

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 李唯瑜

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05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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	2,144	0	3,358
				規費收入	0			3,358		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	2,144	0	3,358
				不當黨產處理委員會	0			3,358		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	2,144	0	3,358
				使用規費收入	0			3,358		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	2,144	0	3,358
				資料使用費	0			3,358		
				合計	10,000	10,000	0	2,144	0	3,358
					0			3,358		

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05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	40,588,000	0	40,588,000	19,259,000	3,141,437	2,568,794	
					0	0			16,690,206	162,600	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,099,000	0	40,099,000	19,259,000	3,141,437	2,568,794	
					0	0			16,690,206	162,600	
					0	0			0		
				10 人事費	32,326,000	0	32,326,000	16,891,000	2,306,395	2,329,685	
					0	0			14,561,315	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,773,000	0	7,773,000	2,368,000	835,042	239,109	
					0	0			2,128,891	162,600	
					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		
		03		3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	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114年01月01日至114年05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)	
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	40,588,000	0	40,588,000	19,259,000	3,141,437	2,568,794	
					0	0			16,690,206	162,600	
					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05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	合計			
10 人事費	14,561,315	14,561,315			
1010 政務人員待遇	1,314,240	1,314,240			
1015 法定編制人員待遇	189,420	189,420			
1020 約聘僱人員待遇	9,093,322	9,093,322			
1030 獎金	2,621,565	2,621,565			
1035 其他給與	48,000	48,000			
1040 加班費	59,788	59,788			
1050 退休離職儲金	452,144	452,144			
1055 保險	782,836	782,836			
20 業務費	2,128,891	2,128,891			
2006 水電費	73,158	73,158			
2009 通訊費	67,526	67,526			
2021 其他業務租金	77,680	77,680			
2027 保險費	36,345	36,345			
2030 兼職費	321,500	321,500			
2051 物品	17,710	17,710			
2054 一般事務費	1,477,206	1,477,206			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,550	1,550			
2069 設施及機械設備養護費	22,456	22,456			
2072 國內旅費	2,560	2,560			
2084 短程車資	1,470	1,470			
2093 特別費	29,730	29,730			
合計	16,690,206	16,690,206			

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05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	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
本年度	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
0503940303 資料使用費	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
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05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	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05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	16,690,206	162,600	0	0	140,000	0	0	0	16,992,806	2,266,194
本年度	16,690,206	162,600	0	0	140,000	0	0	0	16,992,806	2,266,194
一、本年度經費	16,690,206	162,600	0	0	140,000	0	0	0	16,992,806	2,266,194
3203940100 一般行政	16,690,206	162,600	0	0	140,000	0	0	0	16,992,806	2,266,194
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	300,427,102	2 負債	299,330,191
11 流動資產	297,135,259	21 流動負債	2,717,531
110103 專戶存款	296,832,659	210302 應付代收款	312,199
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	162,600	28 其他負債	296,612,660
14 固定資產	2,914,557	280401 應付保管款	296,612,660
140501 機械及設備	10,740,489	3 淨資產	1,096,911
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,803,177	31 資產負債淨額	1,096,911
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,096,911
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,363,609		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,023,273		
16 無形資產	285,086		
160102 電腦軟體	285,086		
18 其他資產	92,200		
180101 暫付款	92,200		
合 計	300,427,102	合 計	300,427,102

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,143,581	16,996,164
公庫撥入數	3,141,437	16,992,806
規費收入	2,144	3,358
支出	3,226,923	17,148,990
繳付公庫數	2,144	3,358
人事支出	2,306,395	14,561,315
業務支出	835,042	2,128,891
折舊、折耗及攤銷	83,342	455,426
收支餘絀	-83,342	-152,826

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05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	10,740,489	-8,488,276	0	0	-314,901	1,937,312
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-67,617	787,588
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-15,488	189,657
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	-398,006	2,914,557
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	57,420	0	285,086
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	57,420	0	285,086
合計	14,447,122	-10,792,053	0	57,420	-398,006	3,199,643
備註： 1.資產減少數：57,420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05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	3,358	16,992,806	16,996,164	收入
	0	16,992,806	16,992,806	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	3,358	0	3,358	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	16,690,206	458,784	17,148,990	支出
	0	3,358	3,358	繳付公庫數
人事費	14,561,315	0	14,561,315	人事支出
業務費	2,128,891	0	2,128,891	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	455,426	455,426	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,686,848	16,534,022	-152,826	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：16,992,806元，包括累計歲出實現數16,690,206元、預付款162,600元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：455,426元，包括本年累計折舊398,006元及電腦軟體攤銷57,420元。
- 3.繳付公庫數：3,358元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入3,358元。