

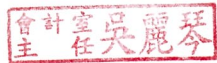
# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 會 計 月 報

### 特 別 收 入 基 金

中華民國112年7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 112 年 7 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7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	116,598,845	109,430,200	7,168,645	6.55	864,649,891	724,301,200	140,348,691	19.38
徵收及依法分配收入	1,170,682,000	115,013,844	101,330,200	13,683,644	13.50	845,264,644	705,361,200	139,903,444	19.83
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	845,262,644	705,361,200	139,901,444	19.83
勞務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
服務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產收入	2,720,000	864,272	260,000	604,272	232.41	6,651,388	2,060,000	4,591,388	222.88
利息收入	2,720,000	864,272	260,000	604,272	232.41	6,651,388	2,060,000	4,591,388	222.88
其他收入	24,000,000	720,729	7,840,000	-7,119,271	-90.81	12,733,859	16,880,000	-4,146,141	-24.56
雜項收入	24,000,000	720,729	7,840,000	-7,119,271	-90.81	12,733,859	16,880,000	-4,146,141	-24.56
基金用途	1,662,374,000	91,103,392	86,560,806	4,542,586	5.25	636,258,894	723,402,260	-87,143,366	-12.05
社會福利及慈善公益計畫	1,633,531,000	88,836,486	84,446,544	4,389,942	5.20	620,154,450	705,387,702	-85,233,252	-12.08
一般行政管理計畫	28,740,000	2,266,906	2,114,262	152,644	7.22	16,002,060	17,911,558	-1,909,498	-10.66
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)	-459,763,000	25,495,453	22,869,394	2,626,059	11.48	228,390,997	898,940	227,492,057	25,306.70

# 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7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	1,374,848,834	656,810,546	718,038,288	109.32	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	1,400,344,287	679,679,940	720,664,347	106.03	1,400,344,287	679,679,940	720,664,347	106.03

# 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7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. 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。
6. 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、離儲等費用，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7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	-	-	-	88,836,486	84,446,544	4,389,942	5.20
		累計數	-	-	-	620,154,450	705,387,702	-85,233,252	-12.08
		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: 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112年7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	-	-	-234,822	12,698,018	
機械及設備	242,198	-186,224	-	-	-14,273	41,701	
租賃資產	521,745	-209,010	-	-	-60,235	252,500	
合 計	56,274,252	-9,826,063	-	-	-309,330	46,138,859	

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112年7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7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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,577,265,300	100.00	負債	130,975,884	8.30
流動資產	1,389,015,865	88.06	流動負債	107,208,526	6.80
現金	1,387,853,431	87.99	應付款項	107,208,526	6.80
銀行存款	1,387,853,431	87.99	應付費用	107,208,526	6.80
銀行存款-活期存款	637,853,431	40.44	長期負債	193,730	0.01
銀行存款-定期存款	750,000,000	47.55	應付租賃款	193,730	0.01
應收款項	1,162,434	0.07	應付租賃款	193,730	0.01
其他應收款	1,162,434	0.07	其他負債	23,573,628	1.49
長期貸墊款及準備金	572,254	0.04	什項負債	23,573,628	1.49
準備金	572,254	0.04	存入保證金	23,001,374	1.46
退休及離職準備金	572,254	0.04	應付退休及離職金	572,254	0.04
固定資產	46,138,859	2.93	淨資產	1,446,289,416	91.70
土地	33,146,640	2.10	淨資產	1,446,289,416	91.70
土地	33,146,640	2.10	淨資產	1,446,289,416	91.70
房屋建築及設備	12,698,018	0.81	累積餘額	1,218,105,365	77.23
房屋建築及設備	22,363,669	1.42	本期賸餘	228,184,051	14.47
累計折舊 - 房屋建築及設備	-9,665,651	-0.61			
機械及設備	41,701	0.00			

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 平衡表

中華民國112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	242,198	0.02			
累計折舊 - 機械及設備	-200,497	-0.01			
租賃資產	252,500	0.02			
租賃資產	521,745	0.03			
累計折舊 - 租賃資產	-269,245	-0.02			
其他資產	141,538,322	8.97			
什項資產	141,538,322	8.97			
存出保證金	405,893	0.03			
暫付及待結轉帳項	141,132,429	8.95			
合 計	1,577,265,300	100.00	合 計	1,577,265,300	100.00

製表

覆核

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 平衡表附表

中華民國112年7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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	116,598,845	864,649,891
徵收及依法分配收入	115,013,844	845,264,644
違規罰款收入	-	2,000
公益彩券盈餘分配收入	115,013,844	845,262,644
財產收益	864,272	6,651,388
財產孳息收入	864,272	6,651,388
其他收入	720,729	12,733,859
雜項收入	720,729	12,733,859
支出	91,147,582	636,465,840
人事支出	1,412,038	10,788,354
人事支出	1,412,038	10,788,354
業務支出	29,980,812	96,864,144
業務支出	29,980,812	96,864,144
獎補助支出	58,697,861	523,996,059
補(協)助政府機關(構)	1,755,418	4,492,320
其他獎補助	56,942,443	519,503,739
折舊、折耗及攤銷	44,190	309,330
固定資產折舊	44,190	309,330
其他支出	1,012,681	4,507,953

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 收入支出表

中華民國112年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,012,681	4,507,953
本期賸餘(短絀)	25,451,263	228,184,051
期初淨資產	-	1,218,105,365
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,446,289,416

註: 本表編製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。

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112年1月1日至112年7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	864,649,891	-	864,649,891	收入
徵收及依法分配收入	845,264,644	-	845,264,644	徵收及依法分配收入
財產收入	6,651,388	-	6,651,388	財產收益
其他收入	12,733,859	-	12,733,859	其他收入
基金用途	636,258,894	206,946	636,465,840	支出
用人費用	10,788,354	-	10,788,354	人事支出
服務費用	96,382,044	482,100	96,864,144	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	523,996,059	-	523,996,059	獎補助支出
其他	4,507,953	-	4,507,953	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)	228,390,997	-206,946	228,184,051	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	1,400,344,287	45,945,129	1,446,289,416	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7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」96,382,044元與會計科目「業務支出」96,864,144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」309,330元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。