

金融監督管理委員會保險局

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 蘇美琪

機關長官 王麗惠

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、公庫撥入數分析表.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	6
二、收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9

金融監督管理委員會保險局

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	228		01	0700000000-9 財產收入	102,000 0	102,000	0	0 0	0	0		
07				227	01	0766300000-6 保險局	102,000 0	102,000	0	0 0	0	0
						0766300100-0 財產孳息	102,000 0	102,000	0	0 0	0	0
						0766300103-9 租金收入	102,000 0	102,000	0	0 0	0	0
	1200000000-8 其他收入	127,000 0	127,000			0	0 0	0	0			
			01	1266300000-5 保險局	127,000 0	127,000	0	0 0	0	0		
				1266300200-4 雜項收入	127,000 0	127,000	0	0 0	0	0		
				1266300210-8 其他雜項收入	127,000 0	127,000	0	0 0	0	0		
				合計	229,000 0	229,000	0	0 0	0	0		

金融監督管理委員會保險局

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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	04			0066300000-8 保險局	177,025,000	0	177,025,000	31,144,000	26,914,553	4,229,447	
					0	0			26,914,553	981,385	
					0	0			0		
		01		4066300100-8 一般行政	166,661,000	0	166,661,000	30,938,000	26,725,001	4,212,999	
					0	0			26,725,001	981,385	
					0	0			0		
				10 人事費	149,109,000	0	149,109,000	29,246,000	26,329,430	2,916,570	
					0	0			26,329,430	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,546,000	0	17,546,000	1,690,000	393,571	1,296,429	
					0	0			393,571	981,385	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		01		4066300100-8* 一般行政	3,547,000	0	3,547,000	140,000	140,000	0	
					0	0			140,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,547,000	0	3,547,000	140,000	140,000	0	
					0	0			140,000	0	
					0	0			0		

金融監督管理委員會保險局

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05			02	4066300500-6	6,767,000	0	6,767,000	66,000	49,552	16,448	
				保險監理	0	0		49,552	0		
			04	20	6,767,000	0	6,767,000	66,000	49,552	16,448	
				業務費	0	0		49,552	0		
					0	0		0			
				4066309800-9	50,000	0	50,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	50,000	0	50,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	911,278	0	911,278	911,278	911,278	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		911,278	0		
					0	0		0			
				10	911,278	0	911,278	911,278	911,278	0	
				人事費	0	0		911,278	0		
					0	0		0			
				合計	177,936,278	0	177,936,278	32,055,278	27,825,831	4,229,447	
					0	0		27,825,831	981,385		
					0	0		0			

金融監督管理委員會保險局

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	保險監理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	26,329,430	0	911,278	27,240,708	
1015 法定編制人員待遇	14,036,021	0	0	14,036,021	
1020 約聘僱人員待遇	265,680	0	0	265,680	
1025 技工及工友待遇	451,960	0	0	451,960	
1030 獎金	10,676,545	0	0	10,676,545	
1045 退休退職給付	0	0	911,278	911,278	
1050 退休離職儲金	704,298	0	0	704,298	
1055 保險	194,926	0	0	194,926	
20 業務費	393,571	49,552	0	443,123	
2009 通訊費	0	16,021	0	16,021	
2021 其他業務租金	0	33,096	0	33,096	
2051 物品	147,356	0	0	147,356	
2054 一般事務費	106,140	435	0	106,575	
2063 房屋建築養護費	140,075	0	0	140,075	
30 設備及投資*	140,000	0	0	140,000	
3035 雜項設備費*	140,000	0	0	140,000	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	26,865,001	49,552	911,278	27,825,831	

金融監督管理委員會保險局
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	27,825,831	981,385	0	0	100,000	0	0	0	28,907,216	3,148,062
本年度	27,825,831	981,385	0	0	100,000	0	0	0	28,907,216	3,148,062
一、本年度經費	26,914,553	981,385	0	0	100,000	0	0	0	27,995,938	3,148,062
4066300100 一般行政	26,865,001	981,385	0	0	100,000	0	0	0	27,946,386	3,131,614
4066300500 保險監理	49,552	0	0	0	0	0	0	0	49,552	16,448
二、統籌科目	911,278	0	0	0	0	0	0	0	911,278	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	911,278	0	0	0	0	0	0	0	911,278	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保險局

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	701,202,273	2 負債	501,485,889
11 流動資產	502,567,274	21 流動負債	512,741
110103 專戶存款	501,485,889	210302 應付代收款	512,741
110104 零用金	100,000	28 其他負債	500,973,148
110901 預付款	981,385	280301 存入保證金	500,973,148
14 固定資產	198,412,431	3 淨資產	199,716,384
140101 土地	92,805,140	31 資產負債淨額	199,716,384
140401 房屋建築及設備	148,737,267	310101 資產負債淨額	199,716,384
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-50,180,690		
140501 機械及設備	13,955,273		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,537,425		
140601 交通及運輸設備	3,786,338		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-983,899		
140701 雜項設備	6,179,140		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,348,713		
16 無形資產	222,568		
160102 電腦軟體	222,568		
合 計	701,202,273	合 計	701,202,273

附註：保證品(應付保證品) 129,055,258,066元

金融監督管理委員會保險局

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	28,907,216	28,907,216
公庫撥入數	28,907,216	28,907,216
支出	28,100,066	28,100,066
人事支出	27,240,708	27,240,708
業務支出	443,123	443,123
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	414,235	414,235
收支餘絀	807,150	807,150

金融監督管理委員會保險局

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	92,805,140	0	0	0	0	92,805,140
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	148,737,267	-49,975,547	0	0	-205,143	98,556,577
機械及設備	13,815,273	-10,387,743	140,000	0	-149,682	3,417,848
交通及運輸設備	3,786,338	-952,866	0	0	-31,033	2,802,439
雜項設備	6,179,140	-5,326,903	0	0	-21,810	830,427
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	265,323,158	-66,643,059	140,000	0	-407,668	198,412,431
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	229,135	0	0	6,567	0	222,568
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	229,135	0	0	6,567	0	222,568
合計	265,552,293	-66,643,059	140,000	6,567	-407,668	198,634,999
備註： 本年度成本變動增加數140,000元，係114年1月「設備及投資」歲出實現數140,000元。						

金融監督管理委員會保險局
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	0	28,907,216	28,907,216	收入
	0	28,907,216	28,907,216	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	0	0	0	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	27,825,831	274,235	28,100,066	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	27,240,708	0	27,240,708	人事支出
業務費	443,123	0	443,123	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	140,000	-140,000	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	414,235	414,235	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,825,831	28,632,981	807,150	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數28,907,216元，係歲出實現數27,825,831元+預付款981,385元+零用金100,000元。
2. 「設備及投資」調整數140,000元，係本年度設備及投資歲出實現數140,000元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」調整數414,235元，係本年度提列折舊(耗)407,668元+本年度電腦軟體累計攤銷數6,567元。