

# 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111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 周榆修(丙)

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 目 次

中 華 民 國 111 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	第一頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第一頁
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111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	1,311,306,000	128,152,207	102,730,964	25,421,243	24.75	837,390,143	638,065,734	199,324,409	31.24
徵收及依法分配收入	1,286,206,000	126,431,883	99,620,600	26,811,283	26.91	827,338,814	628,482,400	198,856,414	31.64
違規罰款收入	-	-	-	-	..	5,000	-	5,000	..
公益彩券盈餘分配收入	1,286,206,000	126,431,883	99,620,600	26,811,283	26.91	827,333,814	628,482,400	198,851,414	31.64
勞務收入	4,600,000	-	-	-	..	-	-	-	..
服務收入	4,600,000	-	-	-	..	-	-	-	..
財產收入	1,880,000	339,099	110,364	228,735	207.26	1,221,550	583,334	638,216	109.41
利息收入	1,880,000	339,099	110,364	228,735	207.26	1,221,550	583,334	638,216	109.41
其他收入	18,620,000	1,381,225	3,000,000	-1,618,775	-53.96	8,829,779	9,000,000	-170,221	-1.89
雜項收入	18,620,000	1,381,225	3,000,000	-1,618,775	-53.96	8,829,779	9,000,000	-170,221	-1.89
基金用途	1,565,349,000	66,379,348	74,610,549	-8,231,201	-11.03	460,757,440	504,804,975	-44,047,535	-8.73
社會福利及慈善公益計畫	1,536,276,000	64,778,974	72,497,000	-7,718,026	-10.65	448,908,215	492,274,727	-43,366,512	-8.81
一般行政管理計畫	28,970,000	1,600,374	2,113,549	-513,175	-24.28	11,746,841	12,427,248	-680,407	-5.48
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)	-254,043,000	61,772,859	28,120,415	33,652,444	119.67	376,632,703	133,260,759	243,371,944	182.63

# 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111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	378,947,000	1,247,684,080	484,087,344	763,596,736	157.74	932,824,236	378,947,000	553,877,236	146.16
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	124,904,000	1,309,456,939	512,207,759	797,249,180	155.65	1,309,456,939	512,207,759	797,249,180	155.65

# 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111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：主要係各項標案廠商(機構)違反契約之逾期違約金等所致。
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：原有定存4億元到期解約後，運用餘裕資金辦理1年期定存5億元，半年期定存5億元，致利息收入較預期高。

# 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111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	.	.	.	64,778,974	72,497,000	-7,718,026	-10.65
		累計數	.	.	.	448,908,215	492,274,727	-43,366,512	-8.81
		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							

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 資本資產明細表

中華民國111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	-9,028,277	-	-	-167,730	13,167,662	
機械及設備	330,548	-238,285	-	17,670	1,008	75,601	
雜項設備	85,000	-84,150	-	-	-	850	
租賃資產	521,745	-105,750	-	-	-43,025	372,970	
合 計	56,447,602	-9,456,462	-	17,670	-209,747	46,763,723	

【附註】：機械及設備:減少原因係報廢個人電腦等設備17,670元。

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111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		288,039	-	-	288,039	
應付租賃款		288,039	-	-	288,039	



# 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111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	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40	
租賃資產	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40	
租賃資產	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40	
總 計	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-	102,384	99.40	-616	-0.60			99.40	

製表

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

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,433,075,914	100.00	負債	77,143,291	5.38
流動資產	1,222,294,613	85.29	流動負債	50,073,988	3.49
現金	1,222,285,236	85.29	應付款項	50,073,988	3.49
銀行存款	1,222,285,236	85.29	應付費用	50,073,988	3.49
銀行存款-活期存款	222,285,236	15.51	長期負債	288,039	0.02
銀行存款-定期存款	1,000,000,000	69.78	應付租賃款	288,039	0.02
應收款項	9,377	0.00	應付租賃款	288,039	0.02
應收利息	9,377	0.00	其他負債	26,781,264	1.87
長期貸墊款及準備金	572,254	0.04	什項負債	26,781,264	1.87
準備金	572,254	0.04	存入保證金	26,209,010	1.83
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	46,763,723	3.26	淨資產	1,355,932,623	94.62
土地	33,146,640	2.31	淨資產	1,355,932,623	94.62
土地	33,146,640	2.31	淨資產	1,355,932,623	94.62
房屋建築及設備	13,167,662	0.92	累積餘額	979,424,953	68.34
房屋建築及設備	22,363,669	1.56	本期賸餘	376,507,670	26.27
累計折舊－房屋建築及設備	-9,196,007	-0.64			
機械及設備	75,601	0.01			

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	312,878	0.02			
累計折舊－機械及設備	-237,277	-0.02			
雜項設備	850	0.00			
雜項設備	85,000	0.01			
累計折舊－雜項設備	-84,150	-0.01			
租賃資產	372,970	0.03			
租賃資產	521,745	0.04			
累計折舊－租賃資產	-148,775	-0.01			
其他資產	163,445,324	11.41			
什項資產	163,445,324	11.41			
存出保證金	405,277	0.03			
暫付及待結轉帳項	163,040,047	11.38			
合 計	1,433,075,914	100.00	合 計	1,433,075,914	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111年5月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)3,336,115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.本表配合會計法刪除第29條條文，併入另表表達之固定資產及長期負債。
- 4.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 收入支出表

中華民國111年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	128,152,207	837,390,143
徵收及依法分配收入	126,431,883	827,338,814
違規罰款收入	-	5,000
公益彩券盈餘分配收入	126,431,883	827,333,814
財產收益	339,099	1,221,550
財產孳息收入	339,099	1,221,550
其他收入	1,381,225	8,829,779
雜項收入	1,381,225	8,829,779
支出	66,424,796	460,882,473
人事支出	1,054,791	8,053,336
人事支出	1,054,791	8,053,336
業務支出	30,209,986	48,974,367
業務支出	30,209,986	48,974,367
獎補助支出	34,905,773	401,071,446
補(協)助政府機關(構)	276,198	2,742,239
其他獎補助	34,629,575	398,329,207
財產損失	-	177
財產交易損失	-	177
折舊、折耗及攤銷	45,448	227,240

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 收入支出表

中華民國111年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	45,448	227,240
其他支出	208,798	2,555,907
其他支出	208,798	2,555,907
本期賸餘(短絀)	61,727,411	376,507,670
期初淨資產	-	979,424,953
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,355,932,623

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 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111年1月1日至111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	837,390,143	-	837,390,143	收入
徵收及依法分配收入	827,338,814	-	827,338,814	徵收及依法分配收入
財產收入	1,221,550	-	1,221,550	財產收益
其他收入	8,829,779	-	8,829,779	其他收入
基金用途	460,757,440	125,033	460,882,473	支出
用人費用	8,053,336	-	8,053,336	人事支出
服務費用	48,974,367	-	48,974,367	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	401,071,446	-	401,071,446	獎補助支出
其他	2,555,907	-	2,555,907	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)	376,632,703	-125,033	376,507,670	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	932,824,236	46,600,717	979,424,953	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,309,456,939	46,475,684	1,355,932,623	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111年1月1日至111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:無。

三.未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支:

1.會計科目「財產損失」177元，係處分固定資產所發生之損失。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」227,240元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。