

金融監督管理委員會檢查局

# 會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	7
二、收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	10

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113年01月01日至113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	340,000 0	340,000	0 0	0 0	0 0	
	229			0766400000-9 檢查局	340,000 0	340,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0766400100-3 財產孳息	330,000 0	330,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0766400103-1 租金收入	330,000 0	330,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0766400500-1 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	0 0	0 0	0 0	
	228			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	0 0	0 0	0 0	
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	0 0	0 0	0 0	
			01	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	497,000 0	497,000	0 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113年01月01日至113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)	
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	119,031,000	82,614,460	36,416,540
					0	0			82,614,460	34,327,056
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	118,303,000	82,133,131	36,169,869
					0	0			82,133,131	34,303,056
					0	0			0	
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	114,641,000	82,029,338	32,611,662
					0	0			82,029,338	31,358,902
					0	0			0	
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	3,654,000	95,793	3,558,207
					0	0			95,793	2,944,154
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	8,000	8,000	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,512,000	0	8,512,000	54,000	0	54,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	54,000	0	54,000
					0	0			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113年01月01日至113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		4066400600-3 金融機構檢查	23,427,000	0	23,427,000	674,000	481,329	192,671	
					0	0			481,329	24,000	
					0	0			0		
				20 業務費	23,427,000	0	23,427,000	674,000	481,329	192,671	
					0	0			481,329	24,000	
					0	0			0		
		03		4066409000-5 一般建築及設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			01	4066409011-1* 交通及運輸設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		4066409800-1 第一預備金	695,000	0	695,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	695,000	0	695,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,625,483	0	3,625,483	3,625,483	3,625,483	0	
					0	0			3,625,483	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113年01月01日至113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	3,625,483	0	3,625,483	3,625,483	0	
					0	0		3,625,483	0	
					0	0		0		
				合計	496,298,483	0	496,298,483	122,656,483	86,239,943	36,416,540
					0	0		86,239,943	34,327,056	
					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113年01月01日至113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	金融機構檢查	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	82,029,338	0	3,625,483	85,654,821	
1015 法定編制人員待遇	43,464,592	0	0	43,464,592	
1020 約聘僱人員待遇	210,114	0	0	210,114	
1025 技工及工友待遇	1,093,040	0	0	1,093,040	
1030 獎金	34,257,698	0	0	34,257,698	
1045 退休退職給付	0	0	3,625,483	3,625,483	
1050 退休離職儲金	2,377,199	0	0	2,377,199	
1055 保險	626,695	0	0	626,695	
20 業務費	95,793	481,329	0	577,122	
2009 通訊費	0	34,422	0	34,422	
2018 資訊服務費	65,110	0	0	65,110	
2051 物品	30,683	14,700	0	45,383	
2072 國內旅費	0	432,207	0	432,207	
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	82,133,131	481,329	3,625,483	86,239,943	

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113年01月01日至113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	86,239,943	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	120,686,999	1,969,484
本年度	86,239,943	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	120,686,999	1,969,484
一、本年度經費	82,614,460	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	117,061,516	1,969,484
4066400100 一般行政	82,133,131	34,303,056	0	0	120,000	0	0	0	116,556,187	1,800,813
4066400600 金融機構檢查	481,329	24,000	0	0	0	0	0	0	505,329	168,671
二、統籌科目	3,625,483	0	0	0	0	0	0	0	3,625,483	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,625,483	0	0	0	0	0	0	0	3,625,483	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113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	672,278,546	2 負債	2,602,774
11 流動資產	37,049,830	21 流動負債	639,039
110103 專戶存款	2,602,774	210302 應付代收款	639,039
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,963,735
110901 預付款	34,327,056	280301 存入保證金	1,963,735
14 固定資產	616,790,317	3 淨資產	669,675,772
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	669,675,772
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	669,675,772
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,070,011		
140501 機械及設備	31,670,538		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,207,045		
140601 交通及運輸設備	2,905,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,763,943		
140701 雜項設備	5,526,473		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,827,926		
16 無形資產	18,438,399		
160102 電腦軟體	18,438,399		
合 計	672,278,546	合 計	672,278,546

附註：保證品(應付保證品) 202,109元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	120,686,999	120,686,999
公庫撥入數	120,686,999	120,686,999
支出	87,709,225	87,709,225
人事支出	85,654,821	85,654,821
業務支出	577,122	577,122
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	1,469,282	1,469,282
收支餘絀	32,977,774	32,977,774

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113年01月01日至113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	268,800,480	0	14,933,360	0	0	283,733,840
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-153,411,593	0	0	-658,418	325,752,806
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	0	0	-263,191	6,463,493
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	0	-5,944	141,631
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	0	0	-16,159	698,547
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	788,725,882	-185,925,213	14,933,360	0	-943,712	616,790,317
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	18,963,969	0	0	525,570	0	18,438,399
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	18,963,969	0	0	525,570	0	18,438,399
合計	807,689,851	-185,925,213	14,933,360	525,570	-943,712	635,228,716

備註：  
本年度成本變動增加數=土地依新北市政府113年1月1日重新公告地價增值14,933,360元。

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113年01月01日至113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	120,686,999	120,686,999	收入
	0	120,686,999	120,686,999	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	86,239,943	1,469,282	87,709,225	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	85,654,821	0	85,654,821	人事支出
業務費	577,122	0	577,122	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	1,469,282	1,469,282	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-86,239,943	119,217,717	32,977,774	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數120,686,999元，係歲出實現數86,239,943元+預付款34,327,056元+零用金120,000元。
2. 「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1,469,282元為本年度折舊數943,712元+電腦軟體攤銷數525,570元。