

臺北市公益彩券盈餘分配基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國113年3月份

主辦會計人員



機關長官



臺北市公益彩券盈餘分配基金

目 次

中 華 民 國 113 年 3 月 份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第1-3頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第4頁
二、資本資產明細表	第5頁
三、長期負債明細表	第6頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第7頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第一頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第8頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第9-11頁
二、收入支出表	第12-13頁
丙：參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第14-15頁

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,285,791,000	130,894,943	85,715,000	45,179,943	52.71	782,175,072	512,330,000	269,845,072	52.67
徵收及依法分配收入	1,242,150,000	121,932,923	84,215,000	37,717,923	44.79	770,986,782	508,430,000	262,556,782	51.64
公益彩券盈餘分配收入	1,242,150,000	121,932,923	84,215,000	37,717,923	44.79	770,986,782	508,430,000	262,556,782	51.64
勞務收入	7,216,000	-	-	-	--	-	-	-	--
服務收入	7,216,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產收入	7,425,000	1,204,166	900,000	304,166	33.80	2,911,375	2,700,000	211,375	7.83
利息收入	7,425,000	1,204,166	900,000	304,166	33.80	2,911,375	2,700,000	211,375	7.83
其他收入	29,000,000	7,757,854	600,000	7,157,854	1,192.98	8,276,915	1,200,000	7,076,915	589.74
雜項收入	29,000,000	7,757,854	600,000	7,157,854	1,192.98	8,276,915	1,200,000	7,076,915	589.74
基金用途	1,776,683,000	303,356,250	319,496,857	-16,140,607	-5.05	323,341,254	364,262,500	-40,921,246	-11.23
社會福利及慈善公益計畫	1,747,811,000	301,235,909	317,372,362	-16,136,453	-5.08	315,132,030	355,573,035	-40,441,005	-11.37
一般行政管理計畫	28,769,000	2,120,341	2,124,495	-4,154	-0.20	8,106,840	8,586,465	-479,625	-5.59
建築及設備計畫	103,000	-	-	-	--	102,384	103,000	-616	-0.60
購建固定資產	103,000	-	-	-	--	102,384	103,000	-616	-0.60
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-490,892,000	-172,461,307	-233,781,857	61,320,550	--	458,833,818	148,067,500	310,766,318	209.88
期初基金餘額	712,190,000	1,662,057,489	1,094,039,357	568,018,132	51.92	1,030,762,364	712,190,000	318,572,364	44.73

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	221,298,000	1,489,596,182	860,257,500	629,338,682	73.16	1,489,596,182	860,257,500	629,338,682	73.16

臺北市公益彩券盈餘分配基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年3月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因說明：

- 1.公益彩券盈餘分配收入：因受發行機構銷售計畫影響，致實際收入增加。
- 2.雜項收入：主要係因112年度應付費用金額多計差額轉列雜項收入較預計數高所致。
- 3.社會福利及慈善公益計畫：主要係因民間機構申請補助及經費核銷情形較難掌控，致執行數不如預期，且部分計畫刻正執行中。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
社會福利及慈善公益計畫		本月數	-	-	-	301,235,909	317,372,362	-16,136,453	-5.08
		累計數	-	-	-	315,132,030	355,573,035	-40,441,005	-11.37
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1.主要係因民間機構申請補助及經費核銷情形較難掌控,致執行數不如預期,且部分計畫刻正執行中。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

資本資產明細表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地	33,146,640	-	-	-	-	33,146,640	
房屋及建築	22,363,669	-9,833,381	-	-	-100,638	12,429,650	
機械及設備	182,827	-151,915	-	-	-6,117	24,795	
租賃資產	521,745	-312,270	-	-	-25,815	183,660	
合 計	56,214,881	-10,297,566	-	-	-132,570	45,784,745	

製表



覆核




臺北市公益彩券盈餘分配基金

長期負債明細表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	備註
長期負債		96,771	-	-	96,771	
應付租賃款	中華電信股份有限公司企業客戶分公司.國眾電腦股份有限公司	96,771	-	-	96,771	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年3月份


單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
							實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	103,000	-	-	103,000	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40
租賃資產	-	103,000	-	-	103,000	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40
租賃資產	-	-	-	-	-	-	102,384	-	102,384						
總 計	-	103,000	-	-	103,000	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40

製表



覆核



臺北市公益彩券盈餘分配基金 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第1期(民國113年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年3月 底累計分配數 (2)	截至113年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--					

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,741,717,727	100.00	負債	206,433,571	11.85
流動資產	1,556,873,897	89.39	流動負債	188,993,227	10.85
現金	1,554,602,274	89.26	應付款項	188,993,227	10.85
銀行存款	1,554,602,274	89.26	應付費用	188,993,227	10.85
銀行存款-活期存款	604,602,274	34.71	長期負債	96,771	0.01
銀行存款-定期存款	950,000,000	54.54	應付租賃款	96,771	0.01
應收款項	2,271,623	0.13	應付租賃款	96,771	0.01
應收利息	94,205	0.01	其他負債	17,343,573	1.00
其他應收款	2,177,418	0.13	什項負債	17,343,573	1.00
長期貸墊款及準備金	572,254	0.03	存入保證金	16,765,719	0.96
準備金	572,254	0.03	應付退休及離職金	572,254	0.03
退休及離職準備金	572,254	0.03	暫收及待結轉帳項	5,600	0.00
固定資產	45,784,745	2.63	淨資產	1,535,284,156	88.15
土地	33,146,640	1.90	淨資產	1,535,284,156	88.15
土地	33,146,640	1.90	淨資產	1,535,284,156	88.15
房屋及建築	12,429,650	0.71	累積餘額	1,076,480,524	61.81
房屋及建築	22,363,669	1.28	本期賸餘	458,803,632	26.34
累計折舊 - 房屋建築及設備	-9,934,019	-0.57			

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	24,795	0.00			
機械及設備	182,827	0.01			
累計折舊 - 機械及設備	-158,032	-0.01			
租賃資產	183,660	0.01			
租賃資產	521,745	0.03			
累計折舊 - 租賃資產	-338,085	-0.02			
其他資產	138,486,831	7.95			
什項資產	138,486,831	7.95			
存出保證金	406,535	0.02			
暫付及待結轉帳項	138,080,296	7.93			
合 計	1,741,717,727	100.00	合 計	1,741,717,727	100.00

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表附表

中華民國113年3月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)865,866元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產為0元。
3. 經管珍貴動產、不動產為0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	130,894,943	782,175,072
徵收及依法分配收入	121,932,923	770,986,782
公益彩券盈餘分配收入	121,932,923	770,986,782
財產收益	1,204,166	2,911,375
財產孳息收入	1,204,166	2,911,375
其他收入	7,757,854	8,276,915
雜項收入	7,757,854	8,276,915
支出	303,400,440	323,371,440
人事支出	1,371,651	6,006,538
人事支出	1,371,651	6,006,538
業務支出	5,562,688	8,977,588
業務支出	5,562,688	8,977,588
獎補助支出	294,483,590	305,875,716
補(協)助政府機關(構)	6,878,587	7,254,422
其他獎補助	287,605,003	298,621,294
折舊、折耗及攤銷	44,190	132,570
固定資產折舊	44,190	132,570
其他支出	1,938,321	2,379,028
其他支出	1,938,321	2,379,028

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	-172,505,497	458,803,632
期初淨資產	-	1,076,480,524
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,535,284,156

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表



覆核



臺北市公益彩券盈餘分配基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	782,175,072	-	782,175,072	收入
徵收及依法分配收入	770,986,782	-	770,986,782	徵收及依法分配收入
財產收入	2,911,375	-	2,911,375	財產收益
其他收入	8,276,915	-	8,276,915	其他收入
基金用途	323,341,254	30,186	323,371,440	支出
用人費用	6,006,538	-	6,006,538	人事支出
服務費用	8,970,156	7,432	8,977,588	業務支出
材料及用品費	7,432	-7,432	-	
捐助、補助與獎助	305,875,716	-	305,875,716	獎補助支出
其他	2,379,028	-	2,379,028	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	102,384	-102,384		
折舊、折耗及攤銷		132,570	132,570	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	458,833,818	-30,186	458,803,632	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,030,762,364	45,718,160	1,076,480,524	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	1,489,596,182	45,687,974	1,535,284,156	期末淨資產

臺北市公益彩券盈餘分配基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

一.預算項目執行數不列為會計收支:

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數102,384元,係支付採融資租賃方式取得資產之各項租賃款,另已沖減平衡表「其他流動負債」科目。

二.預算項目對應不同會計科目:

預算項目「服務費用」8,970,156元與會計科目「業務支出」8,977,588元之調整數7,432元,係「材料及用品費」7,432元之調整數。

三.未編列預算項目,惟實際執行產生會計收支:

1.會計科目「折舊、折耗及攤銷」132,570元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。