

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國113年5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 5 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5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	102,854		102,854		4,088,379		4,088,379	
財產收入	69,181,000					365,679		365,679	
租金收入	52,134,000					157,720		157,720	
權利金收入						207,959		207,959	
其他財產收入	17,047,000								
其他收入		102,854		102,854		3,722,700		3,722,700	
雜項收入		102,854		102,854		3,722,700		3,722,700	
基金用途	162,748,000	6,487,850	4,643,000	1,844,850	39.73	23,924,852	37,688,000	-13,763,148	-36.52
推動各項轉型正義計畫	149,733,000	6,487,850	4,643,000	1,844,850	39.73	23,673,446	37,613,000	-13,939,554	-37.06
其他	149,733,000	6,487,850	4,643,000	1,844,850	39.73	23,673,446	37,613,000	-13,939,554	-37.06
財產管理計畫	12,900,000					221,000	26,000	195,000	750.00
其他	12,900,000					221,000	26,000	195,000	750.00
一般行政管理計畫	115,000					30,406	49,000	-18,594	-37.95
其他	115,000					30,406	49,000	-18,594	-37.95
本期賸餘(短絀)	-93,567,000	-6,384,996	-4,643,000	-1,741,996	37.52	-19,836,473	-37,688,000	17,851,527	-47.37
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5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					1,470,582,114	1,757,848,000	-287,265,886	-16.34

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5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、文化部及原住民族委員會補助計畫，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。
- 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5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	
								金 額	%
推動各項轉型正義計畫		本月數			--	6,487,850	4,643,000	1,844,850	39.73
		累計數			--	23,673,446	37,613,000	-13,939,554	-37.06
財產管理計畫		本月數			--				
		累計數			--	221,000	26,000	195,000	750.00
其他		本月數			--				
		累計數			--	30,406	49,000	-18,594	-37.95
		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: 預算數欄, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。

中華民國113年5月31日

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,473,608,571	100.00	負債	3,026,457	0.21
流動資產	1,378,184,404	93.52	流動負債	3,026,457	0.21
現金	807,392,556	54.79	應付款項	3,026,457	0.21
銀行存款	807,392,556	54.79	應付費用	3,026,457	0.21
應收款項	506,697,611	34.38	淨資產	1,470,582,114	99.79
應收帳款	506,697,611	34.38	淨資產	1,470,582,114	99.79
預付款項	64,094,237	4.35	淨資產	1,470,582,114	99.79
預付費用	64,094,237	4.35	累積餘額	1,490,418,587	101.14
長期貸墊款及準備金	95,424,167	6.48	本期短絀	-19,836,473	--
準備金	95,424,167	6.48			
其他準備金	95,424,167	6.48			
合 計	1,473,608,571	100.00	合 計	1,473,608,571	100.00

5

促進轉型正義基金

收 入 支 出 表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	102,854	4,088,379
財產收益		365,679
財產孳息收入		365,679
其他收入	102,854	3,722,700
雜項收入	102,854	3,722,700
支出	6,487,850	23,924,852
業務支出		251,406
業務支出		251,406
獎補助支出	6,487,850	23,673,446
補（協）助政府機關（構）	6,487,850	23,673,446
本期賸餘（短絀）	-6,384,996	-19,836,473
期初淨資產		1,490,418,587
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,470,582,114

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	4,088,379		4,088,379	收入
財產收入	365,679		365,679	財產收益
其他收入	3,722,700		3,722,700	其他收入
基金用途	23,924,852		23,924,852	支出
服務費用	244,696	6,710	251,406	業務支出
材料及用品費	6,710	-6,710		
捐助、補助與獎助	23,673,446		23,673,446	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-19,836,473		-19,836,473	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	1,470,582,114		1,470,582,114	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」24萬4,696元與會計科目「業務支出」25萬1,406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。