

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6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6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8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13-15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6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	81,748,429	92,595,000	-10,846,571	-11.71	1,314,988,725	781,155,000	533,833,725	68.34
徵收及依法分配收入	1,242,150,000	77,025,962	84,215,000	-7,189,038	-8.54	1,294,447,736	761,075,000	533,372,736	70.08
違規罰款收入	-	14,392	-	14,392	--	41,617	-	41,617	--
公益彩券盈餘分配收入	1,242,150,000	77,011,570	84,215,000	-7,203,430	-8.55	1,294,406,119	761,075,000	533,331,119	70.08
勞務收入	7,216,000	-	-	-	--	126,420	-	126,420	--
服務收入	7,216,000	-	-	-	--	126,420	-	126,420	--
財產收入	7,425,000	3,403,753	2,380,000	1,023,753	43.01	8,723,460	6,880,000	1,843,460	26.79
利息收入	7,425,000	3,403,753	2,380,000	1,023,753	43.01	8,723,460	6,880,000	1,843,460	26.79
其他收入	29,000,000	1,318,714	6,000,000	-4,681,286	-78.02	11,691,109	13,200,000	-1,508,891	-11.43
雜項收入	29,000,000	1,318,714	6,000,000	-4,681,286	-78.02	11,691,109	13,200,000	-1,508,891	-11.43
基金用途	1,776,683,000	56,820,104	65,724,129	-8,904,025	-13.55	589,069,898	618,317,884	-29,247,986	-4.73
社會福利及慈善公益計畫	1,747,811,000	54,841,150	63,614,634	-8,773,484	-13.79	574,607,500	603,118,934	-28,511,434	-4.73
一般行政管理計畫	28,769,000	1,978,954	2,109,495	-130,541	-6.19	14,360,014	15,095,950	-735,936	-4.88
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	24,928,325	26,870,871	-1,942,546	-7.23	725,918,827	162,837,116	563,081,711	345.79

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6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	712,190,000	1,731,752,866	848,156,245	883,596,621	104.18	1,030,762,364	712,190,000	318,572,364	44.73
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	221,298,000	1,756,681,191	875,027,116	881,654,075	100.76	1,756,681,191	875,027,116	881,654,075	100.76

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6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:本月因發行單位中國信託商業銀行結算第4屆逾期未兌領獎金及發行損失責任準備餘額後，撥入289,017,862元，且受發行機構銷售計畫影響，致實際收入增加。
- 2.違規罰款收入:主要係文山婦女支持培力中心及文山親子館(萬隆東營)開辦費違約金收入23,117元和臺北市恩慈之家(大安區)室內裝修工程委託設計監造技術服務(案號:1112044)延遲履約違約金收入18,500元，致罰款收入增加。
- 3.服務收入:主要係十時好神托家園托育費收入126,420元繳庫，致實際收入增加。
- 4.利息收入:定存利率高於預期，致利息收入超收。
- 5.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低所致。

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6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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		社會福利及慈善公益計畫		本月數	-	-	-	54,841,150	63,614,634
	累計數		-	-	-	574,607,500	603,118,934	-28,511,434	-4.73
		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113年6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	-	-	-201,276	12,329,012	
機械及設備	182,827	-151,915	-	-	-12,234	18,678	
租賃資產	521,745	-312,270	-	-	-51,630	157,845	
合 計	56,214,881	-10,297,566	-	-	-265,140	45,652,175	

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6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6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2期(民國113年1月至6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6月 底累計分配數 (2)	截至113年6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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,935,783,659	100.00	負債	133,547,064	6.90
流動資產	1,720,611,499	88.88	流動負債	115,972,320	5.99
現金	1,718,386,193	88.77	應付款項	115,972,320	5.99
銀行存款	1,718,386,193	88.77	應付費用	115,972,320	5.99
銀行存款-活期存款	768,386,193	39.69	長期負債	96,771	0.00
銀行存款-定期存款	950,000,000	49.08	應付租賃款	96,771	0.00
應收款項	2,225,306	0.11	應付租賃款	96,771	0.00
其他應收款	2,225,306	0.11	其他負債	17,477,973	0.90
長期貸墊款及準備金	572,254	0.03	什項負債	17,477,973	0.90
準備金	572,254	0.03	存入保證金	16,905,719	0.87
退休及離職準備金	572,254	0.03	應付退休及離職金	572,254	0.03
固定資產	45,652,175	2.36	淨資產	1,802,236,595	93.10
土地	33,146,640	1.71	淨資產	1,802,236,595	93.10
土地	33,146,640	1.71	淨資產	1,802,236,595	93.10
房屋建築及設備	12,329,012	0.64	累積餘額	1,076,480,524	55.61
房屋建築及設備	22,363,669	1.16	本期賸餘	725,756,071	37.49
累計折舊 - 房屋建築及設備	-10,034,657	-0.52			
機械及設備	18,678	0.00			

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	182,827	0.01			
累計折舊 - 機械及設備	-164,149	-0.01			
租賃資產	157,845	0.01			
租賃資產	521,745	0.03			
累計折舊 - 租賃資產	-363,900	-0.02			
其他資產	168,947,731	8.73			
什項資產	168,947,731	8.73			
存出保證金	456,535	0.02			
暫付及待結轉帳項	168,491,196	8.70			
合 計	1,935,783,659	100.00	合 計	1,935,783,659	100.00

製表


 監
管理員 馮羽蓁

覆核


 股長 宋蘋珍

臺北市公益彩券盈餘分配基金 平衡表附表

中華民國113年6月30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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	81,748,429	1,314,988,725
徵收及依法分配收入	77,025,962	1,294,447,736
違規罰款收入	14,392	41,617
公益彩券盈餘分配收入	77,011,570	1,294,406,119
勞務收入	-	126,420
服務收入	-	126,420
財產收益	3,403,753	8,723,460
財產孳息收入	3,403,753	8,723,460
其他收入	1,318,714	11,691,109
雜項收入	1,318,714	11,691,109
支出	56,864,294	589,232,654
人事支出	1,354,466	10,208,914
人事支出	1,354,466	10,208,914
業務支出	2,138,416	102,667,434
業務支出	2,138,416	102,667,434
獎補助支出	53,141,124	471,168,829
補(協)助政府機關(構)	1,835,300	17,279,684
其他獎補助	51,305,824	453,889,145
折舊、折耗及攤銷	44,190	265,140

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	44,190	265,140
其他支出	186,098	4,922,337
其他支出	186,098	4,922,337
本期賸餘(短絀)	24,884,135	725,756,071
期初淨資產	-	1,076,480,524
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,802,236,595

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6月30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	1,314,988,725	-	1,314,988,725	收入
徵收及依法分配收入	1,294,447,736	-	1,294,447,736	徵收及依法分配收入
勞務收入	126,420	-	126,420	勞務收入
財產收入	8,723,460	-	8,723,460	財產收益
其他收入	11,691,109	-	11,691,109	其他收入
基金用途	589,069,898	162,756	589,232,654	支出
用人費用	10,208,914	-	10,208,914	人事支出
服務費用	102,647,887	19,547	102,667,434	業務支出
材料及用品費	19,547	-19,547	-	
捐助、補助與獎助	471,168,829	-	471,168,829	獎補助支出
其他	4,922,337	-	4,922,337	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	265,140	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	725,918,827	-162,756	725,756,071	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

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6月30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
期末基金餘額	1,756,681,191	45,555,404	1,802,236,595	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6月30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」102,647,887元與會計科目「業務支出」102,667,434元之調整數19,547元,係「材料及用品費」19,547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」265,140元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。