

衛生福利部主管  
食品安全保護基金

會 計 月 報

中華民國114年6月份

主辦會計人員 蘇黎茹

基金主持人 姜至剛

# 食品安全保護基金

## 目 次

中華民國 114 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 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	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

# 食品安全保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	20,300,000	110,862	2,050,000	-1,939,138	-94.59	18,435,243	13,050,000	5,385,243	41.27
徵收及依法分配收入	20,200,000	110,862	2,000,000	-1,889,138	-94.46	18,434,337	13,000,000	5,434,337	41.80
徵收收入	20,200,000	110,862	2,000,000	-1,889,138	-94.46	18,434,337	13,000,000	5,434,337	41.80
其他收入	100,000	-	50,000	-50,000	-100.00	906	50,000	-49,094	-98.19
雜項收入	100,000	-	50,000	-50,000	-100.00	906	50,000	-49,094	-98.19
基金用途	40,572,000	-	59,000	-59,000	-100.00	445,430	499,000	-53,570	-10.74
食品安全保護計畫	40,572,000	-	59,000	-59,000	-100.00	445,430	499,000	-53,570	-10.74
其他	40,572,000	-	59,000	-59,000	-100.00	445,430	499,000	-53,570	-10.74
本期賸餘(短絀)	-20,272,000	110,862	1,991,000	-1,880,138	-94.43	17,989,813	12,551,000	5,438,813	43.33
期初基金餘額	1,100,231,000	-	-	-	-	1,098,343,523	1,100,231,000	-1,887,477	-0.17
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,079,959,000	-	-	-	-	1,116,333,336	1,112,782,000	3,551,336	0.32

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。

## 食品安全保護基金

### 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年6月份

一、基金來源：截至本(6)月底止實際數18,435,243元，較預算數13,050,000元，增加5,385,243元，增加比率41.27%，主要增減原因說明如下：

(一) 徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數18,434,337元，較預算數13,000,000元，增加5,434,337元，增加比率41.80%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計增加所致。

(二) 其他收入：截至本月底止實際數906元，較預算數50,000元，減少49,094元，減少比率98.19%，主要係本年度收回以前年度補助案件之結餘款較預計減少所致。

二、基金用途：截至本月底止實際數445,430元，較預算數499,000元，減少53,570元，減少比率10.74%。

三、本期賸餘(短絀)：截至本月底止實際賸餘17,989,813元，較預算賸餘12,551,000元，增加賸餘5,438,813元，增加比率43.33%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計增加所致。

註：截至本月底止，「媒體政策及業務宣導費」及「推展費」實際數0元。

食品安全保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114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			
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	%
食品安全保護計畫		本月數			--	-	59,000	-59,000	-100.00
		累計數			--	445,430	499,000	-53,570	-10.74
		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。

食品安全保護基金

資本資產明細表

中華民國114年6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	40,560	-40,154	-	-	-	406
合 計	40,560	-40,154	-	-	-	406

食品安全保護基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,116,333,742</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>1,116,333,742</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,116,333,336</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>1,116,333,742</b>	<b>100.00</b>
現金	990,986,725	88.77	淨資產	1,116,333,742	100.00
銀行存款	990,986,725	88.77	累積餘額	1,098,343,929	98.39
應收款項	88,027,459	7.89	本期賸餘	17,989,813	1.61
其他應收款	88,027,459	7.89			
預付款項	37,319,152	3.34			
預付費用	37,319,152	3.34			
<b>固定資產</b>	<b>406</b>	<b>-</b>			
機械及設備	406	-			
機械及設備	40,560	-			
累計折舊－機械及設備	-40,154	-			
<b>合 計</b>	<b>1,116,333,742</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,116,333,742</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。

食品安全保護基金

收入支出表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	110,862	18,435,243
徵收及依法分配收入	110,862	18,434,337
違規罰款收入	110,862	18,434,337
其他收入	-	906
雜項收入	-	906
支出	-	445,430
業務支出	-	445,430
業務支出	-	445,430
本期賸餘(短絀)	110,862	17,989,813
期初淨資產	-	1,098,343,929
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,116,333,742

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。

**食品安全保護基金**  
**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	18,435,243	-	18,435,243	收入
徵收及依法分配收入	18,434,337	-	18,434,337	徵收及依法分配收入
其他收入	906	-	906	其他收入
基金用途	445,430	-	445,430	支出
服務費用	445,430	-	445,430	業務支出
本期賸餘（短絀）	17,989,813	-	17,989,813	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,098,343,523	406	1,098,343,929	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	1,116,333,336	406	1,116,333,742	期末淨資產