

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 童政彰

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

金融監督管理委員會檢查局

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31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	229	01	01	0700000000-9	341,000	341,000	0	116,889	0	116,889
				財產收入	0			116,889		
				0766400000-9	341,000	341,000	0	116,889	0	116,889
				檢查局	0			116,889		
				0766400100-3	331,000	331,000	0	0	0	0
財產孳息	0			0						
07	228	01	01	0766400103-1	331,000	331,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	116,889	0	116,889
				廢舊物資售價	0			116,889		
				1200000000-8	19,000	19,000	0	0	0	0
其他收入	0			0						
07	228	01	02	1266400000-8	19,000	19,000	0	0	0	0
				檢查局	0			0		
				1266400200-7	19,000	19,000	0	0	0	0
				雜項收入	0			0		
				1266400210-0	19,000	19,000	0	0	0	0
其他雜項收入	0			0						
				合計	360,000	360,000	0	116,889	0	116,889
					0					
								116,889		

金融監督管理委員會檢查局

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31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)	
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	519,920,000	0	519,920,000	125,413,000	85,827,488	39,585,512
					0	0			85,827,488	35,277,719
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	480,979,000	0	480,979,000	124,702,000	85,549,654	39,152,346
					0	0			85,549,654	35,277,719
					0	0			0	
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	120,870,000	85,501,142	35,368,858
					0	0			85,501,142	32,333,565
					0	0			0	
				20 業務費	45,196,000	0	45,196,000	3,820,000	38,512	3,781,488
					0	0			38,512	2,944,154
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	12,000	10,000	2,000
					0	0			10,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,568,000	0	8,568,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,568,000	0	8,568,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

金融監督管理委員會檢查局

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
05	02			4066400600-3	29,678,000	0	29,678,000	711,000	277,834	433,166	
				金融機構檢查	0	0	0	277,834	0		
					0	0	0	0	0		
				20	29,678,000	0	29,678,000	711,000	277,834	433,166	
				業務費	0	0	0	277,834	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
	04				4066409800-1	695,000	0	695,000	0	0	0
					第一預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
					60	695,000	0	695,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
				7606205300-6	3,911,031	0	3,911,031	3,911,031	3,911,031	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	3,911,031	0		
					0	0	0	0	0		
				10	3,911,031	0	3,911,031	3,911,031	3,911,031	0	
				人事費	0	0	0	3,911,031	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				合計	523,831,031	0	523,831,031	129,324,031	89,738,519	39,585,512	
					0	0	0	89,738,519	35,277,719		
					0	0	0	0	0		

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31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	金融機構檢查	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	85,501,142	0	3,911,031	89,412,173	
1015 法定編制人員待遇	45,499,571	0	0	45,499,571	
1020 約聘僱人員待遇	149,631	0	0	149,631	
1025 技工及工友待遇	1,019,480	0	0	1,019,480	
1030 獎金	35,608,169	0	0	35,608,169	
1040 加班費	140,640	0	0	140,640	
1045 退休退職給付	0	0	3,911,031	3,911,031	
1050 退休離職儲金	2,476,609	0	0	2,476,609	
1055 保險	607,042	0	0	607,042	
20 業務費	38,512	277,834	0	316,346	
2009 通訊費	0	34,834	0	34,834	
2036 按日按件計資酬金	0	29,500	0	29,500	
2054 一般事務費	23,500	0	0	23,500	
2072 國內旅費	0	213,500	0	213,500	
2093 特別費	15,012	0	0	15,012	
40 獎補助費	10,000	0	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	85,549,654	277,834	3,911,031	89,738,519	

金融監督管理委員會檢查局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31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	116,889	0	0	0	0	0	0	0	116,889
本年度	116,889	0	0	0	0	0	0	0	116,889
0766400500 廢舊物資售價	116,889	0	0	0	0	0	0	0	116,889
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

金融監督管理委員會檢查局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31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)			
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檢查局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31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	89,738,519	35,277,719	0	0	120,000	0	0	0	125,136,238	4,187,793
本年度	89,738,519	35,277,719	0	0	120,000	0	0	0	125,136,238	4,187,793
一、本年度經費	85,827,488	35,277,719	0	0	120,000	0	0	0	121,225,207	4,187,793
4066400100 一般行政	85,549,654	35,277,719	0	0	120,000	0	0	0	120,947,373	3,754,627
4066400600 金融機構檢查	277,834	0	0	0	0	0	0	0	277,834	433,166
二、統籌科目	3,911,031	0	0	0	0	0	0	0	3,911,031	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,911,031	0	0	0	0	0	0	0	3,911,031	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檢查局

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	664,271,800	2 負債	1,412,873
11 流動資產	36,810,592	21 流動負債	628,966
110103 專戶存款	1,412,873	210302 應付代收款	628,966
110104 零用金	120,000	28 其他負債	783,907
110901 預付款	35,277,719	280301 存入保證金	783,907
14 固定資產	610,852,887	3 淨資產	662,858,927
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	662,858,927
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	662,858,927
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-161,971,063		
140501 機械及設備	29,083,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,823,390		
140601 交通及運輸設備	2,912,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-589,930		
140701 雜項設備	5,536,664		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,851,486		
16 無形資產	16,608,321		
160102 電腦軟體	16,608,321		
合 計	664,271,800	合 計	664,271,800

附註：保證品(應付保證品) 486,904元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	125,253,127	125,253,127
公庫撥入數	125,136,238	125,136,238
財產收益	116,889	116,889
支出	91,298,300	91,298,300
繳付公庫數	116,889	116,889
人事支出	89,412,173	89,412,173
業務支出	316,346	316,346
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	1,442,892	1,442,892
收支餘絀	33,954,827	33,954,827

金融監督管理委員會檢查局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年01月31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	283,733,840	0	0	0	0	283,733,840
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-161,312,645	0	0	-658,418	317,851,754
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	0	0	-227,859	6,259,657
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	0	0	-22,881	2,322,458
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	0	0	-17,807	685,178
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	801,088,756	-189,308,904	0	0	-926,965	610,852,887
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	17,124,248	0	0	515,927	0	16,608,321
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	17,124,248	0	0	515,927	0	16,608,321
合計	818,213,004	-189,308,904	0	515,927	-926,965	627,461,208
備註						

金融監督管理委員會檢查局
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01月31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	116,889	125,136,238	125,253,127	收入
	0	125,136,238	125,136,238	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	116,889	0	116,889	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	0	0	0	其他收入
歲出	89,738,519	1,559,781	91,298,300	支出
	0	116,889	116,889	繳付公庫數
人事費	89,412,173	0	89,412,173	人事支出
業務費	316,346	0	316,346	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	1,442,892	1,442,892	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-89,621,630	123,576,457	33,954,827	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數125,136,238元，係歲出實現數89,738,519元+預付款35,277,719元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數116,889元，係歲入實現數116,889元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第29條條文，不再另行設置資本資產帳，固定資產、遞耗資產及無形資產所提之折舊、折耗及攤銷應認列為支出，爰調整數1,442,892元為本年度折舊數926,965元+電腦軟體攤銷數515,927元。