

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	01	0700000000-9	247,000	247,000	0	0	0	183,100
				財產收入	0			183,100		
				0766400000-9	247,000	247,000	0	0	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	0	0	183,100
				廢舊物資售價	0			183,100		
				1200000000-8	157,000	157,000	67,000	35,576	0	14,376
				其他收入	0			81,376		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	67,000	35,576	0	14,376
				檢查局	0			81,376		
				1266400200-7	157,000	157,000	67,000	35,576	0	14,376
				雜項收入	0			81,376		
				1266400201-0	0	0	0	4,500	0	6,900
				收回以前年度歲出	0			6,900		
07	223	01	02	1266400210-0	157,000	157,000	67,000	31,076	0	7,476
				其他雜項收入	0			74,476		

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05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)		
				合計	404,000	404,000	67,000	35,576	0	197,476
					0			264,476		

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05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)	
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	245,900,000	31,592,765	10,052,524
					0	0			235,847,476	2,680,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	239,624,000	29,762,563	9,936,121
					0	0			229,687,879	2,680,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	227,931,000	27,383,061	4,334,228
					0	0			223,596,772	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	11,685,000	2,379,502	5,601,893
					0	0			6,083,107	2,680,731
					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	0	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	0	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05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		4066400600-3 金融機構檢查	22,542,000	0	22,542,000	6,120,000	1,830,202	96,436	
					0	0			6,023,564	0	
					0	0			0		
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	6,120,000	1,830,202	96,436	
					0	0			6,023,564	0	
					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	0	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	0	0	
					0	0			1,840,700	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,231,640	0	11,231,640	11,231,640	1,918,675	0	
					0	0			11,231,640	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	11,231,640	0	11,231,640	11,231,640	1,918,675	0	
					0	0			11,231,640	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05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)	
				合計	500,888,340	0	500,888,340	33,511,440	10,052,524	
					0	0		248,919,816	2,680,731	
					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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	223,596,772	0	11,231,640	1,840,700	236,669,112
1015 法定編制人員待遇	131,095,128	0	0	0	131,095,128
1020 約聘僱人員待遇	407,214	0	0	0	407,214
1025 技工及工友待遇	3,279,120	0	0	0	3,279,120
1030 獎金	66,205,856	0	0	0	66,205,856
1035 其他給與	1,222,464	0	0	1,840,700	3,063,164
1040 加班值班費	723,320	0	0	0	723,320
1045 退休退職給付	0	0	11,231,640	0	11,231,640
1050 退休離職儲金	12,149,691	0	0	0	12,149,691
1055 保險	8,513,979	0	0	0	8,513,979
20 業務費	6,083,107	6,023,564	0	0	12,106,671
2003 教育訓練費	55,400	70,250	0	0	125,650
2006 水電費	961,638	0	0	0	961,638
2009 通訊費	0	221,056	0	0	221,056
2018 資訊服務費	2,874,301	0	0	0	2,874,301
2021 其他業務租金	0	164,565	0	0	164,565
2024 稅捐及規費	7,670	0	0	0	7,670
2036 按日按件計資酬金	7,500	158,500	0	0	166,000
2051 物品	221,513	77,326	0	0	298,839
2054 一般事務費	1,850,904	596,591	0	0	2,447,495
2066 車輛及辦公器具養護費	22,475	0	0	0	22,475
2069 設施及機械設備養護費	35,300	0	0	0	35,300
2072 國內旅費	0	4,735,276	0	0	4,735,276

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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2093 特別費	46,406	0	0	0	46,406
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	229,823,912	6,023,564	11,231,640	1,840,700	248,919,816

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05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	264,476	0	0	0	0	0	0	0	264,476
本年度	264,476	0	0	0	0	0	0	0	264,476
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	6,900	0	0	0	0	0	0	0	6,900
1266400210 其他雜項收入	74,476	0	0	0	0	0	0	0	74,476
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05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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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05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	248,919,816	2,680,731	0	0	120,000	0	0	0	251,720,547	7,251,793
本年度	248,919,816	2,680,731	0	0	120,000	0	0	0	251,720,547	7,251,793
一、本年度經費	235,847,476	2,680,731	0	0	120,000	0	0	0	238,648,207	7,251,793
4066400100 一般行政	229,823,912	2,680,731	0	0	120,000	0	0	0	232,624,643	7,155,357
4066400600 金融機構檢查	6,023,564	0	0	0	0	0	0	0	6,023,564	96,436
二、統籌科目	13,072,340	0	0	0	0	0	0	0	13,072,340	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,231,640	0	0	0	0	0	0	0	11,231,640	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	629,037,635	2 負債	2,346,808
11 流動資產	5,147,539	21 流動負債	1,202,168
110103 專戶存款	2,346,808	210302 應付代收款	1,202,168
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,144,640
110901 預付款	2,680,731	280301 存入保證金	1,144,640
14 固定資產	608,396,455	3 淨資產	626,690,827
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	626,690,827
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	626,690,827
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,802,641		
140501 機械及設備	30,605,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,799,351		
140601 交通及運輸設備	2,890,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,667,916		
140701 雜項設備	5,349,863		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,803,129		
16 無形資產	15,493,641		
160102 電腦軟體	15,493,641		
合 計	629,037,635	合 計	629,037,635

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	34,123,016	251,985,023
公庫撥入數	34,087,440	251,720,547
財產收益	0	183,100
其他收入	35,576	81,376
支出	34,981,180	256,213,815
繳付公庫數	35,576	264,476
人事支出	29,301,736	236,669,112
業務支出	4,209,704	12,106,671
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	1,434,164	7,165,556
收支餘絀	-858,164	-4,228,792

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05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	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	-3,292,105	331,020,176
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	36,815	0	-1,499,056	7,806,007
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	0	-108,584	223,058
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	0	0	-70,009	546,734
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	-4,969,754	608,396,455
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	2,195,802	0	15,493,641
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	2,195,802	0	15,493,641
合計	805,022,902	-174,103,283	136,033	2,195,802	-4,969,754	623,890,096
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05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	264,476	251,720,547	251,985,023	收入
	0	251,720,547	251,720,547	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	81,376	0	81,376	其他收入
歲出	248,919,816	7,293,999	256,213,815	支出
	0	264,476	264,476	繳付公庫數
人事費	236,669,112	0	236,669,112	人事支出
業務費	12,106,671	0	12,106,671	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	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	7,165,556	7,165,556	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-248,655,340	244,426,548	-4,228,792	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數251,720,547元，係歲出實現數251,720,547元。
2. 「繳付公庫數」調整數264,476元，係歲入實現數264,476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7,165,556元為本年度折舊數4,969,754元+電腦軟體攤銷數2,195,802元。