

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3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 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112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	1,202,611,000	116,352,989	102,196,867	14,156,122	13.85	386,947,270	302,040,401	84,906,869	28.11
徵收及依法分配收入	1,170,682,000	115,013,844	101,330,200	13,683,644	13.50	385,207,268	300,040,400	85,166,868	28.39
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	385,207,268	300,040,400	85,166,868	28.39
勞務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
服務收入	5,209,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產收入	2,720,000	1,312,233	266,667	1,045,566	392.09	1,683,545	800,001	883,544	110.44
利息收入	2,720,000	1,312,233	266,667	1,045,566	392.09	1,683,545	800,001	883,544	110.44
其他收入	24,000,000	26,912	600,000	-573,088	-95.51	56,457	1,200,000	-1,143,543	-95.30
雜項收入	24,000,000	26,912	600,000	-573,088	-95.51	56,457	1,200,000	-1,143,543	-95.30
基金用途	1,662,374,000	297,228,298	303,813,276	-6,584,978	-2.17	317,042,369	334,851,047	-17,808,678	-5.32
社會福利及慈善公益計畫	1,633,531,000	294,796,425	301,674,014	-6,877,589	-2.28	308,776,826	325,710,817	-16,933,991	-5.20
一般行政管理計畫	28,740,000	2,329,489	2,139,262	190,227	8.89	8,163,159	9,037,230	-874,071	-9.67
建築及設備計畫	103,000	102,384	-	102,384	--	102,384	103,000	-616	-0.60
購建固定資產	103,000	102,384	-	102,384	--	102,384	103,000	-616	-0.60
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-459,763,000	-180,875,309	-201,616,409	20,741,100	--	69,904,901	-32,810,646	102,715,547	--
期初基金餘額	678,781,000	1,422,733,500	847,586,763	575,146,737	67.86	1,171,953,290	678,781,000	493,172,290	72.66

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	219,018,000	1,241,858,191	645,970,354	595,887,837	92.25	1,241,858,191	645,970,354	595,887,837	92.25

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.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。
- 3.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112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		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
社會福利及慈善公益計畫		本月數	-	-	-	294,796,425	301,674,014	-6,877,589	-2.28
		累計數	-	-	-	308,776,826	325,710,817	-16,933,991	-5.20
		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							
		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	-9,430,829	-	-	-100,638	12,832,202	
機械及設備	242,198	-186,224	-	-	-6,117	49,857	
租賃資產	521,745	-209,010	-	-	-25,815	286,920	
合 計	56,274,252	-9,826,063	-	-	-132,570	46,315,619	

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		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	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	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

112年度第1期(民國112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112年3月 底累計分配數 (2)	截至112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112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,494,708,190	100.00	負債	206,728,110	13.83
流動資產	1,294,079,600	86.58	流動負債	182,735,116	12.23
現金	1,292,693,755	86.48	應付款項	182,735,116	12.23
銀行存款	1,292,693,755	86.48	應付費用	182,735,116	12.23
銀行存款-活期存款	542,693,755	36.31	長期負債	193,730	0.01
銀行存款-定期存款	750,000,000	50.18	應付租賃款	193,730	0.01
應收款項	1,385,845	0.09	應付租賃款	193,730	0.01
應收利息	84,706	0.01	其他負債	23,799,264	1.59
其他應收款	1,301,139	0.09	什項負債	23,799,264	1.59
長期貸墊款及準備金	572,254	0.04	存入保證金	23,227,010	1.55
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	1,287,980,080	86.17
固定資產	46,315,619	3.10	淨資產	1,287,980,080	86.17
土地	33,146,640	2.22	淨資產	1,287,980,080	86.17
土地	33,146,640	2.22	累積餘額	1,218,105,365	81.49
房屋建築及設備	12,832,202	0.86	本期賸餘	69,874,715	4.67
房屋建築及設備	22,363,669	1.50			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-9,531,467	-0.64			

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	49,857	0.00			
機械及設備	242,198	0.02			
累計折舊 - 機械及設備	-192,341	-0.01			
租賃資產	286,920	0.02			
租賃資產	521,745	0.03			
累計折舊 - 租賃資產	-234,825	-0.02			
其他資產	153,740,717	10.29			
什項資產	153,740,717	10.29			
存出保證金	405,893	0.03			
暫付及待結轉帳項	153,334,824	10.26			
合 計	1,494,708,190	100.00	合 計	1,494,708,190	100.00

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平衡表附表

中華民國112年3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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	116,352,989	386,947,270
徵收及依法分配收入	115,013,844	385,207,268
公益彩券盈餘分配收入	115,013,844	385,207,268
財產收益	1,312,233	1,683,545
財產孳息收入	1,312,233	1,683,545
其他收入	26,912	56,457
雜項收入	26,912	56,457
支出	297,170,104	317,072,555
人事支出	1,489,827	5,938,585
人事支出	1,489,827	5,938,585
業務支出	3,264,320	5,635,554
業務支出	3,264,320	5,635,554
獎補助支出	291,479,008	304,195,315
補(協)助政府機關(構)	167,537	474,495
其他獎補助	291,311,471	303,720,820
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	892,759	1,170,531
其他支出	892,759	1,170,531

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國112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)	-180,817,115	69,874,715
期初淨資產	-	1,218,105,365
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,287,980,080

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。

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	386,947,270	-	386,947,270	收入
徵收及依法分配收入	385,207,268	-	385,207,268	徵收及依法分配收入
財產收入	1,683,545	-	1,683,545	財產收益
其他收入	56,457	-	56,457	其他收入
基金用途	317,042,369	30,186	317,072,555	支出
用人費用	5,938,585	-	5,938,585	人事支出
服務費用	5,635,554	-	5,635,554	業務支出
捐助、補助與獎助	304,195,315	-	304,195,315	獎補助支出
其他	1,170,531	-	1,170,531	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)	69,904,901	-30,186	69,874,715	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	1,241,858,191	46,121,889	1,287,980,080	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112年1月1日至112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: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「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。