

金融監督管理委員會保險局

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 陳靜慧

機關長官 施瓊華

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112年01月01日至112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				0700000000-9 財產收入	73,000 0	73,000	0 0	0 0	0 0	
	227			0766300000-6 保險局	73,000 0	73,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0766300100-0 財產孳息	73,000 0	73,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0766300103-9 租金收入	73,000 0	73,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	101,000 0	101,000	0 0	0 0	0 0	
	222			1266300000-5 保險局	101,000 0	101,000	0 0	0 0	0 0	
		01		1266300200-4 雜項收入	101,000 0	101,000	0 0	0 0	0 0	
			01	1266300210-8 其他雜項收入	101,000 0	101,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	174,000 0	174,000	0 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112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	04			0066300000-8 保險局	177,424,000	0	177,424,000	31,023,000	26,759,859	4,263,141
					0	0			26,759,859	693,577
					0	0			0	
		01		4066300100-8 一般行政	166,554,000	0	166,554,000	30,889,000	26,634,855	4,254,145
					0	0			26,634,855	693,577
					0	0			0	
				10 人事費	149,626,000	0	149,626,000	29,787,000	26,446,118	3,340,882
					0	0			26,446,118	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,922,000	0	16,922,000	1,100,000	188,737	911,263
					0	0			188,737	693,577
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		4066300100-8* 一般行政	1,579,000	0	1,579,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,579,000	0	1,579,000	0	0	0
					0	0			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112年01月01日至112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)		
		02		4066300500-6 保險監理	7,371,000	0	7,371,000	134,000	125,004	8,996	
					0	0			125,004	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,371,000	0	7,371,000	134,000	125,004	8,996	
					0	0			125,004	0	
					0	0			0		
		03		4066309000-2 一般建築及設備	1,870,000	0	1,870,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			01	4066309011-9* 交通及運輸設備	1,870,000	0	1,870,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,870,000	0	1,870,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		4066309800-9 第一預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	893,406	0	893,406	893,406	893,406	0	
					0	0			893,406	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112年01月01日至112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)	
				10 人事費	893,406	0	893,406	893,406	0	
					0	0		893,406	0	
					0	0		0		
				合計	178,317,406	0	178,317,406	31,916,406	27,653,265	4,263,141
					0	0		27,653,265	693,577	
					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112年01月01日至112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	26,446,118	0	893,406	27,339,524	
1015 法定編制人員待遇	13,629,394	0	0	13,629,394	
1020 約聘僱人員待遇	490,749	0	0	490,749	
1025 技工及工友待遇	422,940	0	0	422,940	
1030 獎金	11,001,125	0	0	11,001,125	
1045 退休退職給付	0	0	893,406	893,406	
1050 退休離職儲金	706,146	0	0	706,146	
1055 保險	195,764	0	0	195,764	
20 業務費	188,737	125,004	0	313,741	
2006 水電費	112,137	0	0	112,137	
2009 通訊費	0	13,700	0	13,700	
2021 其他業務租金	0	40,292	0	40,292	
2051 物品	0	71,012	0	71,012	
2054 一般事務費	76,600	0	0	76,600	
合計	26,634,855	125,004	893,406	27,653,265	

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112年01月01日至112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	27,653,265	693,577	0	0	100,000	0	0	0	28,446,842	3,469,564
本年度	27,653,265	693,577	0	0	100,000	0	0	0	28,446,842	3,469,564
一、本年度經費	26,759,859	693,577	0	0	100,000	0	0	0	27,553,436	3,469,564
4066300100 一般行政	26,634,855	693,577	0	0	100,000	0	0	0	27,428,432	3,460,568
4066300500 保險監理	125,004	0	0	0	0	0	0	0	125,004	8,996
二、統籌科目	893,406	0	0	0	0	0	0	0	893,406	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	893,406	0	0	0	0	0	0	0	893,406	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112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	4,321,223,129	2 負債	4,121,828,285
11 流動資產	4,122,621,862	21 流動負債	269,702
110103 專戶存款	4,121,828,285	210302 應付代收款	269,702
110104 零用金	100,000	28 其他負債	4,121,558,583
110901 預付款	693,577	280301 存入保證金	4,121,558,583
14 固定資產	197,765,937	3 淨資產	199,394,844
140101 土地	87,759,604	31 資產負債淨額	199,394,844
140401 房屋建築及設備	148,667,967	310101 資產負債淨額	199,394,844
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-45,261,246		
140501 機械及設備	12,318,534		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,031,700		
140601 交通及運輸設備	2,747,044		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,074,378		
140701 雜項設備	5,945,686		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,305,574		
16 無形資產	835,330		
160102 電腦軟體	835,330		
合 計	4,321,223,129	合 計	4,321,223,129

附註：

保證品(應付保證品) 122,451,858,066元

金融監督管理委員會保險局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	28,446,842	28,446,842
公庫撥入數	28,446,842	28,446,842
支出	28,087,885	28,087,885
人事支出	27,339,524	27,339,524
業務支出	313,741	313,741
折舊、折耗及攤銷	434,620	434,620
收支餘絀	358,957	358,957

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112年01月01日至112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	87,759,604	0	0	0	0	87,759,604
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	148,667,967	-45,056,674	0	0	-204,572	103,406,721
機械及設備	12,318,534	-7,876,131	0	0	-155,569	4,286,834
交通及運輸設備	2,747,044	-1,058,676	0	0	-15,702	1,672,666
雜項設備	5,945,686	-5,285,599	0	0	-19,975	640,112
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	257,438,835	-59,277,080	0	0	-395,818	197,765,937
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	874,132	0	0	38,802	0	835,330
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	874,132	0	0	38,802	0	835,330
合計	258,312,967	-59,277,080	0	38,802	-395,818	198,601,267
備註						

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112年01月01日至112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	28,446,842	28,446,842	收入
	0	28,446,842	28,446,842	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	27,653,265	434,620	28,087,885	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	27,339,524	0	27,339,524	人事支出
業務費	313,741	0	313,741	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	434,620	434,620	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,653,265	28,012,222	358,957	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數28,446,842元，係歲出實現數27,653,265元+預付款693,577元+零用金100,000元。
2. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第二十九條條文，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434,620元為本年度提列折舊(耗)395,818元+本年度電腦軟體累計攤銷數38,802元。