

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 張子浩

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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112年01月01日至112年02月28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	01	0700000000-9	247,000	247,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0766400000-9	247,000	247,000	0	0	0	0
				檢查局	0			0		
				0766400100-3	237,000	237,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
07	223	01	01	0766400103-1	237,000	237,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	157,000	157,000	30,000	24,700	0	1,200
				其他收入	0			31,200		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	30,000	24,700	0	1,200
				檢查局	0			31,200		
				1266400200-7	157,000	157,000	30,000	24,700	0	1,200
				雜項收入	0			31,200		
				1266400201-0	0	0	0	2,400	0	2,400
				收回以前年度歲出	0			2,400		
07	223	01	02	1266400210-0	157,000	157,000	30,000	22,300	0	-1,200
				其他雜項收入	0			28,800		

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112年01月01日至112年02月28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)		
				合計	404,000	404,000	24,700	0	1,200	
					0		31,200			

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112年01月01日至112年02月28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				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	147,904,000	27,681,570	38,263,563
					0	0			109,640,437	33,998,183
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	146,263,000	26,852,740	38,008,325
					0	0			108,254,675	33,998,183
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	141,105,000	25,969,982	33,841,340
					0	0			107,263,660	31,917,452
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	5,150,000	882,758	4,166,985
					0	0			983,015	2,080,731
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	25,000	18,900	6,100
					0	0			18,900	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	25,000	18,900	6,100
					0	0			18,900	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112年01月01日至112年02月28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)
05	02			4066400600-3	22,542,000	0	22,542,000	1,616,000	809,930	249,138	
				金融機構檢查	0	0		1,366,862	0		
					0	0		0			
				20	22,542,000	0	22,542,000	1,616,000	809,930	249,138	
				業務費	0	0		1,366,862	0		
					0	0		0			
	03				4066409800-1	998,000	0	998,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	998,000	0	998,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					7606205300-6	5,491,828	0	5,491,828	5,491,828	1,833,336	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		5,491,828	0	
						0	0		0		
					10	5,491,828	0	5,491,828	5,491,828	1,833,336	0
					人事費	0	0		5,491,828	0	
						0	0		0		
					合計	493,307,828	0	493,307,828	153,395,828	29,514,906	38,263,563
						0	0		115,132,265	33,998,183	
	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112年01月01日至112年02月28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	107,263,660	0	5,491,828	112,755,488	
1015 法定編制人員待遇	64,943,199	0	0	64,943,199	
1020 約聘僱人員待遇	229,652	0	0	229,652	
1025 技工及工友待遇	1,639,560	0	0	1,639,560	
1030 獎金	33,949,039	0	0	33,949,039	
1035 其他給與	449,315	0	0	449,315	
1040 加班值班費	36,080	0	0	36,080	
1045 退休退職給付	0	0	5,491,828	5,491,828	
1050 退休離職儲金	4,777,988	0	0	4,777,988	
1055 保險	1,238,827	0	0	1,238,827	
20 業務費	983,015	1,366,862	0	2,349,877	
2003 教育訓練費	0	5,400	0	5,400	
2006 水電費	361,515	0	0	361,515	
2009 通訊費	0	78,309	0	78,309	
2018 資訊服務費	249,079	0	0	249,079	
2021 其他業務租金	0	53,865	0	53,865	
2036 按日按件計資酬金	0	8,000	0	8,000	
2051 物品	16,750	29,118	0	45,868	
2054 一般事務費	327,009	0	0	327,009	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000	0	0	1,000	
2069 設施及機械設備養護費	12,200	0	0	12,200	
2072 國內旅費	0	1,192,170	0	1,192,170	
2093 特別費	15,462	0	0	15,462	

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	金融機構檢查	公務人員退休撫卹給付		
30 設備及投資*	18,900	0	0	18,900	
3030 資訊軟硬體設備費*	18,900	0	0	18,900	
40 獎補助費	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	108,273,575	1,366,862	5,491,828	115,132,265	

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112年01月01日至112年02月28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	31,200	0	0	0	0	0	0	0	31,200
本年度	31,200	0	0	0	0	0	0	0	31,200
1266400201 收回以前年度歲出	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1266400210 其他雜項收入	28,800	0	0	0	0	0	0	0	28,800
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檢查局
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02月28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檢查局
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02月28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	115,132,265	33,998,183	0	0	120,000	0	0	0	149,250,448	4,145,380
本年度	115,132,265	33,998,183	0	0	120,000	0	0	0	149,250,448	4,145,380
一、本年度經費	109,640,437	33,998,183	0	0	120,000	0	0	0	143,758,620	4,145,380
4066400100 一般行政	108,273,575	33,998,183	0	0	120,000	0	0	0	142,391,758	3,896,242
4066400600 金融機構檢查	1,366,862	0	0	0	0	0	0	0	1,366,862	249,138
二、統籌科目	5,491,828	0	0	0	0	0	0	0	5,491,828	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,491,828	0	0	0	0	0	0	0	5,491,828	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	664,715,059	2 負債	2,523,522
11 流動資產	36,641,705	21 流動負債	1,229,227
110103 專戶存款	2,523,522	210302 應付代收款	1,229,227
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,294,295
110901 預付款	33,998,183	280301 存入保證金	1,294,295
14 固定資產	611,360,795	3 淨資產	662,191,537
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	662,191,537
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	662,191,537
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-146,827,379		
140501 機械及設備	30,587,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,899,513		
140601 交通及運輸設備	2,890,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,602,766		
140701 雜項設備	5,349,863		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,761,124		
16 無形資產	16,712,559		
160102 電腦軟體	16,712,559		
合 計	664,715,059	合 計	664,715,059

附註：保證品(應付保證品) 123,000元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,539,606	149,281,648
公庫撥入數	29,514,906	149,250,448
其他收入	24,700	31,200
支出	30,953,252	118,009,730
繳付公庫數	24,700	31,200
人事支出	27,803,318	112,755,488
業務支出	1,692,688	2,349,877
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	1,432,546	2,865,165
收支餘絀	-1,413,646	31,271,918

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112年01月01日至112年02月28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	268,800,480	0	0	0	0	268,800,480
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-145,510,536	0	0	-1,316,843	332,995,438
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	18,900	0	-599,218	8,687,930
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	0	-43,434	288,208
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	0	0	-28,004	588,739
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	787,432,677	-174,103,283	18,900	0	-1,987,499	611,360,795
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	17,590,225	0	0	877,666	0	16,712,559
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	17,590,225	0	0	877,666	0	16,712,559
合計	805,022,902	-174,103,283	18,900	877,666	-1,987,499	628,073,354
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112年01月01日至112年02月28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	31,200	149,250,448	149,281,648	收入
	0	149,250,448	149,250,448	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	31,200	0	31,200	其他收入
歲出	115,132,265	2,877,465	118,009,730	支出
	0	31,200	31,200	繳付公庫數
人事費	112,755,488	0	112,755,488	人事支出
業務費	2,349,877	0	2,349,877	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	18,900	-18,900	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	2,865,165	2,865,165	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-115,101,065	146,372,983	31,271,918	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數149,250,448元，係歲出實現數149,250,448元。
2. 「繳付公庫數」調整數31,200元，係歲入實現數31,200元。
3. 「設備及投資」調整數-18,900元，主要係採購資訊軟硬體設備等價款18,900元。
4. 「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2,865,165元為本年度折舊數1,987,499元+電腦軟體攤銷數877,666元。