

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 黃彥臻

機關長官 林峯正

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、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

不當黨產處理委員會

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)		
03	13		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	3,980	0	8,705
				規費收入	0			8,705		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	3,980	0	8,705
				不當黨產處理委員會	0			8,705		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	3,980	0	8,705
				使用規費收入	0			8,705		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	3,980	0	8,705
				資料使用費	0			8,705		
				合計	10,000	10,000	0	3,980	0	8,705
					0			8,705		

不當黨產處理委員會

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		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							
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000	0	50,147,000	18,885,000	2,813,650	4,529,211	
					0	0			14,355,789	216,008	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000	0	38,570,000	15,911,000	2,660,630	2,802,696	
					0	0			13,108,304	216,008	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	14,073,000	1,857,504	2,582,051	
					0	0			11,490,949	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,414,000	0	7,414,000	1,838,000	803,126	220,645	
					0	0			1,617,355	216,008	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	84,000	0	84,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,439,000	0	10,439,000	2,320,000	153,020	1,072,515	
					0	0			1,247,485	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)=(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				20	9,589,000	0	9,589,000	2,320,000	153,020	1,072,515	
				業務費	0	0			1,247,485	0	
					0	0			0		
				40	850,000	0	850,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0			0	0	
					0	0			0		
				3203940200-0*	654,000	0	654,000	654,000	0	654,000	
				黨產處理業務	0	0			0	0	
					0	0			0		
				30	654,000	0	654,000	654,000	0	654,000	
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0		
				3203949800-7	400,000	0	400,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
				60	400,000	0	400,000	0	0	0	
				預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			4,300	0	
					0	0			0		
				10	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				人事費	0	0			4,300	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)=(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	50,151,300	0	50,151,300	18,889,300	2,813,650	4,529,211	
					0	0			14,360,089	216,008	
					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	黨產處理業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	11,490,949	0	4,300	11,495,249	
1010 政務人員待遇	1,021,600	0	0	1,021,600	
1015 法定編制人員待遇	147,150	0	0	147,150	
1020 約聘僱人員待遇	6,884,263	0	0	6,884,263	
1030 獎金	2,517,939	0	0	2,517,939	
1035 其他給與	0	0	4,300	4,300	
1040 加班值班費	34,485	0	0	34,485	
1050 退休離職儲金	325,198	0	0	325,198	
1055 保險	560,314	0	0	560,314	
20 業務費	1,617,355	1,247,485	0	2,864,840	
2006 水電費	76,310	0	0	76,310	
2009 通訊費	49,229	0	0	49,229	
2021 其他業務租金	135,868	0	0	135,868	
2027 保險費	3,680	0	0	3,680	
2030 兼職費	193,000	0	0	193,000	
2036 按日按件計資酬金	0	846,000	0	846,000	
2051 物品	8,930	0	0	8,930	
2054 一般事務費	1,118,676	395,735	0	1,514,411	
2063 房屋建築養護費	9,600	0	0	9,600	
2066 車輛及辦公器具養護費	2,400	0	0	2,400	
2069 設施及機械設備養護費	19,662	0	0	19,662	
2072 國內旅費	0	2,020	0	2,020	
2084 短程車資	0	3,730	0	3,730	

歲出用途別累計表

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
合計	13,108,304	1,247,485	4,300	14,360,089	

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	8,705	0	0	0	0	0	0	0	8,705
本年度	8,705	0	0	0	0	0	0	0	8,705
0503940303 資料使用費	8,705	0	0	0	0	0	0	0	8,705
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)			
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
								</	

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	14,360,089	216,008	0	0	140,000	0	0	0	14,716,097	4,173,203
本年度	14,360,089	216,008	0	0	140,000	0	0	0	14,716,097	4,173,203
一、本年度經費	14,355,789	216,008	0	0	140,000	0	0	0	14,711,797	4,173,203
3203940100 一般行政	13,108,304	216,008	0	0	140,000	0	0	0	13,464,312	2,446,688
3203940200 黨產處理業務	1,247,485	0	0	0	0	0	0	0	1,247,485	1,726,515
二、統籌科目	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	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	977,374,137	2 負債	974,646,895
11 流動資產	972,506,221	21 流動負債	2,699,390
110103 專戶存款	972,150,213	210302 應付代收款	294,058
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	216,008	28 其他負債	971,947,505
14 固定資產	4,272,177	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,681,911	280401 應付保管款	971,902,505
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,804,943	3 淨資產	2,727,242
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	2,727,242
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-914,748	310101 資產負債淨額	2,727,242
140701 雜項設備	1,085,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-915,981		
16 無形資產	504,389		
160102 電腦軟體	504,389		
18 其他資產	91,350		
180101 暫付款	91,350		
合 計	977,374,137	合 計	977,374,137

附註：保管品(應付保管品) 7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	2,875,938	14,724,802
公庫撥入數	2,871,958	14,716,097
規費收入	3,980	8,705
支出	2,957,996	14,839,613
繳付公庫數	3,980	8,705
人事支出	1,857,504	11,495,249
業務支出	956,146	2,864,840
折舊、折耗及攤銷	140,366	470,819
收支餘絀	-82,058	-114,811

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	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	9,677,421	-6,450,135	4,490	0	-354,808	2,876,968
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	0	0	-77,144	1,225,904
雜項設備	1,085,286	-893,635	0	0	-22,346	169,305
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	12,903,359	-8,181,374	4,490	0	-454,298	4,272,177
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	520,910	0	0	16,521	0	504,389
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	520,910	0	0	16,521	0	504,389
合計	13,424,269	-8,181,374	4,490	16,521	-454,298	4,776,566
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	8,705	14,716,097	14,724,802	收入
	0	14,716,097	14,716,097	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	8,705	0	8,705	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	14,360,089	479,524	14,839,613	支出
	0	8,705	8,705	繳付公庫數
人事費	11,495,249	0	11,495,249	人事支出
業務費	2,864,840	0	2,864,840	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	470,819	470,819	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,351,384	14,236,573	-114,811	收支餘絀