

不當黨產處理委員會

# 會計月報

中華民國 115 年 1 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、公庫撥入數分析表.....               | 5 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 6 |
| 二、收入支出表.....                  | 7 |
| 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..... | 8 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 9 |

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |   |    |              | 預算數    |        | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |    |   |    |              | 追加(減)數 |        |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
| 03 | 12 |   | 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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                           | 預 算 數      |       |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                           | 第一預備金      | 預算調整數 |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 02 |    |    |   | 0003000000-1<br>行政院主管     |            |       |            |                       |                   |             |                                 |
|    | 17 |    |   | 0003940000-1<br>不當黨產處理委員會 | 53,126,000 | 0     | 53,126,000 | 7,702,000             | 6,374,503         | 1,327,497   |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 6,374,503         | 166,600     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3203940100-6<br>一般行政      | 40,851,000 | 0     | 40,851,000 | 7,682,000             | 6,374,503         | 1,307,497   |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 6,374,503         | 166,600     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                 | 32,828,000 | 0     | 32,828,000 | 7,256,000             | 6,264,743         | 991,257     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 6,264,743         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                 | 8,023,000  | 0     | 8,023,000  | 426,000               | 109,760           | 316,240     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 109,760           | 166,600     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3203940100-6*<br>一般行政     | 89,000     | 0     | 89,000     | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資               | 89,000     | 0     | 89,000     | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 02 |   | 3203940200-0<br>黨產處理業務    | 11,053,000 | 0     | 11,053,000 | 20,000                | 0                 | 20,000      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |    |   |                         | 預 算 數      |       |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |    |   |                         | 第一預備金      | 預算調整數 |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |   |    |   | 20<br>業務費               | 10,203,000 | 0     | 10,203,000 | 20,000                | 0                 | 20,000      |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 40<br>獎補助費              | 850,000    | 0     | 850,000    | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   | 02 |   | 3203940200-0*<br>黨產處理業務 | 733,000    | 0     | 733,000    | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 30<br>設備及投資             | 733,000    | 0     | 733,000    | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   | 03 |   | 3203949800-7<br>第一預備金   | 400,000    | 0     | 400,000    | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 60<br>預備金               | 400,000    | 0     | 400,000    | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 合計                      | 53,126,000 | 0     | 53,126,000 | 7,702,000             | 6,374,503         | 1,327,497   |                                 |
|    |   |    |   |                         | 0          | 0     |            |                       | 6,374,503         | 166,600     |                                 |
|    |   |    |   |                         | 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115年01月01日至115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        | 合計        |  |  |  |
| 10 人事費        | 6,264,743   | 6,264,743 |  |  |  |
| 1010 政務人員待遇   | 438,080     | 438,080   |  |  |  |
| 1015 法定編制人員待遇 | 57,210      | 57,210    |  |  |  |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 3,089,210   | 3,089,210 |  |  |  |
| 1030 獎金       | 2,639,107   | 2,639,107 |  |  |  |
| 1050 退休離職儲金   | 35,996      | 35,996    |  |  |  |
| 1055 保險       | 5,140       | 5,140     |  |  |  |
| 20 業務費        | 109,760     | 109,760   |  |  |  |
| 2021 其他業務租金   | 14,490      | 14,490    |  |  |  |
| 2030 兼職費      | 67,500      | 67,500    |  |  |  |
| 2054 一般事務費    | 27,770      | 27,770    |  |  |  |
| 合計            | 6,374,503   | 6,374,503 |  |  |  |

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                  | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                      |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                   | 6,374,503    | 166,600    | 0         | 0            | 140,000    | 0                    | 0            | 0                               | 6,681,103                                            | 1,020,897       |
| 本年度                  | 6,374,503    | 166,600    | 0         | 0            | 140,000    | 0                    | 0            | 0                               | 6,681,103                                            | 1,020,897       |
| 一、本年度經費              | 6,374,503    | 166,600    | 0         | 0            | 140,000    | 0                    | 0            | 0                               | 6,681,103                                            | 1,020,897       |
| 3203940100<br>一般行政   | 6,374,503    | 166,600    | 0         | 0            | 140,000    | 0                    | 0            | 0                               | 6,681,103                                            | 1,000,897       |
| 3203940200<br>黨產處理業務 | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 20,000          |
| 二、統籌科目               | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 三、一般性補助款             | 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115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                  | 291,534,881 | 2 負債          | 290,647,375 |
| 11 流動資產               | 288,462,358 | 21 流動負債       | 2,734,251   |
| 110103 專戶存款           | 288,155,758 | 210302 應付代收款  | 328,919     |
| 110104 零用金            | 140,000     | 210901 預收款    | 2,405,332   |
| 110901 預付款            | 166,600     | 28 其他負債       | 287,913,124 |
| 14 固定資產               | 2,721,812   | 280401 應付保管款  | 287,913,124 |
| 140501 機械及設備          | 11,142,534  | 3 淨資產         | 887,506     |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -9,266,307  | 31 資產負債淨額     | 887,506     |
| 140601 交通及運輸設備        | 2,151,197   | 310101 資產負債淨額 | 887,506     |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -1,470,489  |               |             |
| 140701 雜項設備           | 1,212,930   |               |             |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -1,048,053  |               |             |
| 16 無形資產               | 264,426     |               |             |
| 160102 電腦軟體           | 264,426     |               |             |
| 18 其他資產               | 86,285      |               |             |
| 180101 暫付款            | 86,285      |               |             |
| 合 計                   | 291,534,881 | 合 計           | 291,534,881 |

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額       |           |
|------------------|-----------|-----------|
|                  | 本月數       | 累計數       |
| 收入               | 6,681,103 | 6,681,103 |
| 公庫撥入數            | 6,681,103 | 6,681,103 |
| 支出               | 6,466,593 | 6,466,593 |
| 人事支出             | 6,264,743 | 6,264,743 |
| 業務支出             | 109,760   | 109,760   |
| 折舊、折耗及攤銷         | 92,090    | 92,090    |
| 收支餘絀             | 214,510   | 214,510   |

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                          | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|-------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                               |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(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                         | 11,142,534  | -9,204,181                    | 0          | 0          | -62,126                         | 1,876,227                             |
| 交通及運輸設備                       | 2,151,197   | -1,457,581                    | 0          | 0          | -12,908                         | 680,708                               |
| 雜項設備                          | 1,212,930   | -1,044,955                    | 0          | 0          | -3,098                          | 164,877                               |
| 收藏品及傳承資產                      | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                            | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                            | 14,506,661  | -11,706,717                   | 0          | 0          | -78,132                         | 2,721,812                             |
| 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                          | 278,384     | 0                             | 0          | 13,958     | 0                               | 264,426                               |
| 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                            | 278,384     | 0                             | 0          | 13,958     | 0                               | 264,426                               |
| 合計                            | 14,785,045  | -11,706,717                   | 0          | 13,958     | -78,132                         | 2,986,238                             |
| 備註：<br>1.資產減少數：13,958元，係電腦軟體。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

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115年01月01日至115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        | 0          | 6,681,103 | 6,681,103 | 收入       |
|           | 0          | 6,681,103 | 6,681,103 | 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      | 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        | 6,374,503  | 92,090    | 6,466,593 | 支出       |
|           | 0          | 0         | 0         | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 6,264,743  | 0         | 6,264,743 | 人事支出     |
| 業務費       | 109,760    | 0         | 109,760   | 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          | 92,090    | 92,090    | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0         | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -6,374,503 | 6,589,013 | 214,510   | 收支餘絀     |

備註：

- 1.公庫撥入數：6,681,103元，包括累計歲出實現數6,374,503元、預付款166,600元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：92,090元，包括本年累計折舊78,132元及電腦軟體攤銷13,958元。