

# 環境教育基金

## 會計月報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 陳勁欣

基金主持人 彭啓明

環境教育基金

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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁

環境教育基金  
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	560,940,000								
徵收及依法分配收入	555,668,000								
依法分配收入	555,668,000								
財產收入	5,272,000								
利息收入	5,272,000								
基金用途	470,750,000	6,117,954	6,420,000	-302,046	-4.70	6,117,954	6,420,000	-302,046	-4.70
環境教育推動計畫	425,304,000	814,459	830,000	-15,541	-1.87	814,459	830,000	-15,541	-1.87
其他	425,304,000	814,459	830,000	-15,541	-1.87	814,459	830,000	-15,541	-1.87
一般行政管理計畫	45,026,000	5,303,495	5,590,000	-286,505	-5.13	5,303,495	5,590,000	-286,505	-5.13
其他	45,026,000	5,303,495	5,590,000	-286,505	-5.13	5,303,495	5,590,000	-286,505	-5.13
一般建築及設備計畫	420,000								
購建固定資產	420,000								
本期賸餘（短絀）	90,190,000	-6,117,954	-6,420,000	302,046	-4.70	-6,117,954	-6,420,000	302,046	-4.70
期初基金餘額	516,401,000					571,487,389	516,401,000	55,086,389	10.67
解繳公庫									
期末基金餘額	606,591,000					565,369,435	509,981,000	55,388,435	10.86

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。

環境教育基金  
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	%
環境教育推動計畫		本月數			--	814,459	830,000	-15,541	-1.87
		累計數			--	814,459	830,000	-15,541	-1.87
		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。

# 環境教育基金

## 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		
機械及設備	12,427,951	-6,136,876			-274,997	6,016,078
雜項設備	489,367	-192,579			-7,932	288,856
電腦軟體	26,620,378		2,827,165	582,909		28,864,634
權利	47,370			520		46,850
發展中之無形資產	4,427,165			2,827,165		1,600,000
合 計	44,012,231	-6,329,455	2,827,165	3,410,594	-282,929	36,816,418

註：1. 權利主要減少原因為攤銷。

2. 電腦軟體主要增加原因為發展中之無形資產轉列電腦軟體；主要減少原因為攤銷。

3. 發展中之無形資產主要減少原因為轉列電腦軟體。

環境教育基金

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		420,000			420,000					--				
機械及設備		420,000			420,000					--				
機械及設備		420,000			420,000					--				

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。

# 環境教育基金

## 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	%
<b>資產</b>	<b>623,944,704</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>21,758,851</b>	<b>3.49</b>
<b>流動資產</b>	<b>586,698,189</b>	<b>94.03</b>	<b>流動負債</b>	<b>21,686,879</b>	<b>3.48</b>
現金	549,406,722	88.05	應付款項	21,686,879	3.48
銀行存款	549,366,722	88.05	應付代收款	210,448	0.03
零用及週轉金	40,000	0.01	應付費用	21,476,431	3.44
應收款項	19,592,716	3.14	<b>其他負債</b>	<b>71,972</b>	<b>0.01</b>
應收帳款	18,299,000	2.93	什項負債	71,972	0.01
應收利息	1,253,316	0.20	存入保證金	71,972	0.01
其他應收款	40,400	0.01	<b>淨資產</b>	<b>602,185,853</b>	<b>96.51</b>
預付款項	17,698,751	2.84	<b>淨資產</b>	<b>602,185,853</b>	<b>96.51</b>
預付費用	17,698,751	2.84	淨資產	602,185,853	96.51
<b>固定資產</b>	<b>6,304,934</b>	<b>1.01</b>	累積餘額	609,170,165	97.63
機械及設備	6,016,078	0.96	本期短絀	-6,984,312	--
機械及設備	12,427,951	1.99			
累計折舊－機械及設備	-6,411,873	--			
雜項設備	288,856	0.05			
雜項設備	489,367	0.08			

# 環境教育基金

## 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	%
累計折舊－雜項設備	-200,511	--			
<b>無形資產</b>	<b>30,511,484</b>	<b>4.89</b>			
無形資產	30,511,484	4.89			
權利	46,850	0.01			
電腦軟體	28,864,634	4.63			
發展中之無形資產	1,600,000	0.26			
<b>其他資產</b>	<b>430,097</b>	<b>0.07</b>			
什項資產	430,097	0.07			
催收款項	430,097	0.07			
<b>合 計</b>	<b>623,944,704</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>623,944,704</b>	<b>100.00</b>

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。



環境教育基金  
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
支出	6,984,312	6,984,312
業務支出	6,117,954	6,117,954
業務支出	6,117,954	6,117,954
折舊、折耗及攤銷	866,358	866,358
固定資產折舊	282,929	282,929
無形資產攤銷	583,429	583,429
本期賸餘（短絀）	-6,984,312	-6,984,312
期初淨資產		609,170,165
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		602,185,853

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。

# 環境教育基金

## 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
基金用途	6,117,954	866,358	6,984,312	支出
服務費用	6,089,099	28,855	6,117,954	業務支出
材料及用品費	855	-855		
租金、償債、利息及相關手續費	28,000	-28,000		
		866,358	866,358	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-6,117,954	-866,358	-6,984,312	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	571,487,389	37,682,776	609,170,165	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	565,369,435	36,816,418	602,185,853	期末淨資產

註: 1. 業務支出調整數2萬8,855元：係預算執行數帳列服務費用、材料及用品費、租金、償債、利息及相關手續費等項目合計數，故無差異。

2. 折舊、折耗及攤銷調整數86萬6,358元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認列為會計支出。