

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 4 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 賴欣國

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114年01月01日至114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	229	01	01	0700000000-9 財產收入	341,000	341,000	10,000	2,550	0	109,439
				0			119,439			
0766400000-9 檢查局				341,000	341,000	10,000	2,550	0	109,439	
0						119,439				
0766400100-3 財產孳息				331,000	331,000	0	0	0	0	
0						0				
0766400103-1 租金收入				331,000	331,000	0	0	0	0	
0						0				
0766400500-1 廢舊物資售價				10,000	10,000	10,000	2,550	0	109,439	
0						119,439				
07	228	01	01	1200000000-8 其他收入	19,000	19,000	2,000	0	0	-837
				0			1,163			
1266400000-8 檢查局				19,000	19,000	2,000	0	0	-837	
0						1,163				
1266400200-7 雜項收入				19,000	19,000	2,000	0	0	-837	
0						1,163				
1266400201-0 收回以前年度歲出				0	0	0	0	0	1,163	
0						1,163				
1266400210-0 其他雜項收入				19,000	19,000	2,000	0	0	-2,000	
0						0				

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114年01月01日至114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	360,000 0	360,000	12,000	2,550 120,602	0	108,602

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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	05			0066400000-0 檢查局	504,855,000	0	504,855,000	226,230,000	33,924,532	11,584,009	
					0	0			214,645,991	2,962,154	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	477,106,000	0	477,106,000	221,023,000	32,683,339	10,999,796	
					0	0			210,023,204	2,944,154	
					0	0			0		
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	210,575,000	29,117,423	7,280,668	
					0	0			203,294,332	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,323,000	0	41,323,000	10,436,000	3,565,916	3,717,128	
					0	0			6,718,872	2,944,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	12,000	0	2,000	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,054,000	0	8,054,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,054,000	0	8,054,000	0	0	0	
					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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)	
02			02	4066400600-3	19,000,000	0	19,000,000	5,207,000	1,241,193	584,213	
				金融機構檢查	0	0		4,622,787	18,000		
					0	0		0			
				20	19,000,000	0	19,000,000	5,207,000	1,241,193	584,213	
				業務費	0	0		4,622,787	18,000		
					0	0		0			
				04	4066409800-1	695,000	0	695,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	695,000	0	695,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
			05	8903304500-4	1,482,400	0	1,482,400	1,482,400	629,900	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,482,400	0		
					0	0		0			
				10	1,482,400	0	1,482,400	1,482,400	629,900	0	
				人事費	0	0		1,482,400	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	9,908,539	0	9,908,539	9,908,539	1,881,528	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		9,908,539	0		
					0	0		0			
				10	9,908,539	0	9,908,539	9,908,539	1,881,528	0	
				人事費	0	0		9,908,539	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
				合計	516,245,939	0	516,245,939	237,620,939	36,435,960	11,584,009	
					0	0			226,036,930	2,962,154	
					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114年01月01日至114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	203,294,332	0	9,908,539	1,482,400	214,685,271
1015 法定編制人員待遇	114,163,541	0	0	0	114,163,541
1020 約聘僱人員待遇	512,511	0	0	0	512,511
1025 技工及工友待遇	2,551,650	0	0	0	2,551,650
1030 獎金	68,447,334	0	0	0	68,447,334
1035 其他給與	784,676	0	0	1,482,400	2,267,076
1040 加班費	362,172	0	0	0	362,172
1045 退休退職給付	0	0	9,908,539	0	9,908,539
1050 退休離職儲金	9,862,339	0	0	0	9,862,339
1055 保險	6,610,109	0	0	0	6,610,109
20 業務費	6,718,872	4,622,787	0	0	11,341,659
2003 教育訓練費	15,700	34,150	0	0	49,850
2006 水電費	2,008,082	0	0	0	2,008,082
2009 通訊費	0	168,622	0	0	168,622
2018 資訊服務費	1,495,970	0	0	0	1,495,970
2021 其他業務租金	20,000	136,564	0	0	156,564
2036 按日按件計資酬金	86,240	152,500	0	0	238,740
2051 物品	228,202	23,780	0	0	251,982
2054 一般事務費	2,650,254	1,084,483	0	0	3,734,737
2063 房屋建築養護費	67,131	0	0	0	67,131
2066 車輛及辦公器具養護費	3,300	0	0	0	3,300
2069 設施及機械設備養護費	92,094	0	0	0	92,094
2072 國內旅費	0	3,019,363	0	0	3,019,363

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114年01月01日至114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
2084 短程車資	0	3,325	0	0	3,325
2093 特別費	51,899	0	0	0	51,899
40 獎補助費	10,000	0	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000
合計	210,023,204	4,622,787	9,908,539	1,482,400	226,036,930

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114年01月01日至114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	120,602	0	0	0	0	0	0	0	120,602
本年度	120,602	0	0	0	0	0	0	0	120,602
0766400500 廢舊物資售價	119,439	0	0	0	0	0	0	0	119,439
1266400201 收回以前年度歲出	1,163	0	0	0	0	0	0	0	1,163
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	226,036,930	2,962,154	0	0	120,000	0	0	0	229,119,084	8,501,855
本年度	226,036,930	2,962,154	0	0	120,000	0	0	0	229,119,084	8,501,855
一、本年度經費	214,645,991	2,962,154	0	0	120,000	0	0	0	217,728,145	8,501,855
4066400100 一般行政	210,023,204	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	213,087,358	7,935,642
4066400600 金融機構檢查	4,622,787	18,000	0	0	0	0	0	0	4,640,787	566,213
二、統籌科目	11,390,939	0	0	0	0	0	0	0	11,390,939	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,908,539	0	0	0	0	0	0	0	9,908,539	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,482,400	0	0	0	0	0	0	0	1,482,400	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114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	628,385,510	2 負債	2,164,722
11 流動資產	5,246,876	21 流動負債	1,348,315
110103 專戶存款	2,164,722	210302 應付代收款	1,348,315
110104 零用金	120,000	28 其他負債	816,407
110901 預付款	2,962,154	280301 存入保證金	816,407
14 固定資產	608,070,398	3 淨資產	626,220,788
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	626,220,788
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	626,220,788
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-163,946,329		
140501 機械及設備	29,083,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,507,079		
140601 交通及運輸設備	2,889,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-635,803		
140701 雜項設備	5,411,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,781,175		
16 無形資產	15,068,236		
160102 電腦軟體	15,068,236		
合 計	628,385,510	合 計	628,385,510

附註：保證品(應付保證品) 284,795元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	36,396,510	229,239,686
公庫撥入數	36,393,960	229,119,084
財產收益	2,550	119,439
其他收入	0	1,163
支出	37,873,753	231,922,998
繳付公庫數	2,550	120,602
人事支出	31,628,851	214,685,271
業務支出	4,807,109	11,341,659
獎補助支出	0	10,000
財產損失	0	1,480
折舊、折耗及攤銷	1,435,243	5,763,986
收支餘絀	-1,477,243	-2,683,312

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114年01月01日至114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	283,733,840	0	0	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	-161,312,645	0	0	-2,633,684	315,876,488
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	0	0	-911,548	5,575,968
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	0	23,000	-68,754	2,253,585
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	0	124,972	52,504	630,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	801,088,756	-189,308,904	0	147,972	-3,561,482	608,070,398
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	17,124,248	0	0	2,056,012	0	15,068,236
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	17,124,248	0	0	2,056,012	0	15,068,236
合計	818,213,004	-189,308,904	0	2,203,984	-3,561,482	623,138,634

備註：

1、114年3月報廢電話傳真機、投影機等共4筆財產，成本減少147,972元，累計折舊減少146,492元，財產交易損失1,480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114年01月01日至114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	120,602	229,119,084	229,239,686	收入
	0	229,119,084	229,119,084	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	119,439	0	119,439	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	1,163	0	1,163	其他收入
歲出	226,036,930	5,886,068	231,922,998	支出
	0	120,602	120,602	繳付公庫數
人事費	214,685,271	0	214,685,271	人事支出
業務費	11,341,659	0	11,341,659	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,480	1,480	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	5,763,986	5,763,986	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-225,916,328	223,233,016	-2,683,312	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數229,119,084元，係歲出實現數226,036,930元+預付款2,962,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數120,602元，係歲入實現數120,602元。
3. 「財產損失」調整數1,480元，係報廢電話傳真機、投影機等之財產交易損失1,480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5,763,986元為本年度折舊數3,707,974元（3,561,482元+146,492元）+電腦軟體攤銷數2,056,012元。