

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國114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 114 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114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	70,380,000	214,501	1,025,000	-810,499	-79.07	516,875	2,150,000	-1,633,125	-75.96
徵收及依法分配收入						12,129		12,129	
徵收收入						12,129		12,129	
財產收入	68,230,000								
租金收入	52,730,000								
其他財產收入	15,500,000								
其他收入	2,150,000	214,501	1,025,000	-810,499	-79.07	504,746	2,150,000	-1,645,254	-76.52
雜項收入	2,150,000	214,501	1,025,000	-810,499	-79.07	504,746	2,150,000	-1,645,254	-76.52
基金用途	153,675,000	14,339,846	11,803,000	2,536,846	21.49	36,804,689	45,935,000	-9,130,311	-19.88
推動各項轉型正義計畫	140,448,000	14,339,469	11,786,000	2,553,469	21.67	36,720,540	45,905,000	-9,184,460	-20.01
其他	140,448,000	14,339,469	11,786,000	2,553,469	21.67	36,720,540	45,905,000	-9,184,460	-20.01
財產管理計畫	12,450,000					50,000		50,000	
其他	12,450,000					50,000		50,000	
一般行政管理計畫	777,000	377	17,000	-16,623	-97.78	34,149	30,000	4,149	13.83
其他	777,000	377	17,000	-16,623	-97.78	34,149	30,000	4,149	13.83
本期賸餘（短絀）	-83,295,000	-14,125,345	-10,778,000	-3,347,345	31.06	-36,287,814	-43,785,000	7,497,186	-17.12

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
期初基金餘額	1,396,852,000					1,481,357,486	1,396,852,000	84,505,486	6.05
解繳公庫									
期末基金餘額	1,313,557,000					1,445,069,672	1,353,067,000	92,002,672	6.80

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114年5月份

1. 徵收收入係補助內政部辦理113年推動威權象徵處置社區大學種子師資培力計畫，學員未達出席門檻沒入之保證金，及文化部辦理113年白色恐怖時期檔案研究暨應用開放計畫廠商違約金，因性質較難估計，未編列預算所致。
2. 雜項收入係辦理113年度推動各項轉型正義計畫結餘款收回較預期減少所致。
3. 推動各項轉型正義計畫主要係法務部、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，執行情形未如預期所致。
4. 財產管理計畫主要係促轉基金識別標誌設計案廠商相關設計費用配合提前撥付所致。

促進轉型正義基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114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			
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	%
推動各項轉型正義計畫		本月數			--	14,339,469	11,786,000	2,553,469	21.67
		累計數			--	36,720,540	112,699,000	-75,978,460	-67.42
財產管理計畫		本月數			--				
		累計數			--	50,000		50,000	
其他		本月數			--	377	17,000	-16,623	-97.78
		累計數			--	34,149	30,000	4,149	13.83
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

促進轉型正義基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,446,224,192	100.00	負債	1,154,520	0.08
流動資產	1,308,565,710	90.48	流動負債	1,154,520	0.08
現金	1,166,680,322	80.67	應付款項	1,154,520	0.08
銀行存款	1,166,680,322	80.67	應付費用	1,154,520	0.08
應收款項	47,694,641	3.30	淨資產	1,445,069,672	99.92
應收帳款	47,694,641	3.30	淨資產	1,445,069,672	99.92
預付款項	94,190,747	6.51	淨資產	1,445,069,672	99.92
預付費用	94,190,747	6.51	累積餘額	1,481,357,486	102.43
長期貸墊款及準備金	137,658,482	9.52	本期短絀	-36,287,814	--
準備金	137,658,482	9.52			
其他準備金	137,658,482	9.52			
合 計	1,446,224,192	100.00	合 計	1,446,224,192	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114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	214,501	516,875
徵收及依法分配收入		12,129
違規罰款收入		12,129
其他收入	214,501	504,746
雜項收入	214,501	504,746
支出	14,339,846	36,804,689
業務支出	377	528,490
業務支出	377	528,490
獎補助支出	14,339,469	36,276,199
補(協)助政府機關(構)	14,339,469	36,276,199
本期賸餘(短絀)	-14,125,345	-36,287,814
期初淨資產		1,481,357,486
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,445,069,672

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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	516,875		516,875	收入
徵收及依法分配收入	12,129		12,129	徵收及依法分配收入
其他收入	504,746		504,746	其他收入
基金用途	36,804,689		36,804,689	支出
服務費用	520,040	8,450	528,490	業務支出
材料及用品費	8,450	-8,450		
捐助、補助與獎助	36,276,199		36,276,199	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-36,287,814		-36,287,814	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,481,357,486		1,481,357,486	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	1,445,069,672		1,445,069,672	期末淨資產

註: 支出與基金用途差異8,450元部分, 說明如下:

1. 材料及用品費差異8,450元, 係材料及用品費, 於會計不列支出。