				1 192381250		
建 興	"	1 92331682		1 21632900				1 96197382		
市政處溝板		11535764		875200				203104		
楚 萬	艘	1 3777813		1 4675900				1 4189023		
重訊局煤		103571502		20736503				31094045		
漢一碼頭		37521200		84200	37575400	37575400	37575400			
武下楚板		6318255		10508400	7369115	7369115	7369115			
楚 孝	艘	1 537254		1 1337250	143504	1 963504	1 1043504			
建 江	"	1 1410442		1 25518400				1 26930842		
鴻 源	"	1 4974900		1 52866000				1 57841700		
楚 富	"			20804500				1 21804500		
楚 安	"			1 9193725				1 9193725		

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



59

湖北省機械廠產銷報告表

四 工 場

自民國 35 年 3 月

1 日起 至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第

號第 2 頁

工 程 名 稱	單 位	上 月 結 存		本 月 增 加		本 月 減 少		本 月 結 存		備 註				
		在 產 品		產 成 品		在 產 品		產 成 品			在 產 品		產 成 品	
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額		數量	金 額	數量	金 額
雙 德 艘				1	49269.50					1	49269.50			
雙 全 艘				1	121570.00					1	121570.00			
航局房屋修理					69773.60						69773.60			
救濟總署15號駁	艘			1	624361.25					1	624361.25			
救濟總署18號駁	艘			1	469004.75					1	469004.75			
領 用 工 具					104238.00		104238.00		104238.00		104238.00			
雙 平 艘		1	224771.53			1	224771.53	1	224771.53	1	224771.53			
雙 鴨 艘		1	254279.97			1	254279.97	1	254279.97	1	254279.97			
武 上 碼 頭			169867.70				169867.70		169867.70		169867.70			
總 計			161444.32		180000		712519.38		357134.39		357134.39		1967444.31	120000

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

湖北省機械廠產銷報告表

萬縣辦事處

自民國 35 年 3 月 1 日起至民國 35 年 3 月 31 日止

本表第 號第 頁

工程名稱	單位	上月結存		本月增加		本月減少		本月結存		備註
		在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	在產品	產成品	
		數量金	額數量金	額數量金	額數量金	額數量金	額數量金	額數量金	額數量金	
土釘	斤		550 1490000				550 1490000		550 1490000	
總計			550 1490000				550 1490000		550 1490000	

廠長



會計主任



工務組長



經辦員

