

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 4 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.....	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	228	01	01	0700000000-9	247,000	247,000	0	183,100	0	183,100
				財產收入	0			183,100		
				0766400000-9	247,000	247,000	0	183,100	0	183,100
				檢查局	0			183,100		
				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	183,100	0	183,100
				廢舊物資售價	0			183,100		
				1200000000-8	157,000	157,000	45,000	7,300	0	800
				其他收入	0			45,800		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	45,000	7,300	0	800
				檢查局	0			45,800		
				1266400200-7	157,000	157,000	45,000	7,300	0	800
				雜項收入	0			45,800		
				1266400201-0	0	0	0	0	0	2,400
				收回以前年度歲出	0			2,400		
07	223	01	02	1266400210-0	157,000	157,000	45,000	7,300	0	-1,600
				其他雜項收入	0			43,400		

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)		
				合計	404,000	404,000	45,000	190,400	0	183,900
					0			228,900		

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						
	05			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	214,915,000	31,110,584	10,660,289
					0	0			204,254,711	2,104,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	210,057,000	29,594,314	10,131,684
					0	0			199,925,316	2,080,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	200,004,000	27,730,502	3,790,289
					0	0			196,213,711	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	10,045,000	1,863,812	6,341,395
					0	0			3,703,605	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	156,000	99,218	19,967
					0	0			136,033	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	156,000	99,218	19,967
					0	0			136,033	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		4066400600-3 金融機構檢查	22,542,000	0	22,542,000	4,702,000	1,417,052	508,638
					0	0			4,193,362	24,000
					0	0			0	
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	4,702,000	1,417,052	508,638
					0	0			4,193,362	24,000
					0	0			0	
		03		4066409800-1 第一預備金	998,000	0	998,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	998,000	0	998,000	0	0	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	1,840,700	0	1,840,700	1,840,700	551,450	0
					0	0			1,840,700	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,840,700	0	1,840,700	1,840,700	551,450	0
					0	0			1,840,700	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,312,965	0	9,312,965	9,312,965	1,807,807	0
					0	0			9,312,965	0
					0	0			0	0
				10 人事費	9,312,965	0	9,312,965	9,312,965	1,807,807	0
					0	0			9,312,965	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	498,969,665	0	498,969,665	226,068,665	33,469,841	10,660,289
					0	0			215,408,376	2,104,731
					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	金融機構檢查	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	196,213,711	0	9,312,965	1,840,700	207,367,376
1015 法定編制人員待遇	109,197,762	0	0	0	109,197,762
1020 約聘僱人員待遇	335,754	0	0	0	335,754
1025 技工及工友待遇	2,732,600	0	0	0	2,732,600
1030 獎金	66,180,856	0	0	0	66,180,856
1035 其他給與	942,853	0	0	1,840,700	2,783,553
1040 加班值班費	577,038	0	0	0	577,038
1045 退休退職給付	0	0	9,312,965	0	9,312,965
1050 退休離職儲金	9,706,304	0	0	0	9,706,304
1055 保險	6,540,544	0	0	0	6,540,544
20 業務費	3,703,605	4,193,362	0	0	7,896,967
2003 教育訓練費	55,400	34,250	0	0	89,650
2006 水電費	961,638	0	0	0	961,638
2009 通訊費	0	174,909	0	0	174,909
2018 資訊服務費	1,186,301	0	0	0	1,186,301
2021 其他業務租金	0	90,765	0	0	90,765
2036 按日按件計資酬金	7,500	122,500	0	0	130,000
2051 物品	132,298	64,160	0	0	196,458
2054 一般事務費	1,311,246	295,604	0	0	1,606,850
2066 車輛及辦公器具養護費	2,980	0	0	0	2,980
2069 設施及機械設備養護費	12,200	0	0	0	12,200
2072 國內旅費	0	3,411,174	0	0	3,411,174
2093 特別費	34,042	0	0	0	34,042

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	金融機構檢查	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
30 設備及投資*	136,033	0	0	0	136,033
3030 資訊軟硬體設備費*	136,033	0	0	0	136,033
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	200,061,349	4,193,362	9,312,965	1,840,700	215,408,376

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	228,900	0	0	0	0	0	0	0	228,900
本年度	228,900	0	0	0	0	0	0	0	228,900
0766400500 廢舊物資售價	183,100	0	0	0	0	0	0	0	183,100
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	43,400	0	0	0	0	0	0	0	43,400
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

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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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	215,408,376	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	217,633,107	8,435,558
本年度	215,408,376	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	217,633,107	8,435,558
一、本年度經費	204,254,711	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	206,479,442	8,435,558
4066400100 一般行政	200,061,349	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	202,262,080	7,950,920
4066400600 金融機構檢查	4,193,362	24,000	0	0	0	0	0	0	4,217,362	484,638
二、統籌科目	11,153,665	0	0	0	0	0	0	0	11,153,665	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,312,965	0	0	0	0	0	0	0	9,312,965	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,840,700	0	0	0	0	0	0	0	1,840,700	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	629,812,407	2 負債	2,263,416
11 流動資產	4,488,147	21 流動負債	1,207,776
110103 專戶存款	2,263,416	210302 應付代收款	1,207,776
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,055,640
110901 預付款	2,104,731	280301 存入保證金	1,055,640
14 固定資產	609,390,149	3 淨資產	627,548,991
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	627,548,991
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	627,548,991
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,144,222		
140501 機械及設備	30,605,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,499,793		
140601 交通及運輸設備	2,890,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,646,200		
140701 雜項設備	5,349,863		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,789,128		
16 無形資產	15,934,111		
160102 電腦軟體	15,934,111		
合 計	629,812,407	合 計	629,812,407

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	33,684,241	217,862,007
公庫撥入數	33,493,841	217,633,107
財產收益	183,100	183,100
其他收入	7,300	45,800
支出	34,994,250	221,232,635
繳付公庫數	190,400	228,900
人事支出	30,089,759	207,367,376
業務支出	3,280,864	7,896,967
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	1,433,227	5,731,392
收支餘絀	-1,310,009	-3,370,628

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	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	-2,633,686	331,678,595
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	36,815	0	-1,199,498	8,105,565
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	0	-86,868	244,774
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	0	0	-56,008	560,735
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	36,815	0	-3,976,060	609,390,149
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	99,218	1,755,332	0	15,934,111
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	99,218	1,755,332	0	15,934,111
合計	805,022,902	-174,103,283	136,033	1,755,332	-3,976,060	625,324,260
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	228,900	217,633,107	217,862,007	收入
	0	217,633,107	217,633,107	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	183,100	0	183,100	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	45,800	0	45,800	其他收入
歲出	215,408,376	5,824,259	221,232,635	支出
	0	228,900	228,900	繳付公庫數
人事費	207,367,376	0	207,367,376	人事支出
業務費	7,896,967	0	7,896,967	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	136,033	-136,033	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	5,731,392	5,731,392	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-215,179,476	211,808,848	-3,370,628	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數217,633,107元，係歲出實現數217,633,107元。
2. 「繳付公庫數」調整數228,900元，係歲入實現數228,900元。
3. 「設備及投資」調整數-136,033元，主要係採購資訊軟硬體設備等價款136,033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5,731,392元為本年度折舊數3,976,060元+電腦軟體攤銷數1,755,332元。