

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 08 月 份

主辦會計人員 主計室主任 郭雅芬

基金主持人 署長 高俊雄(丙)

教育部體育署

運動發展基金會會計報告目次

中華民國 107 年 8 月份

[illegible]

運動發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	本 年 度 法定預算數	本 年 度 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	3,363,932,000	742,169,024	301,000,000	441,169,024	146.57	2,939,586,501	1,998,150,000	941,436,501	47.12
徵收及依法分配收入	3,300,000,000	719,084,222	280,000,000	439,084,222	156.82	2,777,722,342	1,950,000,000	827,722,342	42.45
運動彩券盈餘分配收入	3,300,000,000	719,084,222	280,000,000	439,084,222	156.82	2,777,722,342	1,950,000,000	827,722,342	42.45
財產收入	63,932,000	21,929,341	21,000,000	929,341	4.43	49,655,310	48,150,000	1,505,310	3.13
利息收入	63,932,000	21,929,341	21,000,000	929,341	4.43	49,655,310	48,150,000	1,505,310	3.13
其他收入	0	1,155,461	0	1,155,461		112,208,849	0	112,208,849	
雜項收入	0	1,155,461	0	1,155,461		112,208,849	0	112,208,849	
基金用途	4,258,260,000	156,304,382	235,750,000	-79,445,618	-33.70	694,967,713	997,383,000	-302,415,287	-30.32
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	2,466,890,000	72,986,519	54,267,000	18,719,519	34.50	442,365,341	336,435,000	105,930,341	31.49
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	2,466,890,000	72,986,519	54,267,000	18,719,519	34.50	442,365,341	336,435,000	105,930,341	31.49
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	213,314,000	1,914,878	22,286,000	-20,371,122	-91.41	53,047,795	101,314,000	-48,266,205	-47.64
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	213,314,000	1,914,878	22,286,000	-20,371,122	-91.41	53,047,795	101,314,000	-48,266,205	-47.64
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	788,545,000	54,240,976	107,975,000	-53,734,024	-49.77	101,187,056	316,997,000	-215,809,944	-68.08
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	788,545,000	54,240,976	107,975,000	-53,734,024	-49.77	101,187,056	316,997,000	-215,809,944	-68.08
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	622,592,000	8,615,745	31,770,000	-23,154,255	-72.88	68,614,745	117,258,000	-48,643,255	-41.48
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	622,592,000	8,615,745	31,770,000	-23,154,255	-72.88	68,614,745	117,258,000	-48,643,255	-41.48
補助各級學校運動代表隊計畫	153,049,000	18,096,900	18,000,000	96,900	0.54	24,370,036	117,662,000	-93,291,964	-79.29
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	153,049,000	18,096,900	18,000,000	96,900	0.54	24,370,036	117,662,000	-93,291,964	-79.29
一般行政管理計畫	13,870,000	449,364	1,452,000	-1,002,636	-69.05	5,382,740	7,717,000	-2,334,260	-30.25
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	13,870,000	449,364	1,452,000	-1,002,636	-69.05	5,382,740	7,717,000	-2,334,260	-30.25
本期賸餘(短絀)	-894,328,000	585,864,642	65,250,000	520,614,642	797.88	2,244,618,788	1,000,767,000	1,243,851,788	124.29
期初基金餘額	12,857,066,000	13,906,009,584	12,857,066,000	1,048,943,584	8.16	13,906,009,584	12,857,066,000	1,048,943,584	8.16
期末基金餘額	11,962,738,000					16,150,628,372	13,857,833,000	2,292,795,372	16.55

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 月 份 增 減 說 明	本年度截至本月份累計數增減說明
基金來源 徵收及依法分配收入 運動彩券盈餘分配收入 財產收入 利息收入 其他收入 雜項收入	估計外之利息收入。 主要係收回以前年度補助地方政府或私人團體之經費結餘款。	估計外之利息收入。 主要係收回以前年度補助地方政府或私人團體之經費結餘款。
基金用途 培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	本署委託中華奧會辦理組團參加2018年亞洲運動會，本賽事為史上首次由2個城市合辦的亞運，舉辦城市雅加達及巨港位於印尼的兩座島嶼上，兩地分別設置選手村，因此後勤與行政支援皆較過去需要更多人力與作業，為利組團業務順遂，本署業已撥付第2期委辦經費，致8月執行比率差異超過10%以上，本案預計9月將減少預算數差異。	本署委託中華奧會辦理組團參加2018年亞洲運動會，本賽事為史上首次由2個城市合辦的亞運，舉辦城市雅加達及巨港位於印尼的兩座島嶼上，兩地分別設置選手村，因此後勤與行政支援皆較過去需要更多人力與作業，為利組團業務順遂，本署業已撥付第2期委辦經費，致8月執行比率差異超過10%以上，本案預計9月將減少預算數差異。
購建固定資產 其他 健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	主要係因「體育運動文化數位典藏計畫」第二期款(國立臺灣藝術大學於107年8月15日函送修訂報告書到署，業已於107年8月27日完成期中報告審查會議，刻正整理委員意見請該校具體回應對照表，並經委員確認後依行政協議契約辦理第二期經費撥款179萬1,123元)及「107-108年度電競產業願景、策略及政策推動之計畫」委辦案第二期款尚未撥付，致本年度累計執行數較預算數差異超過10%以上。	主要係因「體育運動文化數位典藏計畫」第二期款(國立臺灣藝術大學於107年8月15日函送修訂報告書到署，業已於107年8月27日完成期中報告審查會議，刻正整理委員意見請該校具體回應對照表，並經委員確認後依行政協議契約辦理第二期經費撥款179萬1,123元)及「107-108年度電競產業願景、策略及政策推動之計畫」委辦案第二期款尚未撥付，致本年度累計執行數較預算數差異超過10%以上。
購建固定資產 其他 辦理大型國際體育運動交流活動計畫	主要係因撥付網球、田徑、足球等賽事，其他單項運動協會賽事尚未辦理(或未及於月底前撥付)，致8月執行比率差異超過10%以上。	主要係因撥付網球、田徑、足球等賽事，其他單項運動協會賽事尚未辦理(或未及於月底前撥付)，致8月執行比率差異超過10%以上。

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 月 份 增 減 說 明	本年度截至本月份累計數增減說明
購建固定資產 其他 非亞奧運及基層運動人才培育計畫	主要係因具國際組織身心障礙體育運動團體尚未依原訂期程請撥第二期委辦經費及核結第1期補助款計2,062萬元及嘉義市政府未能依原定期程核結107年全國身心障礙國民運動會補助經費3,000萬元。有關上開落差情形，本組將請相關單位儘速完備請撥或核結作業，並列入未來計畫每月經費分配數編列之參考。	主要係因具國際組織身心障礙體育運動團體尚未依原訂期程請撥第二期委辦經費及核結第1期補助款計2,062萬元及嘉義市政府未能依原定期程核結107年全國身心障礙國民運動會補助經費3,000萬元。有關上開落差情形，本組將請相關單位儘速完備請撥或核結作業，並列入未來計畫每月經費分配數編列之參考。
購建固定資產 其他 補助各級學校運動代表隊計畫	主要係因代發經費8,389萬3,801元列支暫付數，須於全案完成核結程序後始得轉列實際數，致實際執行數與預算數差異超過10%以上。	主要係因代發經費8,389萬3,801元列支暫付數，須於全案完成核結程序後始得轉列實際數，致實際執行數與預算數差異超過10%以上。
購建固定資產 其他 一般行政管理計畫	主要係因106-107年度運動彩券業務財務暨內部控制制度查核簽證委辦案，安永事務所尚在修正查核簽證報告，故本案第2期款(109.6萬元)尚未撥付，致本年度累計執行數較預算數差異超過10%以上。	主要係因106-107年度運動彩券業務財務暨內部控制制度查核簽證委辦案，安永事務所尚在修正查核簽證報告，故本案第2期款(109.6萬元)尚未撥付，致本年度累計執行數較預算數差異超過10%以上。
購建固定資產 其他 本期賸餘(短絀) 期初基金餘額 期末基金餘額		

運動發展基金

平衡表

中華民國 107 年 08 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	16,510,020,972	100.00	負債	359,392,600	2.18
流動資產	16,509,320,972	100.00	流動負債	57,422,727	0.35
現金	15,069,652,147	91.28	應付款項	57,422,727	0.35
銀行存款	15,069,452,147	91.27	應付費用	57,422,727	0.35
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	301,969,873	1.83
應收款項	4,960,074	0.03	什項負債	301,969,873	1.83
其他應收款	4,960,074	0.03	暫收及待結轉帳項	301,969,873	1.83
預付款項	1,434,568,751	8.69	基金餘額	16,150,628,372	97.82
其他預付款	1,434,568,751	8.69	基金餘額	16,150,628,372	97.82
短期貸墊款	140,000	0.00	基金餘額	16,150,628,372	97.82
短期墊款	140,000	0.00	累積餘額	13,906,009,584	84.23
其他資產	700,000	0.00	本期賸餘	2,244,618,788	13.60
什項資產	700,000	0.00			
存出保證金	700,000	0.00			
合 計	16,510,020,972	100.00	合 計	16,510,020,972	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	2,000,000,000	12.11	信託代理與保證負債	2,000,000,000	12.11
信託代理與保證資產	2,000,000,000	12.11	信託代理與保證負債	2,000,000,000	12.11
保證品	2,000,000,000	12.11	應付保證品	2,000,000,000	12.11

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 08 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	元	本月數	-	-	-	72,986,519	54,267,000	34.50
		累計數	-	-	-	442,365,341	336,435,000	31.49
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	元	本月數	-	-	-	1,914,878	22,286,000	-91.41
		累計數	-	-	-	53,047,795	101,314,000	-47.64
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	元	本月數	-	-	-	54,240,976	107,975,000	-49.77
		累計數	-	-	-	101,187,056	316,997,000	-68.08
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	元	本月數	-	-	-	8,615,745	31,770,000	-72.88
		累計數	-	-	-	68,614,745	117,258,000	-41.48
補助各級學校運動代表隊計畫		本月數	-	-	-	18,096,900	18,000,000	0.54
		累計數	-	-	-	24,370,036	117,662,000	-79.29
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	155,855,018	234,298,000	-33.48
		累計數	-	-	-	689,584,973	989,666,000	-30.32

運動發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價/未攤銷溢（折）價	本年度變動				本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數/溢（折）價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,439,314	1,166,708			80,000			23,697	168,909
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,001,664	878,743						20,288	102,633
交通及運輸設備	42,600	27,218						1,756	13,626
雜項設備	265,050	260,747						1,653	2,650
購建中固定資產									
電腦軟體	130,000				80,000	12	無形資產攤銷		50,000
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

運動發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 08 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)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計														

有關運動發展基金 107 年度 8 月份銀行存款調節表案，經核對銀行對帳單與運動發展基金會計帳現金分錄簿後，已將差異數調整完畢並編製銀行存款調整表(如附件)。如奉核可擬請鈞長於「銀行存款調整表」及中央銀行、華南銀行之「銀行存款對帳單」核章。可否？敬請

鑒核

秘書室

主計室

機關首長

科員陳冠生

0903 1745

科長楊瑞芳

主計室郭雅芳(甲)

署長高俊雄(內)

科員張永富

教育部體育署運動發展基金 銀行存款調節表

107年8月31日

銀行對帳單餘額			本署帳面結存	15,069,452,147
中央銀行402專戶定期存款	14,000,000,000			
中央銀行402專戶活期存款	53,096,861			
華南銀行403專戶支存 (100361000076)	1,143,999,422			
小計		15,197,096,283		
加：本署已入帳，銀行未入帳 如附件1		0	加：銀行已入帳，本 署未入帳如附件3	256
減：未兌現傳票(本署已扣帳 ，銀行未扣帳) 如附件2		127,646,390	減：銀行已扣帳，本 署尚未扣帳如附件4	2,510
正確餘額		15,069,449,893	正確餘額	15,069,449,893

秘書室

科員陳冠生
090317145

科長楊瑋瑜
090317145

專門委員張永富
090317145

主計室

胡喬慧
090317145

主計室郭雅萍(甲)
090317145

機關首長

署長高俊雄(內)
090317145

中央銀行國庫局國庫機關專戶定期性存款對帳單

071-003

戶名：運動發展基金402專戶

地址：10489台北市朱崙街20號

原撥款帳號：0000270603 中華民國 107 年 08 月 01 日 至 107 年 08 月 31 日

頁次：001

中央銀行國庫局
存匯科 國庫會計科
一等專員二等專員
李明彬 施淑郁

定期性 存款帳號	交易日期	利率 %	借方	貸方	餘額
615154	107.04.14	.490 機動			100,000,000.00
615195	107.04.27	.490 機動			100,000,000.00
615204	107.04.27	.490 機動			100,000,000.00
615468	107.06.02	.490 機動			150,000,000.00
615561	107.07.02	.490 機動			100,000,000.00
615678	107.07.30	.490 機動			100,000,000.00
616068	107.08.27	.490 機動			150,000,000.00
616895	107.01.27	.490 機動			100,000,000.00
616904	107.01.27	.490 機動			100,000,000.00
616917	107.01.27	.490 機動			100,000,000.00
616920	107.01.27	.490 機動			100,000,000.00
617439	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617441	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617454	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617467	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617470	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617482	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617495	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617504	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617517	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00

*注意一：為加強對帳功能，上列對帳單請即覆核，並將回單簽蓋全部原留印鑑，儘速寄回。

*注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知本局。

中央銀行國庫局國庫機關專戶定期性存款對帳單

071-003

戶名：運動發展基金402專戶

地址：10489台北市朱崙街20號

原撥款帳號：0000270603 中華民國 107 年 08 月 01 日 至 107 年 08 月 31 日

頁次：002

中央銀行國庫局
存匯科 國庫會計科
一等專員二等專員
李明彬 施淑郁

定期性 存款帳號	交易日期	利 率 %	借 方	貸 方	餘 額
617520	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617532	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617545	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617558	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617560	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
617573	107.06.09	.490 機動			100,000,000.00
618026	106.11.07	.490 機動			300,000,000.00
618750	107.04.19	.490 機動			1,000,000,000.00
618762	107.04.19	.490 機動			1,000,000,000.00
620630	106.10.25	.490 機動			2,500,000,000.00
621530	107.07.29	.490 機動			1,000,000,000.00
621543	107.07.29	.490 機動			1,000,000,000.00
621556	107.07.29	.490 機動			1,000,000,000.00
621569	107.07.29	.490 機動			400,000,000.00
622942	107.04.15	.490 機動			500,000,000.00
624170	107.08.04	.400 機動			200,000,000.00
624183	107.05.04	.430 機動			500,000,000.00
626126	107.08.14	.320 機動			900,000,000.00
626890	107.08.12	.400 機動			1,000,000,000.00
合計					14,000,000,000.00

*注意一：為加強對帳功能，上列對帳單請即覆核，並將將回單簽 蓋全部原留印鑑，儘速寄回。

*注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知本局。

中央銀行國庫局國庫機關專戶存款對帳單

071-002

戶名：運動發展基金402專戶

地址：10489台北市朱崙街20號

帳號：0000270603 中華民國 107 年 08 月 01 日 至 107 年 08 月 31 日

頁次：001

中央銀行國庫局
存匯科 國庫會計科
一等專員二等專員
李明彬 施淑郁

日 期	支票號碼	摘 要	借 方	貸 方	餘 額
107.07.31					49,255,669.00
107.08.06		利息收入		396,712.00	49,652,381.00
107.08.13		利息收入		1,983,562.00	51,635,943.00
107.08.14		利息收入		725,918.00	52,361,861.00
107.08.27		利息收入		735,000.00	53,096,861.00
TOTAL				3,841,192.00	
本月底餘額：新台幣 *** 伍仟 參佰 零拾 玖萬 陸仟 捌佰 陸拾 壹元 零角 零分 整					

*注意一：為加強對帳功能，上列對帳單請即覆核，並請將回單簽 蓋全部原留印鑑，儘速寄回。

*注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知本局。

台北郵局 585 號信箱

104
台北市中山區朱崙街20號
運動發展基金403專戶

寶號
先生
台啓

(H) 華南商業銀行 往來對帳單 (698)

戶 帳 號

100-36-****076

戶 名

運動發展基金403專戶

一、消費者服務電話一覽表：

1. 24小時客戶服務中心電話：

(02)2181-0101

2. 信用卡、金卡掛失專線：

(02)2181-0103

信用卡掛失服務專線：

0800-231039

3. 申請專線：

0800-231710、0800-23171

4. 語音服務專線：

0203-089-86

二、網址：<http://www.hncb.com.tw>

截	至	科 目	公庫存款	筆 數	
民國	107 年 08 月 31 日	餘 額	1,143,999,422.00		

敬啓者 尊戶往來餘額如上 ※請查核並將下聯對帳回單擲還為荷

電話語音服務(特性：用電話就可服務)

- DG-94
1. 可作轉帳的服務，且轉入本行帳戶免手續費。
 2. 可查詢各項存款餘額、利率、匯率、信託查詢等服務。
 3. 本行客戶可作180天預約轉帳。

華南商業銀行 敬啓

現金日計簿

科目: 1 資產
111 流動資產
11101 現金
1110101 銀行存款

第2頁

[illegible]

教育部體育署運動發展基金				
107年8月31日本署已入帳華南銀行未入帳			附件1	
受款人	日期	傳票號碼	金額	
合計			0	

教育部體育署運動發展基金

107年8月31日未兌現傳票明細表

附件2

受款人	日期	傳票號碼	金額
法律事務所費-論衡國際法律事務所-委託辦理教育部與原告安太有限公司行政訴訟案	107.08.28	1081	40,000
補助-苗栗縣政府-107年度基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備	107.08.28	1082	1,497,987
補助-辦理107年度運動選手輔導照顧計畫-國立清華大學	107.08.28	1083	369,000
補助-國家運動訓練中心-107年度補助經費8月份	107.08.28	1084	45,543,314
補助-澎湖縣政府-推動各級學校運動代表隊發展計畫	107.08.28	1085	351,000
補助-臺東縣政府-推動各級學校運動代表隊發展計畫	107.08.28	1086	279,000
委辦-中華民國體育運動總會-「107年度輔導亞奧運動競賽種類單項協會辦理教練裁判培訓計畫暨運動紀錄規則審查」經費第2期款	107.08.28	1087	7,350,000
補助-中華民國自由車協會-2018 修正後「國民體育法」改選計畫	107.08.28	1088	496,812
補助-臺中市政府-107年度基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備第1期款	107.08.28	1089	1,500,000
補助-花蓮縣政府辦理107年度運動選手輔導照顧計畫	107.08.28	1090	1,305,100

教育部體育署運動發展基金			
107年8月31日未兌現傳票明細表		附件2	
受款人	日期	傳票號碼	金額
補助-桑斯伯國際有限公司-運動服務產業貸款利息(107/4/8-107/7/8)	107. 08. 31	1102	24, 067
補助-鞋殿運動精品店-運動服務產業貸款利息(107/5/14-107/8/12)	107. 08. 31	1103	2, 976
106年度優質運動遊程	107. 08. 31	1104	1, 000, 000
勝大行印刷有限公司-印製108年度單位預算案	107. 08. 31	1105	22, 460
行政協助-交通大學產業加速器暨專利開發策略中心-2018HYPE國際創新網絡專案計畫	107. 08. 31	1106	4, 000, 000
合計			127, 646, 390

附件3

銀行已入帳，本署未入帳明細表	
107.8.29存入華南銀行(高雄市立大義國中)	256
合計	256

附件4

銀行已扣帳，本署尚未扣帳明細表		
1070801-1070831 華南銀行網路銀行匯款手續費		2,510
合計		2,510