

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國113年6月份

主辦會計人員 游美芝

基金主持人 劉鏡清

促進轉型正義基金

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	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁

促進轉型正義基金

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

項 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	69,181,000	20,771,199	25,500,000	-4,728,801	-18.54	24,859,578	25,500,000	-640,422	-2.51
財產收入	69,181,000	20,771,199	25,500,000	-4,728,801	-18.54	21,136,878	25,500,000	-4,363,122	-17.11
租金收入	52,134,000	20,771,199	25,500,000	-4,728,801	-18.54	20,928,919	25,500,000	-4,571,081	-17.93
權利金收入						207,959		207,959	
其他財產收入	17,047,000								
其他收入						3,722,700		3,722,700	
雜項收入						3,722,700		3,722,700	
基金用途	162,748,000	9,320,212	24,627,000	-15,306,788	-62.15	33,245,064	62,315,000	-29,069,936	-46.65
推動各項轉型正義計畫	149,733,000	8,752,456	24,627,000	-15,874,544	-64.46	32,425,902	62,240,000	-29,814,098	-47.90
其他	149,733,000	8,752,456	24,627,000	-15,874,544	-64.46	32,425,902	62,240,000	-29,814,098	-47.90
財產管理計畫	12,900,000	567,106		567,106		788,106	26,000	762,106	2,931.18
其他	12,900,000	567,106		567,106		788,106	26,000	762,106	2,931.18
一般行政管理計畫	115,000	650		650		31,056	49,000	-17,944	-36.62
其他	115,000	650		650		31,056	49,000	-17,944	-36.62
本期賸餘(短絀)	-93,567,000	11,450,987	873,000	10,577,987	1,211.68	-8,385,486	-36,815,000	28,429,514	-77.22
期初基金餘額	1,795,536,000					1,490,418,587	1,795,536,000	-305,117,413	-16.99

促進轉型正義基金

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

項 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	1,701,969,000					1,482,033,101	1,758,721,000	-276,687,899	-15.73

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年6月份

- 1.租金收入係財政部國有財產署中區分署解繳112年7月至11月及不當黨產處理委員會解繳112年12月至113年5月依法收歸國有之不動產衍生租金收入。
- 2.權利金收入係不當黨產處理委員會解繳110年9月至111年底代管中影公司影片資產寄存暨電影著作財產權利用期間權利金收入。
- 3.雜項收入係收回文化部、教育部及衛生福利部辦理112年度推動各項轉型正義計畫結餘款。
- 4.推動各項轉型正義計畫主要係內政部、教育部、衛生福利部、文化部、原住民族委員會及國家發展委員會補助計畫，實際執行數較預算數減少。
- 5.財產管理計畫係撥付112年度促轉基金接管股權法律研究委託案尾款及列支112年12月依法收歸國有之不動產相關之管理支出所致。
- 6.一般行政管理計畫主要係用品消耗配合業務需要覈實支應。

促進轉型正義基金

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			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	金 額						%	
推動各項轉型正義計畫		本月數			--	8,752,456	24,627,000	-15,874,544	-64.46
		累計數			--	32,425,902	62,240,000	-29,814,098	-47.90
財產管理計畫		本月數			--	567,106		567,106	
		累計數			--	788,106	26,000	762,106	2,931.18
其他		本月數			--	650		650	
		累計數			--	31,056	49,000	-17,944	-36.62
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 預算數欄, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。

促進轉型正義基金

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	1,485,059,558	100.00	負債	3,026,457	0.20
流動資產	1,389,635,391	93.57	流動負債	3,026,457	0.20
現金	807,391,906	54.37	應付款項	3,026,457	0.20
銀行存款	807,391,906	54.37	應付費用	3,026,457	0.20
應收款項	527,431,954	35.52	淨資產	1,482,033,101	99.80
應收帳款	527,431,954	35.52	淨資產	1,482,033,101	99.80
預付款項	54,811,531	3.69	淨資產	1,482,033,101	99.80
預付費用	54,811,531	3.69	累積餘額	1,490,418,587	100.36
長期貸墊款及準備金	95,424,167	6.43	本期短絀	-8,385,486	--
準備金	95,424,167	6.43			
其他準備金	95,424,167	6.43			
合計	1,485,059,558	100.00	合計	1,485,059,558	100.00

註：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。

促進轉型正義基金 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	20,771,199	24,859,578
財產收益	20,771,199	21,136,878
財產孳息收入	20,771,199	21,136,878
其他收入		3,722,700
雜項收入		3,722,700
支出	9,320,212	33,245,064
業務支出	587,756	839,162
業務支出	587,756	839,162
獎補助支出	8,732,456	32,405,902
補(協)助政府機關(構)	8,732,456	32,405,902
本期賸餘(短絀)	11,450,987	-8,385,486
期初淨資產		1,490,418,587
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,482,033,101

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

促進轉型正義基金

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	24,859,578		24,859,578	收入
財產收入	21,136,878		21,136,878	財產收益
其他收入	3,722,700		3,722,700	其他收入
基金用途	33,245,064		33,245,064	支出
服務費用	832,452	6,710	839,162	業務支出
材料及用品費	6,710	-6,710		
捐助、補助與獎助	32,405,902		32,405,902	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-8,385,486		-8,385,486	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,490,418,587		1,490,418,587	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,482,033,101		1,482,033,101	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」83萬2,452元與會計科目「業務支出」83萬9,162元間之調整數6,710元, 係「材料及用品費」6,710元之調整數合計。