

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	1,097	0	1,097
				規費收入	0			1,097		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	1,097	0	1,097
				不當黨產處理委員會	0			1,097		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	1,097	0	1,097
				使用規費收入	0			1,097		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	1,097	0	1,097
				資料使用費	0			1,097		
				合計	10,000	10,000	0	1,097	0	1,097
					0			1,097		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	52,500,000	0	52,500,000	11,643,000	2,447,188	2,971,483	
					0	0			8,671,517	175,482	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,278,000	0	40,278,000	10,523,000	2,447,188	1,851,483	
					0	0			8,671,517	175,482	
					0	0			0		
				10 人事費	32,326,000	0	32,326,000	9,693,000	2,077,177	1,433,754	
					0	0			8,259,246	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,952,000	0	7,952,000	830,000	370,011	417,729	
					0	0			412,271	175,482	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,014,000	0	11,014,000	1,120,000	0	1,120,000	
					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114年01月01日至114年02月28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)	
				20 業務費	10,164,000	0	10,164,000	1,120,000	0	1,120,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	719,000	0	719,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	719,000	0	719,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	52,500,000	0	52,500,000	11,643,000	2,447,188	2,971,483	
					0	0			8,671,517	175,482	
					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114年01月01日至114年02月28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	合計			
10 人事費	8,259,246	8,259,246			
1010 政務人員待遇	637,920	637,920			
1015 法定編制人員待遇	86,140	86,140			
1020 約聘僱人員待遇	4,563,959	4,563,959			
1030 獎金	2,570,532	2,570,532			
1040 加班費	12,118	12,118			
1050 退休離職儲金	141,952	141,952			
1055 保險	246,625	246,625			
20 業務費	412,271	412,271			
2009 通訊費	22,562	22,562			
2021 其他業務租金	26,665	26,665			
2030 兼職費	127,000	127,000			
2054 一般事務費	236,044	236,044			
合計	8,671,517	8,671,517			

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114年01月01日至114年02月28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	1,097	0	0	0	0	0	0	0	1,097
本年度	1,097	0	0	0	0	0	0	0	1,097
0503940303 資料使用費	1,097	0	0	0	0	0	0	0	1,097
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114年01月01日至114年02月28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114年01月01日至114年02月28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	8,671,517	175,482	0	0	140,000	0	0	0	8,986,999	2,656,001
本年度	8,671,517	175,482	0	0	140,000	0	0	0	8,986,999	2,656,001
一、本年度經費	8,671,517	175,482	0	0	140,000	0	0	0	8,986,999	2,656,001
3203940100 一般行政	8,671,517	175,482	0	0	140,000	0	0	0	8,986,999	1,536,001
3203940200 黨產處理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,120,000
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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	290,664,716	2 負債	289,292,006
11 流動資產	287,202,156	21 流動負債	2,723,086
110103 專戶存款	286,886,674	210302 應付代收款	317,754
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	175,482	28 其他負債	286,568,920
14 固定資產	3,143,022	280401 應付保管款	286,568,920
140501 機械及設備	10,740,489	3 淨資產	1,372,710
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,624,576	31 資產負債淨額	1,372,710
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,372,710
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,323,038		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,013,980		
16 無形資產	319,538		
160102 電腦軟體	319,538		
合 計	290,664,716	合 計	290,664,716

附註：保管品(應付保管品) 7元

不當黨產處理委員會

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,448,285	8,988,096
公庫撥入數	2,447,188	8,986,999
規費收入	1,097	1,097
支出	2,544,540	8,865,123
繳付公庫數	1,097	1,097
人事支出	2,077,177	8,259,246
業務支出	370,011	412,271
折舊、折耗及攤銷	96,255	192,509
收支餘絀	-96,255	122,973

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114年01月01日至114年02月28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	10,740,489	-8,488,276	0	0	-136,300	2,115,913
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-27,046	828,159
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-6,195	198,950
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	14,104,616	-10,792,053	0	0	-169,541	3,143,022
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	342,506	0	0	22,968	0	319,538
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	342,506	0	0	22,968	0	319,538
合計	14,447,122	-10,792,053	0	22,968	-169,541	3,462,560
備註： 1.資產減少數：22,968元，係電腦軟體攤銷。						

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114年01月01日至114年02月28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	1,097	8,986,999	8,988,096	收入
	0	8,986,999	8,986,999	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	1,097	0	1,097	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	8,671,517	193,606	8,865,123	支出
	0	1,097	1,097	繳付公庫數
人事費	8,259,246	0	8,259,246	人事支出
業務費	412,271	0	412,271	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	192,509	192,509	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,670,420	8,793,393	122,973	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：8,986,999元，包括累計歲出實現數8,671,517元、預付款175,482元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：192,509元，包括本年累計折舊169,541元及電腦軟體攤銷22,968元。
- 3.繳付公庫數：1,097元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入1,097元。