

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

主計員甘玉玲

機關長官

主任委員林峯正

目次

甲、	預算執行報表	
一、	歲入累計表.....	1
二、	經費累計表.....	2-4
三、	歲出用途別累計表.....	5
四、	繳付公庫數分析表.....	6-7
五、	公庫撥入數分析表.....	8
乙、	會計報表	
一、	平衡表.....	9
二、	收入支出表.....	10
三、	長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	12

不當黨產處理委員會
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)		
03	14		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	0	0	0
				規費收入	0		0			
				0503940000-9	10,000	10,000	0	0	0	0
				不當黨產處理委員會	0		0			
				0503940300-2	10,000	10,000	0	0	0	0
				使用規費收入	0		0			
				0503940303-0	10,000	10,000	0	0	0	0
				資料使用費	0		0			
				合計	10,000	10,000	0	0	0	0
					0		0			

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)
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)	
02				0003000000-1 行政院主管							
	17			0003940000-1 不當黨產處理委員會	51,674,000	0	51,674,000	7,008,000	6,009,337	998,663	
					0	0			6,009,337	274,000	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,089,000	0	38,089,000	6,758,000	5,791,267	966,733	
					0	0			5,791,267	274,000	
					0	0			0		
				10 人事費	30,004,000	0	30,004,000	6,367,000	5,622,024	744,976	
					0	0			5,622,024	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	391,000	169,243	221,757	
					0	0			169,243	274,000	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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)
		02		3203940200-0 黨產處理業務	12,385,000	0	12,385,000	250,000	31,930
					0	0		218,070	0
					0	0		0	
				20 業務費	11,335,000	0	11,335,000	250,000	31,930
					0	0		218,070	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	700,000	0	700,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	700,000	0	700,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		04		3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				20 業務費	400,000	0	400,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)
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)		
				合計	51,674,000	0	51,674,000	7,008,000	6,009,337	998,663	
					0	0			6,009,337	274,000	
					0	0			0		

不當黨產處理委員會
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	黨產處理業務	合計		
10 人事費	5,622,024	0	5,622,024		
1010 政務人員待遇	392,640	0	392,640		
1015 法定編制人員待遇	56,560	0	56,560		
1020 約聘僱人員待遇	2,831,692	0	2,831,692		
1030 獎金	2,297,987	0	2,297,987		
1050 退休離職儲金	37,862	0	37,862		
1055 保險	5,283	0	5,283		
20 業務費	169,243	218,070	387,313		
2009 通訊費	30,045	0	30,045		
2021 其他業務租金	14,490	0	14,490		
2030 兼職費	51,500	0	51,500		
2036 按日按件計資酬金	0	189,000	189,000		
2051 物品	0	29,070	29,070		
2054 一般事務費	73,208	0	73,208		
合計	5,791,267	218,070	6,009,337		

不當黨產處理委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

不當黨產處理委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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)			
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	

不當黨產處理委員會
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	6,009,337	274,000	0	0	140,000	0	0	0	6,423,337	584,663
本年度	6,009,337	274,000	0	0	140,000	0	0	0	6,423,337	584,663
一、本年度經費	6,009,337	274,000	0	0	140,000	0	0	0	6,423,337	584,663
3203940100 一般行政	5,791,267	274,000	0	0	140,000	0	0	0	6,205,267	552,733
3203940200 黨產處理業務	218,070	0	0	0	0	0	0	0	218,070	31,930
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

不當黨產處理委員會 平衡表

中華民國110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	25,569,259	2 負債	19,886,405
11 流動資產	17,895,073	21 流動負債	2,703,737
110103 專戶存款	17,481,073	210302 應付代收款	298,405
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	274,000	28 其他負債	17,182,668
14 固定資產	6,517,344	280301 存入保證金	69,600
140501 機械及設備	8,636,535	280401 應付保管款	17,113,068
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,205,154	3 淨資產	5,682,854
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	5,682,854
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-389,093	310101 資產負債淨額	5,682,854
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-710,092		
16 無形資產	1,156,842		
160102 電腦軟體	1,156,842		
合 計	25,569,259	合 計	25,569,259

附註：

保管品(應付保管品) 2元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

不當黨產處理委員會

收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	6,423,337	6,423,337
公庫撥入數	6,423,337	6,423,337
支出	6,172,843	6,172,843
人事支出	5,622,024	5,622,024
業務支出	387,313	387,313
折舊、折耗及攤銷	163,506	163,506
收支餘絀	250,494	250,494

不當黨產處理委員會
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	8,636,535	-4,111,414	0	0	-93,740	4,431,381
交通及運輸設備	2,140,652	-369,546	0	0	-19,547	1,751,559
雜項設備	1,044,496	-698,757	0	0	-11,335	334,404
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	11,821,683	-5,179,717	0	0	-124,622	6,517,344
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	1,195,726	0	0	38,884	0	1,156,842
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	1,195,726	0	0	38,884	0	1,156,842
合計	13,017,409	-5,179,717	0	38,884	-124,622	7,674,186
備註						

不當黨產處理委員會
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110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	-	6,423,337	6,423,337	收入
	-	6,423,337	6,423,337	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	6,009,337	163,506	6,172,843	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	5,622,024	-	5,622,024	人事支出
業務費	387,313	-	387,313	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	163,506	163,506	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-6,009,337	6,259,831	250,494	收支餘絀

備註:調整項目

- 1.公庫撥入數：6,009,337元，包括本月歲出實現數5,595,337元、預付款274,000元、及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：163,506元，包括本月折舊124,622元及電腦軟體攤銷38,884元。