

資源回收管理基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 許惠萍

基金主持人 賴瑩瑩

資源回收管理基金

目次

中華民國 115 年 1 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 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 至 4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 頁

資源回收管理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	2,198,585,000	66,518,405	149,600,000	-83,081,595	-55.54	66,518,405	149,600,000	-83,081,595	-55.54
徵收及依法分配收入	2,189,585,000	66,515,787	149,600,000	-83,084,213	-55.54	66,515,787	149,600,000	-83,084,213	-55.54
徵收收入	2,189,585,000	66,515,787	149,600,000	-83,084,213	-55.54	66,515,787	149,600,000	-83,084,213	-55.54
財產收入	9,000,000	2,618		2,618		2,618		2,618	
利息收入	9,000,000	2,618		2,618		2,618		2,618	
基金用途	2,170,010,000	11,416,019	12,970,000	-1,553,981	-11.98	11,416,019	12,970,000	-1,553,981	-11.98
資源回收管理計畫	2,004,635,000	153,134	69,000	84,134	121.93	153,134	69,000	84,134	121.93
其他	2,004,635,000	153,134	69,000	84,134	121.93	153,134	69,000	84,134	121.93
一般行政管理計畫	160,725,000	11,262,885	12,901,000	-1,638,115	-12.70	11,262,885	12,901,000	-1,638,115	-12.70
其他	160,725,000	11,262,885	12,901,000	-1,638,115	-12.70	11,262,885	12,901,000	-1,638,115	-12.70
一般建築及設備計畫	4,650,000								
購建固定資產	4,650,000								
本期賸餘（短絀）	28,575,000	55,102,386	136,630,000	-81,527,614	-59.67	55,102,386	136,630,000	-81,527,614	-59.67
期初基金餘額	2,147,992,000					2,484,173,879	2,147,992,000	336,181,879	15.65
解繳公庫									
期末基金餘額	2,176,567,000					2,539,276,265	2,284,622,000	254,654,265	11.15

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。

資源回收管理基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年1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	%
資源回收管理計畫		本月數			--	153,134	69,000	84,134	121.93
		累計數			--	153,134	69,000	84,134	121.93
		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							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

資源回收管理基金

資本資產明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	142,142,350					142,142,350
房屋及建築	46,473,312	-2,231,685			-82,655	44,158,972
機械及設備	9,362,417	-3,161,384	23,153	135	-484,165	5,739,886
交通及運輸設備	1,594,649	-580,566	679,689		-23,009	1,670,763
雜項設備	3,855,134	-1,070,441	2,029,007		-108,767	4,704,933
購建中固定資產	2,731,849			2,731,849		
電腦軟體	35,928,996			981,072		34,947,924
權利	6,119			96		6,023
發展中之無形資產	11,764,700					11,764,700
合 計	253,859,526	-7,044,076	2,731,849	3,713,152	-698,596	245,135,551

資源回收管理基金

資本資產明細表說明

中華民國115年1月份

1. 機械及設備主要增加原因為購建中固定資產轉列機械及設備；主要減少原因為報廢。
2. 交通及運輸設備主要增加原因為購建中固定資產轉列交通及運輸設備。
3. 雜項設備主要增加原因為購建中固定資產轉列雜項設備。
4. 購建中固定資產主要減少原因為轉列機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備。
5. 權利主要減少原因為攤銷。
6. 電腦軟體主要減少原因為攤銷。

資源回收管理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
一般建築及設備計畫	3,765,308	4,650,000			8,415,308					--				
機械及設備	1,998,986	1,600,000			3,598,986					--				
機械及設備	1,998,986	1,600,000			3,598,986					--				
交通及運輸設備	1,515,575	1,850,000			3,365,575					--				
交通及運輸設備	1,515,575	1,850,000			3,365,575					--				
雜項設備	250,747	1,200,000			1,450,747					--				
雜項設備	250,747	1,200,000			1,450,747					--				
				</										

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。

資源回收管理基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,224,733,191	100.00	負債	440,321,375	13.65
流動資產	2,862,060,143	88.75	流動負債	413,064,209	12.81
現金	2,694,275,011	83.55	應付款項	409,065,177	12.69
銀行存款	2,694,195,011	83.55	應付代收款	960,864	0.03
零用及週轉金	80,000	-	應付費用	408,104,313	12.66
應收款項	33,251,193	1.03	預收款項	3,999,032	0.12
應收票據	22,553,433	0.70	預收收入	3,999,032	0.12
應收利息	2,091,796	0.06	其他負債	27,257,166	0.85
其他應收款	8,605,964	0.27	什項負債	27,257,166	0.85
預付款項	134,533,939	4.17	存入保證金	18,052,896	0.56
預付費用	134,533,939	4.17	暫收及待結轉帳項	9,204,270	0.29
固定資產	198,416,904	6.15	淨資產	2,784,411,816	86.35
土地	142,142,350	4.41	淨資產	2,784,411,816	86.35
土地	142,142,350	4.41	淨資產	2,784,411,816	86.35
房屋建築及設備	44,158,972	1.37	累積餘額	2,730,989,329	84.69
房屋建築及設備	46,473,312	1.44	本期賸餘	53,422,487	1.66
累計折舊－房屋建築及設備	-2,314,340	--			

資源回收管理基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	5,739,886	0.18			
機械及設備	9,385,435	0.29			
累計折舊－機械及設備	-3,645,549	--			
交通及運輸設備	1,670,763	0.05			
交通及運輸設備	2,274,338	0.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-603,575	--			
雜項設備	4,704,933	0.15			
雜項設備	5,884,141	0.18			
累計折舊－雜項設備	-1,179,208	--			
無形資產	46,718,647	1.45			
無形資產	46,718,647	1.45			
權利	6,023	-			
電腦軟體	34,947,924	1.08			
發展中之無形資產	11,764,700	0.36			
其他資產	117,537,497	3.64			
什項資產	117,537,497	3.64			
存出保證金	50,147,400	1.56			

資源回收管理基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 36,065,280 元（保證品 36,065,280 元，應付保證品 36,065,280 元）

二、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。

資源回收管理基金

收 入 支 出 表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	66,518,405	66,518,405
徵收及依法分配收入	66,515,787	66,515,787
回收清除處理收入	66,515,787	66,515,787
財產收益	2,618	2,618
財產孳息收入	2,618	2,618
支出	13,095,918	13,095,918
人事支出	4,453,402	4,453,402
人事支出	4,453,402	4,453,402
業務支出	6,908,024	6,908,024
業務支出	6,908,024	6,908,024
獎補助支出	54,593	54,593
捐助國內團體	54,593	54,593
財產損失	135	135
財產交易損失	135	135
折舊、折耗及攤銷	1,679,764	1,679,764
固定資產折舊	698,596	698,596
無形資產攤銷	981,168	981,168
本期賸餘（短絀）	53,422,487	53,422,487
期初淨資產		2,730,989,329

資源回收管理基金

收 入 支 出 表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,784,411,816

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。

資源回收管理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1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	66,518,405		66,518,405	收入
徵收及依法分配收入	66,515,787		66,515,787	徵收及依法分配收入
財產收入	2,618		2,618	財產收益
基金用途	11,416,019	1,679,899	13,095,918	支出
用人費用	4,453,402		4,453,402	人事支出
服務費用	6,908,024		6,908,024	業務支出
捐助、補助與獎助	54,593		54,593	獎補助支出
資產短絀		135	135	財產損失
		1,679,764	1,679,764	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	55,102,386	-1,679,899	53,422,487	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,484,173,879	246,815,450	2,730,989,329	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	2,539,276,265	245,135,551	2,784,411,816	期末淨資產

註: 1. 財產損失調整數135元：係財產報廢所致。

2. 折舊、折耗及攤銷調整數167萬9,764元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認列為會計支出。