

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112年5月份

主辦會計人員

會計室主任 吳麗琴

機關長官

臺北市政府
社會局局長 姚淑文(丙)

臺北市公益彩券盈餘分配基金

目 次

中 華 民 國 112 年 5 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--頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第--頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第8-10頁
二、收入支出表	第11-12頁
丙：參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第13-14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112年5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	1,202,611,000	124,656,700	103,876,866	20,779,834	20.00	627,961,869	509,794,134	118,167,735	23.18
徵收及依法分配收入	1,170,682,000	115,013,844	101,330,200	13,683,644	13.50	615,236,956	502,700,800	112,536,156	22.39
違規罰款收入	-	-	-	-	--	2,000	-	2,000	--
公益彩券盈餘分配收入	1,170,682,000	115,013,844	101,330,200	13,683,644	13.50	615,234,956	502,700,800	112,534,156	22.39
勞務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
服務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產收入	2,720,000	863,259	266,666	596,593	223.72	3,429,546	1,333,334	2,096,212	157.22
利息收入	2,720,000	863,259	266,666	596,593	223.72	3,429,546	1,333,334	2,096,212	157.22
其他收入	24,000,000	8,779,597	2,280,000	6,499,597	285.07	9,295,367	5,760,000	3,535,367	61.38
雜項收入	24,000,000	8,779,597	2,280,000	6,499,597	285.07	9,295,367	5,760,000	3,535,367	61.38
基金用途	1,662,374,000	100,183,960	119,159,165	-18,975,205	-15.92	483,001,732	524,531,425	-41,529,693	-7.92
社會福利及慈善公益計畫	1,633,531,000	97,987,699	117,019,903	-19,032,204	-16.26	470,781,817	510,878,671	-40,096,854	-7.85
一般行政管理計畫	28,740,000	2,196,261	2,139,262	56,999	2.66	12,117,531	13,549,754	-1,432,223	-10.57
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	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期購餘(短絀)	-459,763,000	24,472,740	-15,282,299	39,755,039	--	144,960,137	-14,737,291	159,697,428	--

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112年5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	%
期初基金餘額	678,781,000	1,292,440,687	679,326,008	613,114,679	90.25	1,171,953,290	678,781,000	493,172,290	72.66
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	219,018,000	1,316,913,427	664,043,709	652,869,718	98.32	1,316,913,427	664,043,709	652,869,718	98.32

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112年5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. 違規罰款收入：係因社區工坊服務人數未達規定所繳納之違約金。
2. 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。
3. 利息收入：原有安泰銀行定存5億元到期解約後，運用餘裕資金辦理安泰銀行1年期定存2.5億元，另王道銀行1年期定存5億元期滿續存，致利息收入較預期高。
4. 雜項收入：主要係因111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。
5. 一般行政管理計畫：因聘用人員及臨僱管理員之加班費、保險、雜儲等費用，撥款月份與原預計產生落差，且各項經費覈實辦理，致執行數不如預期。

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112年5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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
社會福利及慈善公益計畫		本月數	-	-	-	97,987,699	117,019,903	-19,032,204	-16.26
		累計數	-	-	-	470,781,817	510,878,671	-40,096,854	-7.85
		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							

臺北市公益彩券盈餘分配基金

資本資產明細表

中華民國112年5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	-9,430,829	-	-	-167,730	12,765,110	
機械及設備	242,198	-186,224	-	-	-10,195	45,779	
租賃資產	521,745	-209,010	-	-	-43,025	269,710	
合 計	56,274,252	-9,826,063	-	-	-220,950	46,227,239	

製表

 臨時
管理員胡育瑄

覆核

股長胡秀琴

臺北市公益彩券盈餘分配基金

長期負債明細表

中華民國112年5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		193,730	-	-	193,730	
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	193,730	-	-	193,730	

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112年5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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資產	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
機械及設備	-	103,000	-	-	-	103,000	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	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

平衡表

中華民國112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,522,081,633	100.00	負債	159,134,697	10.46
流動資產	1,302,186,177	85.55	流動負債	134,897,339	8.86
現金	1,300,939,037	85.47	應付款項	134,897,339	8.86
銀行存款	1,300,939,037	85.47	應付費用	134,897,339	8.86
銀行存款-活期存款	550,939,037	36.20	長期負債	193,730	0.01
銀行存款-定期存款	750,000,000	49.27	應付租賃款	193,730	0.01
應收款項	1,247,140	0.08	應付租賃款	193,730	0.01
應收利息	84,706	0.01	其他負債	24,043,628	1.58
其他應收款	1,162,434	0.08	什項負債	24,043,628	1.58
長期貸墊款及準備金	572,254	0.04	存入保證金	23,471,374	1.54
準備金	572,254	0.04	應付退休及離職金	572,254	0.04
退休及離職準備金	572,254	0.04	淨資產	1,362,946,936	89.54
固定資產	46,227,239	3.04	淨資產	1,362,946,936	89.54
土地	33,146,640	2.18	淨資產	1,362,946,936	89.54
土地	33,146,640	2.18	累積餘額	1,218,105,365	80.03
房屋建築及設備	12,765,110	0.84	本期賸餘	144,841,571	9.52
房屋建築及設備	22,363,669	1.47			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-9,598,559	-0.63			

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表

中華民國112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	45,779	0.00			
機械及設備	242,198	0.02			
累計折舊 - 機械及設備	-196,419	-0.01			
租賃資產	269,710	0.02			
租賃資產	521,745	0.03			
累計折舊 - 租賃資產	-252,035	-0.02			
其他資產	173,095,963	11.37			
什項資產	173,095,963	11.37			
存出保證金	405,893	0.03			
暫付及待結轉帳項	172,690,070	11.35			
合 計	1,522,081,633	100.00	合 計	1,522,081,633	100.00

製表

臨時管理員胡育瑄

覆核

股長胡秀琴

臺北市公益彩券盈餘分配基金 平衡表附表

中華民國112年5月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)2,141,981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.本表編制基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	124,656,700	627,961,869
徵收及依法分配收入	115,013,844	615,236,956
違規罰款收入	-	2,000
公益彩券盈餘分配收入	115,013,844	615,234,956
財產收益	863,259	3,429,546
財產孳息收入	863,259	3,429,546
其他收入	8,779,597	9,295,367
雜項收入	8,779,597	9,295,367
支出	100,228,150	483,120,298
人事支出	1,319,583	8,362,261
人事支出	1,319,583	8,362,261
業務支出	37,446,826	65,715,472
業務支出	37,446,826	65,715,472
獎補助支出	60,580,705	405,857,586
補(協)助政府機關(構)	149,402	2,577,695
其他獎補助	60,431,303	403,279,891
折舊、折耗及攤銷	44,190	220,950
固定資產折舊	44,190	220,950
其他支出	836,846	2,964,029

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國112年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	836,846	2,964,029
本期賸餘(短絀)	24,428,550	144,841,571
期初淨資產	-	1,218,105,365
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,362,946,936

註: 本表編制基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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。

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112年1月1日至112年5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	627,961,869	-	627,961,869	收入
徵收及依法分配收入	615,236,956	-	615,236,956	徵收及依法分配收入
財產收入	3,429,546	-	3,429,546	財產收益
其他收入	9,295,367	-	9,295,367	其他收入
基金用途	483,001,732	118,566	483,120,298	支出
用人費用	8,362,261	-	8,362,261	人事支出
服務費用	65,233,372	482,100	65,715,472	業務支出
材料及用品費	6,100	-6,100	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	476,000	-476,000	-	
捐助、補助與獎助	405,857,586	-	405,857,586	獎補助支出
其他	2,964,029	-	2,964,029	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,384	-102,384		
其他	2,964,029	-	2,964,029	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,384	-102,384		
本期賸餘(短絀)	144,960,137	-118,566	144,841,571	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,171,953,290	46,152,075	1,218,105,365	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,316,913,427	46,033,509	1,362,946,936	期末淨資產

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附表
中華民國112年1月1日至112年5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」65,233,372元與會計科目「業務支出」65,715,472元間之調整數482,100元, 係「材料及用品費」6,100元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」476,000元之調整數合計。

三.未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

會計科目「折舊、折耗及攤銷」220,950元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。