

湖北省機械廠

三十五年元月份

會計報告表

總分類帳餘額表

營業收入明細表

營業費用明細表

資本增減明細表

產銷報告表

湖北省機械廠總分類帳簿餘額表

25年 1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	2794				2794		
漢口			11,873.55	115,954.65	11,873.55	115,954.65	
小計	2794		11,873.55	115,954.65	11,873.55	115,954.65	
零用金	143,200.00		64,000.00	304,386.00	50,784.00		
分設機關金	106,550.89		8,788.97	114,780.83	115,569.80		
銀行存款							
漢口	43,234.54		516,000.00	33,594.17	16,640.37		
宜昌	52,347.71			1,709,500.00	423,994.71		
萬縣	826.99				826.99		
小計	196,819.24		49,814.97	3,548,667.10	2,045,481.14		
應收帳款	12,885.24		10,588.24	60,720.00	12,885.24		
其他應收	86,581.22				86,581.22		
預付帳款	2,740.00		16,148.00	2,670.00	16,739.00		
其他預付	10,595.01		2,512.65	7,146.08	16,417.67		
材料							
萬縣	18,844.27			816,285.00	1,093.61		
宜昌	184,375.27		15,175.00	625,921.16	1,493,627.21		
球場倉庫	17,345.51			74,441.92	10,524,070.08		
大智路工場	26,724.28		85,231.89	3,695,047.00	3,554,561.42		
漢長街工場	15,817.65		146,395.00	2,535,598.40	15,817.65		
武聖路工場	3,279.66		884,350.00	877,430.80	1,753.20		
文昌門工場	17,911.49		84,225.00	2,477,950.70	16,371,213.30		
徐家棚工場	23,700.00				23,700.00		
諸家灣工場	7,283,856.00				7,283,856.00		
沈家灣工場	465,906.00		4,397,555.00	2,560,440.00	6,494,021.00		
小計	116,229,537.40		16,339,782.81	19,659,915.00	113,959,756.32		
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 1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	1037239				1037239		
漢口	12971200		106289000	27945626	21324564		
宜昌	1566540		14873000	15617740	13115800		
小計	39159079		119372000	112513376	44617703		
產成品							
萬縣	1418389324				1418389324		
宜昌	66370740		36737471	36737471	367370740		
大智路工場	24896587		8833106	88333186	24896517		
漢景街工場	1440000		29685068	29685068	1440000		
武聖路工場	48900000		53314141	4953141	51361000		
沈家灣工場	51984000				51984000		
漢江街工場	129600000				129600000		
譚家磯工場	75420000				75420000		
球場會庫	103063000				103063000		
文昌門工場	115820000		209701379	209701379	115680000		
小計	3305393581		74671165	74650165	3308314581		
在產品							
萬縣	261460341				261460341		
宜昌分廠	1968904654		36737471	36737471	997367903		
大智路工場	8833106		216170968	8833106	18246514		
漢景街工場	702615354		326345663	29685068	100075949		
沈家灣工場	60960000				60960000		
武聖路工場	730193689		4798885	53314141	146807633		
球場會庫	141391200				141391200		
文昌門工場	115820000		68153305	209701379	1639039262		
小計	7915425226		296594741	74671165	8968358802		
合計	424540209		253385268	20919309750	47865718727		
固定資產							
土地建築							
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 1 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	6583501				6583501		
宜昌分廠	7642334				7642334		
漢景街工場	16080000				16080000		
小計	1528835				1528835		
球場倉庫	9000000				9000000		
文昌門工場	43000000				43000000		
大智路工場	3000000				3000000		
小計	13300000				13300000		
機械設備							
萬縣	46839284				46839284		
宜昌分廠	5409087				5409087		
大智路工場	7015984				7015984		
漢景街工場	11252327				11252327		
沈家園工場	256760000				256760000		
武聖路工場	761355971				761355971		
漢江街工場	105000000				105000000		
球場倉庫	141535800				141535800		
文昌門工場	115274939				115274939		
徐家園工場	630000				630000		
小計	925795234				925795234		
雜項設備							
萬縣	72604918				72604918		
宜昌分廠	27381323				27381323		
文昌門工場	15847000				15847000		
大智路工場	16304131				16304131		
漢景街工場	19167950				19167950		
沈家園工場	420000				420000		
武聖路工場	2905000				2905000		
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 1 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	
徐家湖工場	553000		678000	95000	678000	45000	
文昌門工場	27806184		1250000		76907818		
小計	25648500		138613734	23311600	46649602		
未完工程							
萬縣	577821700				577821700		
小計	577821700				577821700		
合計	1046956276		32852000	23311600	70427881		
其他資產							
存出保證金	24397000		1726000		24397000		
合計	24397000		1726000		24397000		
流動負債							
銀行透支							
萬縣		547882228				547882228	
小計		547882228				547882228	
應收款		2145150000	59000000	21000000		1765150000	
應付帳款		1814842621	1109432500	28748000		1003847382	
應付政府稅		68715746				68715746	
應付利息		42176639				42176639	
應付獎金		26186136				26186136	
福利基金		26186136				26186136	
預收款		11371586820	80000000	678436100		2138192820	
合計		190326397	1709432500	7489184000		24761167087	
其他負債							
暫收款		3680935158	1563775	15878885		2950329918	
代收款		239128		10000000		33170774	
合計		47825427				47825427	
合計		75611874	20556775	15878885		3039826119	
資本							
政府撥入		10815302868				10815302868	
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

25年 1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	
政資流動資本							
合計		128,832.32				128,832.32	
公積及準備		24,910.21				24,910.21	
公積		51,504.33				51,504.33	
特別準備		88,703.17				88,703.17	
材料準備		30,703.49				30,703.49	
折舊準備		128,619.50				128,619.50	
合計		465,530.49				465,530.49	
盈餘							
歷年積盈							
實收資本盈餘		25,905.60				25,905.60	
漢慶4年盈餘		82,873.09				82,873.09	
合計		89,078.69				89,078.69	
損益類							
利 益							
營業收入				14,106,904.44		14,106,904.44	
營業外收入				69,089.42		69,089.42	
合計				14,175,993.86		14,175,993.86	
損 失							
管理及總務				314,339.26		314,339.26	
其他營業費用				113,420.00		113,420.00	
推銷費用				216,635.00		216,635.00	
營業外支出				318,700.22		318,700.22	
銷貨成本				740,101.65		740,101.65	
合計				14,717,131.13		14,717,131.13	
其他							
專項支出	983,600.00		983,600.00		194,720.00		
接 費	213,437.00		18,568.70		459,124.00		
小 計	1,197,037.00		1,002,168.70		653,844.00		
合 計	588,641.80	588,641.80	315,137.50	315,137.50	622,488.21	622,488.21	

廠 長

會計主任

經辦員

湖北省機械廠

營業收入明細表

35年1月1日起至

35年1月31日止

第

號第

全頁

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	計	合計		增減		
1				營業收入				141690444				
	1			產品售價收入				141690444				
		1		修造船塢		11	141190500					
			1	製造船塢								
			2	修理船塢	5-12	11	141190000					
				製造機械			15354500					
			1	機械修造	-4		15354500					
			2	機械製造								
			3	其他營業收入	13-20	2	31516614					
2				營業外收入				49708902				
	1			財務收入								
		1		利息收入								
			2	出售資產淨值				49708902				
		1		存貨及溢額分配	22-24			94000000				
			1	材料費	21			70000000				
			2	產品								
			3	溢額分配								
			4	其他營業外收入				29000000				
			1		24			29000000				
				計				1471399346				

廠長

會計主任

製表員

湖北省機械廠

營業費用明細表

25年1月1日起至25年1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	
1				營業支出			339884.45		
	1			生產成本			274452.19		
		1		直接成本		2520616.88			
			1	工資	1-55	168849.80			
			2	材料	56-57	839673.08			
		2		間接成本		1099349.02			
			1	設施費	58-75	556178.02			
			2	外勤費	76-123	53317.00			
		3		財產折舊及耗損		31306.34			
			1	機械房屋折舊					
			2	財產耗損	124-126	31306.34			
		4		薪 給		276556.95			
			1	薪 資	127-133	8330.95			
			2	薪俸加成	134-137	568900.50			
			3	生活補助	138-139	1745733.80			
			4	膳食補助	140-137	438844.00			
			5	溢 薪	134	2348.00			
			6	技術加給	135	410.00			
			7	特別辦公費	136	300.00			
		5		宜昌分廠		640064.00			
			1	薪 資	137	200660			
			2	薪俸加成	137	149462.00			
			3	生活補助	137	497295.40			
			4	膳食補助	137				
			5	溢 薪					
			6	技術加給					
			7	特別辦公費	138	300.00			

廠 長

會計主任

製表員

湖北省機械廠

營業費用明細表

25年1月1日起至

25年1月31日止

第

號第

頁

科目				單據起訖號數	本期金額			上期金額	比較增減數	備 攷
款	項	目	節 名		小	計	合 計			
	2			後 銷 費用			16300			
		1		營業費用						
			1	薪	139					
			2	薪 加 成	139					
			3	膳食補助	139					
			4	生活補助	139					
			5	電費及水費	140-141					
			6	房租及修理	141					
			7	水費及火費						
	3			管理及總務費用			24,239.26			
		1		管理費用						
			1	薪	141-151					
			2	薪 加 成	141-151					
			3	生活補助	141-151					
			4	膳食補助	141-151					
			5	特別辦公費	154					
			6	公 役 給 酬	155-156		58100			
			7	公役生活補助	156		42,383.50			
			8	公役膳食補助	155-156		119,708.50			
				總 務 費 用						
			1	辦公費	157-162		147,251.76			
			2	旅 費	163-165		66,805.00			
			3	房地租金	166-168		62,500.00			
			4	特別辦公費	219		3,000.00			
	4			其他營業費用			16,742.00			
		1		營業衛生費			19,000.00			
			1	營業衛生費			19,000.00			

廠 長

會計主任

製表員

湖北省機械廠

營業費用明細表

35年1月1日起至35年1月31日止 第 號第 3 頁

科目				單據起訖號數	本期金額		上期金額	比較數 增減數	備 攷
款	項	目	節 名		小 計	合 計			
		2	警衛費		1158000				
		1	警衛費						
		2	失物招領		1158000				
		3	贈與費						
		4	張裝紙張						
		3	福利費		76000				
		1	福利費						
		2	圖書雜誌						
		3	福利費		76000				
		4	獎卹金						
		5	夜宿研究費						
			營業外支出			387640			
		1	財務費用		414135.44				
		1	利息		45957.25				
		2	匯		875				
		2	出售資產						
		1	固定資產						
		2	材料廢損						
		3	資產損		768547				
		1	資產損						
		2	材料損						
		3	低額分配	40	3268247.8				
		4	其他營業外支出	241	500000				
			計			37107481.67			

廠長

會計主任

製表員

湖北省機械廠

資本增加明細表

35 年 1 月 1 日起至 35 年 1 月 31 日止 第 號第 全 頁

[illegible]

廠長

會計主任

製表員

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起至民國 35 年 1 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	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額		
楚 粟	艘	1	2481.3251			1	119201.18							1	251446.69				
建施下河		1	28827.16				108448.50	281635.66	281635.66	281635.66	281635.66								
志榮車葉	件	1	214470.41				130741.70	345218.11	345218.11	345218.11	345218.11								
汽車銅凡尔	只	4	840.00				3822.73	3962.73	3962.73	3962.73	3962.73								
巡(公)艇	艘					1	1078107.88							1	1078107.88				
錦 成						1	29044.60	29044.60	29044.60	29044.60	29044.60								
建施火扒	件						4683.30	4683.30	4683.30	4683.30	4683.30								
建 應	艘					1	210266.49	210266.49	210266.49	210266.49	210266.49								
建 漢	"					1	86538.52	86538.52	86538.52	86538.52	86538.52								
楚 荻							15848.95	15848.95	15848.95	15848.95	15848.95								

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起 至民國 35 年 1 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		
枕	把					1	36.75			1	36.75								
養	子					3	7.10			3	7.10								
工	具						1.90				1.90								
麵	機		52,000.00				16,580.25									21,702.29			
建	鵲	1	3,165,960.00				6,400.00									3,173,000.00			
酒精三路通	只	1	76,639.6				23,700.06				23,700.06								
縫紉機	部	100	9,113,753													100	9,113,753		
通	管		6,984.03				16,032.54				22,987.57								
器	具						7,300.00				7,300.00								
平漢路測量器							23,704.2				23,704.2								

廠長

會計主任

工務組長

經辦

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 25 年 1 月 1 日起 至民國 35 年 1 月 31 日止

本表第 號第 3 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	
市政府漢板	塊			299	36750			299	36750	
熱 公 尺				296	312	296	312			
V 型鉄架	件			4	8374.89	4	8374.89			
銅版 6 号 4 号	付			65	120	65	120			
剪 刀 把				12	3961500	12	3961500			
建 荆 艘				1	25			1	25	
電訊局螺絲				223	14436			223	14436	
熔 鉄 炉				177	1991			177	1991	
建 嘉 艘				1	3675.00			1	3675.00	
十八軍槍彈				137	6900	137	6900			

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起至民國 35 年 1 月 31 日止

本表第 號第 4 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	
三角架	付					1	1756.00		5756.00		5756.00		5756.00					
像鼻							23199.00		23199.00		23199.00		23199.00					
雙英	艘					1	1750.00							1	1750.00			
切麵機			187811.5				14536.69								14536.69			
縫紉機			1753.49				4317.57								4317.57			
雙德	艘	1	12176.84				23574.85		14536.69		14536.69		14536.69					
建嘉	"	1	97596.56				23574.85							1	136395.09			
活機手	把						91998.50		91998.50	3	91998.50		91998.50					
銅鑄架	只					2	26583.86		26583.86	2	26583.86		26583.86					
電氣局螺絲							813470.34								813470.34			
建襄	艘					1	731.63		33731.63		33731.63		33731.63					
雙興	"						93000							1	93000			
油	桶			16	288000							180000			15	270000		

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

17

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起至民國 35 年 1 月 31 日止

本表第 號第 5 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		6			1	6000		5	30000
建興	艘	1	667487.7					1	937352.482	
建漢	"	1	208135.84					1	1909000.00	
建川	"	1	428481.40					1	470916.15	
建襄	"	1	33521.15							
漢板	塊		290536						1013796	
建萬	艘	1	10284.86					1	3288950	
武大碼頭									584711.52	
燃									337886.38	
建吉	艘								1105737.01	
建太	"								330400	
漢一碼頭									80000	
建正	艘								11047260	

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起至民國 35 年 1 月 31 日止

本表第 號第 6 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	數量金	額數量金	數量金	額數量金	數量金	額數量金	
加油木梯				3385430	3385430	3385430	3385430			
重鼓鉄路				10707072	10707072	10707072	10707072			
大元規				437594	437594	437594	437594			
傢具				691634	691634	691634	691634			
連鏡				7128125	7128125	7128125	7128125			
劍線盤	件			2 498908	498908	2 498908	498908			
度箱	只			1 362850	362850	1 362850	362850			
東衣	套			1 272844	272844	1 272844	272844			
砂器	套			2 1649525	1649525	2 1649525	1649525			
砂器	件			4 1767000	1767000	4 1767000	1767000			
鉄錘	套			2 114950	114950	2 114950	114950			
車刀	把			6 2381000	2381000	6 2381000	2381000			
三角鉄	块			2 2263013	2263013	2 2263013	2263013			

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

19

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起 至民國 35 年 1 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
		在產成品		在產成品		在產成品		在產成品		在產成品				
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額			
老虎鉗	套			1	38051.80		38051.80							
磨粉機	公			各1	64281.23		64281.23							
磨粉機	"			各1	57248.15		57248.15							
鋼絲鉗	把				94259.64		94259.64							
拾鉄水管	根			2	14708.00		14708.00							
占帽	只			3	16496.50		16496.50							
磨粉元口鉗	把			各1	16346.50		16346.50							
滾絲刀	把				28091.77		28091.77							
刀	把			6	16496.50		16496.50							
刀	把			2	26355.78		26355.78							
連鉗	機	1	222861.86											
連機	"	1	1290132.27											
連機	"	1	53352.13											

廠長



會計主任



工務組長



經辦員



20

湖北省機械廠產銷報告表

自民國 35 年 1 月 1 日起 至民國 35 年 1 月 31 日止 本表第 號第 8 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	
楚安	艘	1	64415.05						82746.05	
龍	机		17658.13						19632000	
楚金	艘		24965.93						1	2507.93
楚仁	"								1	689376.49
楚龍	"								1	71446.96
楚雲	"								1	5851.64
楚床	"								1	109684.50
角鉄架	付									
傢具										
牙然公	付									
鉄	祀								35	37962.21
銅板	块								7	18774.83
楚忠	艘								1	30515.00

廠長

會計主任

工務組長

經辦員

29

月

年

月

日止

第 表 本

第 號

頁

廠長

工務組長

經辦員