

金融監督管理委員會證券期貨局

# 會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 蘇美琪

機關長官 張振山

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	10,000 15,170	0	5,170	
	226			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000 15,170	0	5,170	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000 15,170	0	5,170	
07				1200000000-8 其他收入	178,000 0	178,000	71,000 31,460	0	-39,540	
	221			1266200000-2 證券期貨局	178,000 0	178,000	71,000 31,460	0	-39,540	
		01		1266200200-1 雜項收入	178,000 0	178,000	71,000 31,460	0	-39,540	
			02	1266200210-5 其他雜項收入	178,000 0	178,000	71,000 31,460	0	-39,540	
				合計	188,000 0	188,000	81,000 46,630	0	-34,370	

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	03			0066200000-5 證券期貨局	360,705,000	0	360,705,000	168,577,000	45,801,576	7,613,365
					0	0			160,963,635	404,441
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	163,690,000	44,724,786	6,900,645
					0	0			156,789,355	17,000
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	157,640,000	43,355,830	6,015,339
					0	0			151,624,661	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	5,994,000	1,368,956	880,306
					0	0			5,113,694	17,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	56,000	0	5,000
					0	0			51,000	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	1,450,000	734,485	110,349
					0	0			1,339,651	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	1,450,000	734,485	110,349
					0	0			1,339,651	0
					0	0			0	

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	342,305	602,371	
					0	0		2,834,629	387,441	
					0	0		0		
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	342,305	602,371	
					0	0		2,834,629	387,441	
					0	0		0		
		04		4066209800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,254,000	0	1,254,000	1,254,000	0	
					0	0		1,254,000	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,254,000	0	1,254,000	1,254,000	0	
					0	0		1,254,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,401,052	0	15,401,052	3,130,514	0	
					0	0		15,401,052	0	
					0	0		0		
				10 人事費	15,401,052	0	15,401,052	3,130,514	0	
					0	0		15,401,052	0	
					0	0		0		

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				合計	377,360,052	0	377,360,052	185,232,052	48,932,090	7,613,365
					0	0			177,618,687	404,441
					0	0			0	

金融監督管理委員會證券期貨局  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
097	02				0400000000-2	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	13			0466200000-7	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
					證券期貨局	0	0	0	0	0	0
	02	14	01		0403530100-0	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
				01	0403530101-3	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
						0	0	0	0	0	0
				合計	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715	
					0	0	0	0	0	0	

金融監督管理委員會證券期貨局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	證券期貨市場監理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	151,624,661	0	15,401,052	1,254,000	168,279,713
1015 法定編制人員待遇	86,030,725	0	0	0	86,030,725
1020 約聘僱人員待遇	1,542,842	0	0	0	1,542,842
1025 技工及工友待遇	1,379,200	0	0	0	1,379,200
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	396,877	0	0	1,254,000	1,650,877
1040 加班值班費	149,994	0	0	0	149,994
1045 退休退職給付	0	0	15,401,052	0	15,401,052
1050 退休離職儲金	7,446,212	0	0	0	7,446,212
1055 保險	5,140,166	0	0	0	5,140,166
20 業務費	5,113,694	2,834,629	0	0	7,948,323
2003 教育訓練費	191,000	0	0	0	191,000
2006 水電費	683,820	0	0	0	683,820
2009 通訊費	0	719,401	0	0	719,401
2018 資訊服務費	1,777,509	0	0	0	1,777,509
2024 稅捐及規費	9,640	0	0	0	9,640
2027 保險費	27,631	0	0	0	27,631
2051 物品	432,465	537,819	0	0	970,284
2054 一般事務費	1,226,987	132,803	0	0	1,359,790
2063 房屋建築養護費	428,110	0	0	0	428,110
2069 設施及機械設備養護費	287,626	0	0	0	287,626
2072 國內旅費	2,020	0	0	0	2,020
2078 國外旅費	0	1,444,606	0	0	1,444,606

金融監督管理委員會證券期貨局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	證券期貨市場監理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2084 短程車資	10,186	0	0	0	10,186
2093 特別費	36,700	0	0	0	36,700
30 設備及投資*	1,339,651	0	0	0	1,339,651
3030 資訊軟硬體設備費*	829,624	0	0	0	829,624
3035 雜項設備費*	510,027	0	0	0	510,027
40 獎補助費	51,000	0	0	0	51,000
4085 獎勵及慰問	51,000	0	0	0	51,000
合計	158,129,006	2,834,629	15,401,052	1,254,000	177,618,687

金融監督管理委員會證券期貨局  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	46,630	0	0	0	0	0	0	0	46,630
本年度	46,630	0	0	0	0	0	0	0	46,630
0766200500 廢舊物資售價	15,170	0	0	0	0	0	0	0	15,170
1266200210 其他雜項收入	31,460	0	0	0	0	0	0	0	31,460
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

金融監督管理委員會證券期貨局  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

金融監督管理委員會證券期貨局  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	177,618,687	404,441	0	0	120,000	0	0	0	178,143,128	7,088,924
本年度	177,618,687	404,441	0	0	120,000	0	0	0	178,143,128	7,088,924
一、本年度經費	160,963,635	404,441	0	0	120,000	0	0	0	161,488,076	7,088,924
4066200100 一般行政	158,129,006	17,000	0	0	120,000	0	0	0	158,266,006	6,873,994
4066200400 證券期貨市場監理	2,834,629	387,441	0	0	0	0	0	0	3,222,070	214,930
二、統籌科目	16,655,052	0	0	0	0	0	0	0	16,655,052	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,401,052	0	0	0	0	0	0	0	15,401,052	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,254,000	0	0	0	0	0	0	0	1,254,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

金融監督管理委員會證券期貨局

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	384,729,223	2 負債	1,771,679
11 流動資產	8,329,835	21 流動負債	1,181,521
110103 專戶存款	1,771,679	210302 應付代收款	1,181,521
110104 零用金	120,000	28 其他負債	590,158
110303 應收帳款	6,033,715	280301 存入保證金	590,158
110901 預付款	404,441	3 淨資產	382,957,544
14 固定資產	373,059,567	31 資產負債淨額	382,957,544
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	382,957,544
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,857,721		
140501 機械及設備	38,049,115		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,007,392		
140601 交通及運輸設備	7,718,050		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,510,973		
140701 雜項設備	27,148,728		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,137,179		
16 無形資產	3,336,621		
160102 電腦軟體	3,336,621		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	384,729,223	合 計	384,729,223

附註：保證品(應付保證品) 900,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 389元

金融監督管理委員會證券期貨局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,581,992	178,189,758
公庫撥入數	26,566,322	178,143,128
財產收益	15,170	15,170
其他收入	500	31,460
支出	48,961,798	179,308,982
繳付公庫數	15,670	46,630
人事支出	46,486,344	168,279,713
業務支出	1,711,261	7,948,323
獎補助支出	0	51,000
財產損失	0	14,188
折舊、折耗及攤銷	748,523	2,969,128
收支餘絀	-22,379,806	-1,119,224

金融監督管理委員會證券期貨局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	338,842,353	0	0	0	0	338,842,353
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	53,814,586	-36,294,699	0	0	-563,022	16,956,865
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	95,139	811,241	-521,045	10,041,723
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	0	38,881	-184,352	3,207,077
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	510,027	568,137	177,562	4,011,549
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	466,385,925	-91,422,408	605,166	1,418,259	-1,090,857	373,059,567
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,076,336	0	734,485	474,200	0	3,336,621
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	3,076,336	0	734,485	474,200	0	3,336,621
合計	469,462,261	-91,422,408	1,339,651	1,892,459	-1,090,857	376,396,188
備註						

金融監督管理委員會證券期貨局  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	46,630	178,143,128	178,189,758	收入
	0	178,143,128	178,143,128	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	15,170	0	15,170	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	31,460	0	31,460	其他收入
歲出	177,618,687	1,690,295	179,308,982	支出
	0	46,630	46,630	繳付公庫數
人事費	168,279,713	0	168,279,713	人事支出
業務費	7,948,323	0	7,948,323	業務支出
獎補助費	51,000	0	51,000	獎補助支出
設備及投資	1,339,651	-1,339,651	0	
	0	14,188	14,188	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	2,969,128	2,969,128	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-177,572,057	176,452,833	-1,119,224	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數178,143,128元=歲出執行數177,618,687元+預付款404,441元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整46,630元=財產收入15,170元+其他收入31,460元
- 3.財產損失調整數14,188元，係財產報廢損失
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數2,969,128元=折舊2,494,928元+攤銷474,200元