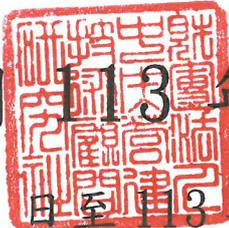


財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  113 年度決算

(113年1月1日至113年12月31日)

財團法人中央營建技術顧問研究社 編

財團法人中央營建技術顧問研究社

目 次

中華民國 113 度

頁次

一、總說明

(一) 財團法人概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	4
(三) 決算概要	9
1. 收支營運實況	9
2. 現金流量實況	9
3. 淨值變動實況	9
4. 資產負債實況	10
(四) 其他	10

二、主要表

(一) 收支營運表	11
(二) 現金流量表	12
(三) 淨值變動表	13
(四) 資產負債表	14

三、明細表

(一) 收入明細表	17
(二) 支出明細表	18
(三) 不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表	19
(四) 轉投資及其盈虧明細表	20
(五) 基金數額增減變動表	21

四、參考表

(一) 員工人數彙計表	23
(二) 用人費用彙計表	24

五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 113 度決算

中冠科技顧問股份有限公司 113 度決算

總 說 明

財團法人中央營建技術顧問研究社

總 說 明

中華民國 113 度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社係由「建華工程顧問(股)公司」、「中國瓦斯水道(股)公司」、「三冠工程顧問(股)公司」、「集美工程顧問(股)公司」四個捐助單位各自捐助新臺幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新臺幣 50 萬元。其後自民國 73 年起至 80 年止，再由「內政部國土管理署」(原內政部營建署)每年捐助新臺幣 20 萬元，八年共捐助新臺幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新臺幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第五屆董事會第五次會議決議，由歷年累積賸餘提撥新臺幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新臺幣 210 萬元，提高至新臺幣 1,010 萬元，並向臺北地方法院完成登記。

二、設立目的

本社為公益團體，以服務為宗旨，目的在結合國內外專業人才，致力於研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

緣因 92 年 7 月 2 日公布實施之「工程技術顧問公司管理條例」，其第 37 條規定意旨，財團法人不宜從事工程技術方面之工作，已領得工程顧問公司登記證之機構，應限期申換「工程技術顧問公司登記證」，本社爰以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，其規劃設計之專技人員皆由原財團法人之人員轉任，自 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼受原財團法人之工程技術服務業務與業績，本社之任務及服務項目，轉為相關工程技術之研究發展及推廣，與協助督導轉投資公司之業務執行及技術提升工作。

98 年間為配合政府節能減碳政策，再由「中泐工程顧問股份有限公司」以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

- (一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究

推廣暨技術交流事項。

(三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。

(四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。

(五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。

(六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

(七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第十四屆董事會成員共 9 人，監察人 2 人。

董事長：謝孟展

常務董事：范琳珮、朱慶倫

董事：鄭信偉、王榮進、陳錦芳、林淑雯、蔡明達、梁豫漳

常務監察人：陳艷娟

監察人：蔡雅芳

(二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

董事長室：

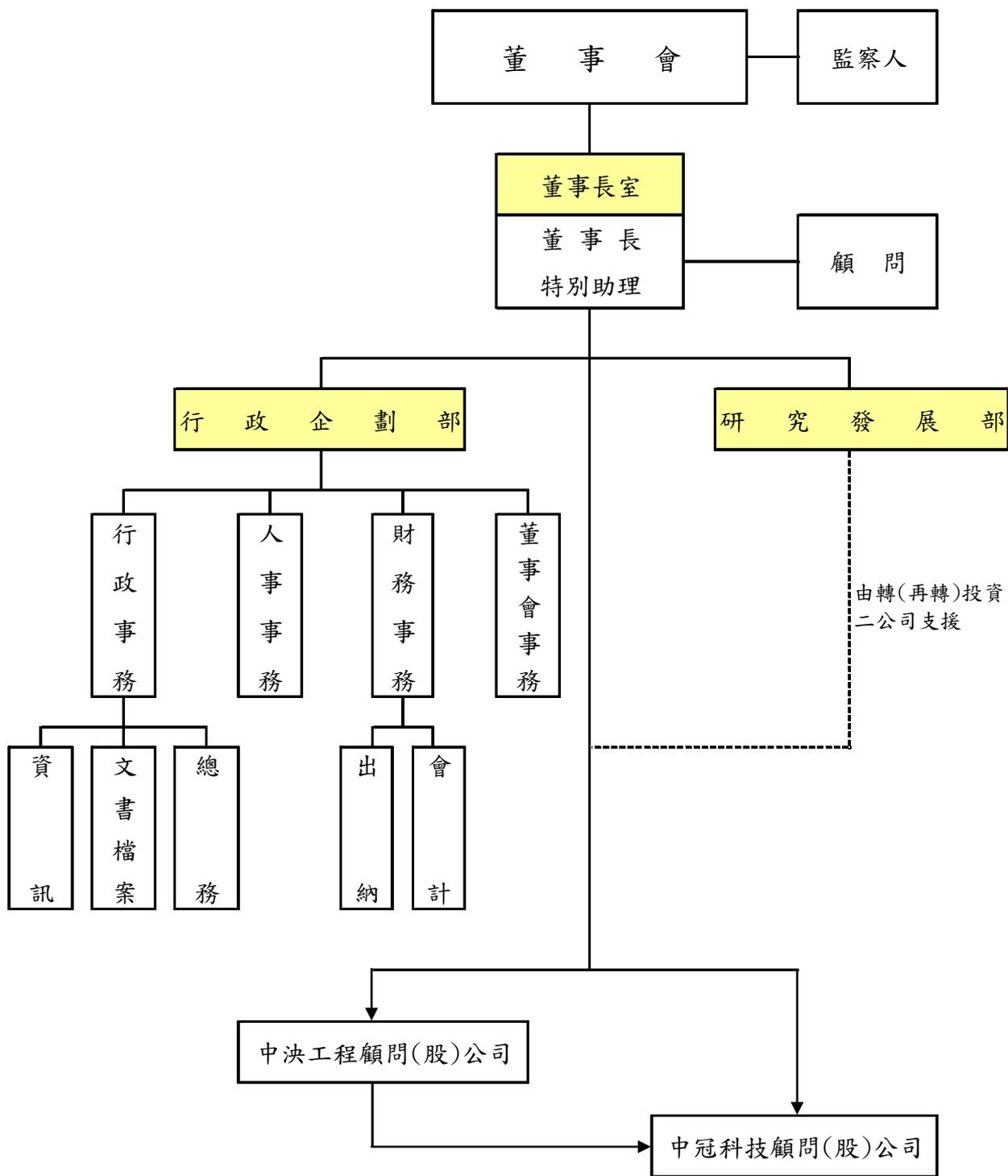
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 4 人。

研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐公司及中冠公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。
- (三)贊助相關業務之學術活動。
- (四)參與相關業務之各項研討會。
- (五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。
- (六)邀請專家學者專題演講及包括轉(再轉)投資公司員工自主訓練講座。
- (七)督導與協助轉(再轉)投資中泐公司、中冠公司之業務。

本社本年度工作計畫之預期效益如下：

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作之預期效益如下：
 1. 促進國內外產官學界間之交流。
 2. 促進相關學術領域與實務界之交流。
 3. 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
 4. 鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
 5. 增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。
- (二)督導與協助轉(再轉)投資公司其營運管理及業務執行之預期效益：
透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

二、本年度工作計畫執行成果

(一)辦理「2024年第十一屆都市計畫與空間資訊研討會」

1. 工作內容

本社社員參與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系舉辦「第十一屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於113年4月27日舉辦。

研討會研討會主題「永續維度 智慧共融 SDGs 引領下的城市轉型與社會共融」，永續發展思維可分為「社會發展」與「環境永續」，透過可靠且創新地運用城市研究資源，如政策實行、教育規劃和學術研究等，協助城市面對危機，以快速的國際合作和訊息傳達，實行城市治理。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

(2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

本次研討會讓本社社員更加了解，探討全球城市未來發展願景，如何運用智慧科技，讓城市能智慧樂活，相信透過研討會的交流能尋找更好的道路。

(二)辦理「2024年第二十屆科技與社會學術研討會」

1. 工作內容

今年研討盛會首場由焦國安，以「智慧城市與淨零未來：數位轉型的策略與挑戰」主題，深入剖析了智慧城市的發展趨勢，如何運用AI科技與大數據，實現淨零城市目標，改善城市的治理；吳國民接棒，以「旅遊經濟-智慧觀光的衝擊」主題，指出2028年預計74%的旅遊業市場總收入，將透過線上銷售產生，旅遊業公司將結合科技為客戶優化行程預定、規劃、引導、支付等功能，經營線上旅行社勢在必行。

活動創辦人中華大學副校長解鴻年，同為中華民國地區發展學會理事長表示，持續舉辦20年的活動實屬不易，華大持之以恆於每年6月第1週的星期六辦理科技與社會研討會，目的就是為了打造產業界專家交流、研究討論的平台，共同剖析在淨零碳排的政策走向之下，智慧城市與智慧觀光未來發展的潛在機遇與挑戰。

2. 達成本社捐助章程之任務

(1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

(2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

讓本社社員更加了解，能減碳，如何將減碳技術、行動與生活徹底落實。探討全球如何將能源轉型低碳化與分散化，是全球共同面臨的挑戰，而台灣則是希望能透過科技研發與氣候法規來達成能源、產業、生活與社會等4大淨零轉型目標。

(三)辦理「2024年第十九屆全國規劃系所實習聯展」

1. 工作內容

本社社員參與銘傳大學都市規劃與防災學系舉辦「第十九屆全國規

劃系所實習聯展」，本活動於 113 年 6 月 1 日假銘傳大學桃園校區設計大樓舉行。

今年聯展主題是「空間/治理/永續韌性」，回應當下新地球格序我國國土管理的重要議程，本署為此除每日繁忙的各項空間政策與計劃推動、審議，並持續推動「國土規劃量能提升及人才培養交流平台」，讓國土計畫不僅是規劃，而是走向治理與韌性國土打下基礎。藉由新議程如氣候變遷與淨零碳排等跨領域議題，引導大家用宏觀視野來看待國土及永續議題。此外，平台也會持續透過工作坊等多元活動，促進跨院校、跨學系及領域的專家學者彼此互相分享實務經驗及深化整體課程內容。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2) 執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

透過本次活動，讓參與之各校學生一起共同探討如何構建更加韌性和永續的未來。同時擁有龐大潛力的機會，激發創新思維，促進合作，推動永續發展目標。

(四) 辦理「2024 年第二十屆全國城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

第二十屆全國城鄉局處長論壇於高雄市熱情登場。來自全臺各縣市的都市發展、城鄉發展局處首長齊聚一堂，本次論壇以「2050 Net Zero City·邁向城鄉淨零之路」為主題，邀請城鄉局處首長、規劃界及學界專家學者及代表共襄盛舉。

論壇由中華民國都市計劃學會與高雄市政府共同舉辦，以「零碳城市治理—六都城市淨零路徑新挑戰」、「綠色城鄉轉型—因地制宜的淨零綠生活行動計畫」為子題，分別由成功大學都市計劃學系主任胡太山、高雄市政府都市發展局長吳文彥、國立高雄大學建築系教授曾梓峰以及臺北大學不動產與城鄉環境學系特聘教授洪鴻智，分別擔任主持人及引言人，並由各城鄉局處長共同擔任與談人，激盪更多的發想、更進一步的交流。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以

協助促進區域及都市之健全發展。

(2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

讓本社社員更加了解國土規劃量能提升與氣候變遷規劃，以及各縣市多元創新作為與解方，激盪更多的發想，掀起論壇高潮。

(五)辦理「2024年中華民國都市計劃學會、中華民國住宅學會、中華城市管理學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會聯合聯合暨論文研討會」

1. 工作內容

2024 聯合年會於 12 月 14 日隆重登場，會議主題為「2050 淨零國土永續願景」。此次年會匯聚了全台灣空間規劃相關研究學會，包括都市計劃學會、區域科學學會、住宅學會、地區發展學會及城市管理學會，吸引近 400 位學者與學生共襄盛舉，發表近百篇學術論文，並舉行 4 場深入探討永續議題的專題論壇。

大會由文化大學校長王子奇致歡迎詞揭開序幕，王校長特別提到文化大學都市計劃與開發管理學系自創系近六十年來，一直致力於推動台灣空間規劃、都市更新及不動產開發管理等領域的研究與教學。他表示，系上與政府及產業界的緊密合作，成功促進學術研究與實務的結合，這次能承辦如此盛大的學術年會，實屬榮幸。王校長並期許透過本次大會的交流，激發更多創新的解決方案，共同實現 2050 年淨零國土願景。

此次年會的成功舉辦，不僅展現了學界對於 2050 淨零國土願景的高度關注，也提供了一個跨領域合作與交流的平台，為台灣的永續發展注入更多創新能量。

2. 達成本社捐助章程之任務

(1)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

(2)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

(3)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

(1)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

- (2)促進國內外產官學界間之交流。
- (3)促進相關學術領域與實務界之交流。

(六) 113 年 12 月 20 日欣賞「豐部落-傾心山海的獵人」影片

1. 工作內容

旅行，是一種學習，將大地萬物做為教室，而世界就是你我的老師。花蓮豐濱鄉居住著阿美族人及噶瑪蘭族人，從山巒溪流到動人沙灘，展現出獵人與大自然共存共榮的精神，延續自土地長出的智慧與古老素樸的手藝溫度。

2. 達成本年度之預期目標

- (1)完成環境教育法第 19 條規定：「…政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人員工，應於每年 12 月 31 日以前參加四小時以上環境教育。」
- (2)教導本社員工正向的環境價值觀及環境素養，進而產生更深入的環境保護行動。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 753 萬 5,000 元，執行結果，收入決算數 589 萬 1,513 元，包含財務收入 245 萬 6,895 元，其他業務外收入 343 萬 4,618 元，與預算數比較，本年度收入計減少 164 萬 3,487 元，約 21.81%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 687 萬 5,000 元，執行結果，支出決算數 586 萬 796 元，包含管理費用 561 萬 7,055 元，財務費用 24 萬 3,741 元，與預算數比較，本年度支出計減少 101 萬 4,204 元，約 14.75%，主要係因管理費用減少所致。
- (三)本年度確定福利計畫之再衡量預算數 15 萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數減少 19 萬 1,316 元，與預算數比較，本年度減少 34 萬 1,316 元，約 227.54%，主要係因多估所致。
- (四)收支相抵，本年度綜合餘絀預算數為賸餘 51 萬元，執行結果，綜合餘絀決算數賸餘 22 萬 2,033 元，與預算數比較，本年度計減少賸餘 28 萬 7,967 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 1 萬 5,756 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前賸餘 3 萬 717 元，調整非現金項目 28 萬 3,756 元，合計業務活動之淨現金流入 31 萬 4,473 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 16 萬 4,499 元，增加不動產、廠房及設備 2 萬 2,381 元，投資活動之淨現金流入 14 萬 2,118 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度減少短期借款、流動金融負債及其他負債 22 萬 3,605 元，支付利息 24 萬 2,555 元，籌資活動之淨現金流出 46 萬 6,160 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 9,569 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 6,187 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,435 萬 8,180 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 4,727 萬 4,923 元，淨值其他項目短絀 301 萬 6,743 元，本年度轉

入賸餘 3 萬 717 元，及確定福利計畫再衡量數減少 19 萬 1,316 元，本年度淨值期末餘額為 5,458 萬 213 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 7,097 萬 3,047 元，包括流動資產 1,831 萬 4,295 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 4,217 萬 5,035 元，不動產、廠房及設備 22,081 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 7,167 萬 473 元，減少 69 萬 7,426 元。
- (二)本年度負債總額決算數 1,639 萬 2,834 元，占資產總額 23.10%，包括流動負債 758 萬 4,768 元，其他負債 880 萬 8,066 元。負債總額較上年度決算數 1,731 萬 2,293 元，減少 91 萬 9,459 元。
- (三)本年度淨值決算數 5,458 萬 213 元，占資產總額 76.90%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 4,730 萬 5,640 元，淨值其他項目短絀 282 萬 5,427 元，淨值總額較上年度決算數 5,435 萬 8,180 元，增加 22 萬 2,033 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』113 年度決算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』113 年度決算詳附錄。

主要表

財團法人中央營建技術顧問研究社
收支營運表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
3,827,945	收入	7,535,000	5,891,513	-1,643,487	21.81
3,827,945	業務外收入	7,535,000	5,891,513	-1,643,487	21.81
382,953	財務收入	4,035,000	2,456,895	-1,578,105	39.11
3,444,992	其他業務外收入	3,500,000	3,434,618	-65,382	1.87
20,095,964	支出	6,875,000	5,860,796	-1,014,204	14.75
5,825,137	業務支出	6,875,000	5,617,055	-1,257,945	18.30
5,825,137	管理費用	6,875,000	5,617,055	-1,257,945	18.30
14,270,827	業務外支出	0	243,741	243,741	-
14,270,827	財務費用	0	243,741	243,741	-
0	所得稅費用(利益)	0	0	0	-
-16,268,019	本期賸餘(短絀)	660,000	30,717	-629,283	95.35
折舊攤銷前賸餘(短絀)數					
-16,268,019	本期賸餘(短絀)	660,000	30,717	-629,283	95.35
103,164	折舊及攤銷費用(排除不影響 餘絀計算之折舊及攤銷費用)	9,000	8,961	-39	0.43
-16,164,855	折舊攤銷前賸餘(短絀)	669,000	39,678	-629,322	94.07

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
-17,731	本期其他綜合餘絀	150,000	-191,316	-341,316	227.54
-17,731	確定福利計畫之再衡量數	150,000	-191,316	-341,316	227.54
-16,250,288	本期其他綜合餘絀合計	510,000	222,033	-287,967	56.46

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	660,000	30,717	-629,283	95.35
利息收入	-150,000	-272,054	-122,054	81.37
利息支出	0	243,741	243,741	-
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	510,000	2,404	-507,596	99.53
調整非現金項目				
折舊	9,000	8,961	-39	0.43
採用權益法認列之投資損失(收益)	-3,885,000	-2,184,841	1,700,159	43.76
其他應收票據-關係人(增加)減少	0	3,670,863	3,670,863	-
應收款項(增加)減少	2,654,000	0	-2,654,000	100.00
其他應收款-關係人(增加)減少	0	-673,391	-673,391	-
預付款項(增加)減少	0	-3,799	-3,799	-
其他應付票據增加(減少)	0	15,516	15,516	-
應付款項增加(減少)	304,000	0	-304,000	100.00
其他應付款增加(減少)	0	-117,386	-117,386	-
其他流動負債增加(減少)	0	399	399	-
淨確定福利負債增加(減少)	150,000	-404,253	-554,253	369.50
業務活動之淨現金流入(流出)	-258,000	314,473	572,473	221.89
投資活動之現金流量				
收取利息	150,000	164,499	14,499	9.67
增加不動產、廠房及設備	0	-22,381	-22,381	-
投資活動之淨現金流入(流出)	150,000	142,118	-7,882	5.25
籌資活動之現金流量				
減少短期借款、流動金融負債及其他負債	0	-223,605	-223,605	-
支付利息	0	-242,555	-242,555	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	-466,160	-466,160	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-108,000	-9,569	98,431	91.14
期初現金及約當現金	621,000	15,756	-605,244	97.46
期末現金及約當現金	513,000	6,187	-506,813	98.79

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額 (1)	本 年 度		本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3)	說 明
		增 加 (2)	減 少 (3)		
基金	10,100,000	0	0	10,100,000	
基金	10,100,000	0	0	10,100,000	
公積	0	0	0	0	
公積	0	0	0	0	
累積餘絀	47,274,923	30,717	0	47,305,640	
累積賸餘	47,274,923	30,717		47,305,640	轉入本期賸餘 3萬717元。
淨值其他項目	-3,016,743	0	-191,316	-2,825,427	
未認列為退休金成本之淨短絀	-3,016,743	0	-191,316	-2,825,427	減少本期確定福利 計畫之再衡量數 19萬1,316元。
合 計	54,358,180	30,717	-191,316	54,580,213	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	18,314,295	21,209,982	-2,895,687	13.65
現金及約當現金	6,187	15,756	-9,569	60.73
其他應收票據-關係人	15,970,000	19,640,863	-3,670,863	18.69
其他應收款	1,643,494	1,535,939	107,555	7.00
其他應收款-關係人	673,391	0	673,391	-
預付款項	21,223	17,424	3,799	21.80
投資、長期應收款、貸款及準備金	42,175,035	39,990,194	2,184,841	5.46
採權益法之投資	42,175,035	39,990,194	2,184,841	5.46
不動產、廠房及設備	22,081	8,661	13,420	154.95
電腦設備	1,209,244	1,209,244	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-1,209,244	-1,209,244	0	0.00
交通及運輸設備	619,048	619,048	0	0.00
減：累計折舊-交通及運輸設備	-619,048	-610,387	-8,661	1.42
辦公設備	868,780	846,399	22,381	2.64
減：累計折舊-辦公設備	-846,699	-846,399	-300	0.04
其他資產	10,461,636	10,461,636	0	0.00
存出保證金	361,636	361,636	0	0.00
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資產合計	70,973,047	71,670,473	-697,426	0.97

註1：交通及運輸設備本年度決算數619,048元，同上年度決算數619,048元。

本年度交通及運輸設備提列折舊8,661元，無報廢交通及運輸設備。

註2：辦公設備本年度決算數868,780元=上年度決算數846,399+新增辦公設備22,381元。

本年度辦公設備提列折舊300元，無報廢辦公設備。

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	7,584,768	7,908,658	-323,890	4.10
其他短期借款	6,752,401	6,976,006	-223,605	3.21
其他應付票據	39,426	23,910	15,516	64.89
其他應付款	770,125	886,325	-116,200	13.11
其他流動負債	22,816	22,417	399	1.78
其他負債	8,808,066	9,403,635	-595,569	6.33
淨確定福利負債	8,808,066	9,403,635	-595,569	6.33
負債合計	16,392,834	17,312,293	-919,459	5.31
淨 值				
基金	10,100,000	10,100,000	0	0.00
基金	10,100,000	10,100,000	0	0.00
餘絀	47,305,640	47,274,923	30,717	0.06
累積賸餘	47,305,640	47,274,923	30,717	0.06
淨值其他項目	-2,825,427	-3,016,743	191,316	6.34
未認列為退休金成本之淨短絀	-2,825,427	-3,016,743	191,316	6.34
淨 值 合 計	54,580,213	54,358,180	222,033	0.41
負債及淨值合計	70,973,047	71,670,473	-697,426	0.97

本頁空白

明 細 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收入明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
財務收入	4,035,000	2,456,895	-1,578,105	39.11	
利息收入	150,000	272,054	122,054	81.37	(1)銀行利息收入 164,767元，增加 14,767元。 (2)貸與轉投資公司 資金之利息收入 107,287元。
投資收益	3,885,000	2,184,841	-1,700,159	43.76	轉投資之中泱公司其 工程顧問業務服務收 入尚未請款所致。
其他業務外收入	3,500,000	3,434,618	-65,382	1.87	
其他收入	3,500,000	3,434,618	-65,382	1.87	關係人委託行政管理 服務工作報酬多估所 致。
合 計	7,535,000	5,891,513	-1,643,487	21.81	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
管理費用	6,875,000	5,617,055	-1,257,945	18.30	
人事費用	4,960,000	4,706,371	-253,629	5.11	
兼職費	720,000	559,740	-160,260	22.26	(一)第13屆董事9人及監察人2人，合計11人 \$ 36,000。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事8人 \$ 48,000。(112/12/28-113/01/26) (3)監察人2人 \$ 12,000。(112/12/28-113/01/26) (4)董事1人退回兼職費 \$ -24,000。 (112/09/28-113/01/26) (二)第14屆董事9人及監察人2人，合計11人 \$ 523,740。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事4人 \$ 267,096。(113/01/28-113/12/31) (3)董事4人 \$ 123,096。(113/07/28-113/12/31) (4)監察人2人 \$ 133,548。(113/01/28-113/12/31)
薪資支出	3,740,000	3,632,503	-107,497	2.87	依實際預算人數支出。
伙食費	110,000	108,000	-2,000	1.82	依實際預算人數支出。
保險費	390,000	406,128	16,128	4.14	依實際預算人數支出。
業務費用	1,915,000	910,684	-1,004,316	52.44	
租金費用	400,000	377,151	-22,849	5.71	辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算。 其他設備租金依實際需要支出。
文具印刷	51,000	50,279	-721	1.41	依實際需要支出。
郵電費	10,000	3,375	-6,625	66.25	依實際需要支出。
修繕費	50,000	5,398	-44,602	89.20	依實際需要支出。
水電費	70,000	42,517	-27,483	39.26	依實際需要支出。
車輛保險費	30,000	12,268	-17,732	59.11	依實際需要支出。
捐贈	100,000	0	-100,000	100.00	未支出
稅捐	10,000	7,120	-2,880	28.80	依實際需要支出。
折舊	9,000	8,961	-39	0.43	依實際需要支出。
職工福利	15,000	10,000	-5,000	33.33	依實際需要支出。
雜項購置	50,000	0	-50,000	100.00	未支出。
雜項支出	100,000	91,308	-8,692	8.69	依實際需要支出。
差旅費	50,000	11,116	-38,884	77.77	依業務需要支出。
勞務費	100,000	90,000	-10,000	10.00	依業務需要支出。
業務推廣費	30,000	0	-30,000	100.00	未支出
會議費	30,000	9,405	-20,595	68.65	依業務需要支出。
活動支出費	800,000	180,000	-620,000	77.50	依業務需要支出。
訓練費	10,000	11,786	1,786	17.86	依業務需要支出。
財務費用	0	243,741	243,741	-	
利息支出	0	243,741	243,741	-	依業務需要支出。
合 計	6,875,000	5,860,796	-1,014,204	14.75	

財團法人中央營建技術顧問研究社
不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房 及設備	0	22,381	22,381	-	
辦公設備	0	22,381	22,381	-	購置變頻冰箱一台。
合 計	0	22,381	22,381	-	

財團法人中央營建技術顧問研究社
轉投資及其盈虧明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

轉投資事業		投資金額				持股比例		投資收入		說明
名稱	截至本年度實收資本總額	發行股數 (1)	以前年度已投資 (2)	本年度增(減-)投資 (3)	截至本年度投資淨額 (4)=(2)+(3)	截至本年度持有股數 (5)	占發行股數 % (6)=(5)/(1)*100	現金股利	採權益法認列之投資損益	
中泐工程顧問股份有限公司	55,000,000	5,500,000	39,990,194	2,184,841	42,175,035	5,500,000	100.00	0	2,184,841	

財團法人中央營建技術顧問研究社
基金數額增減變動表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時 原始捐助 基金金額	本年度 期初基金 金 額 (1)	本年度 基金增(減-) 金 額 (2)	本年度 期末基金 金 額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說 明
					創立時原始 捐助基金金額 占其總額比率	本年度期末 基金金額 占其總額比率	
政府捐助							
一、中央政府							
內政部國土管理署 (原內政部營建署)	0	1,600,000	0	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	0	0	0	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	6,095,240	0	6,095,240	-	60.35	
四、其他	0	0	0	0	-	-	
政府捐助小計	0	7,695,240	0	7,695,240	-	76.19	
民間捐助							
一、其他團體機構							
建華工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道 股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
二、個人	0	0	0	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	1,904,760	0	1,904,760	-	18.85	
民間捐助小計	500,000	2,404,760	0	2,404,760	100.00	23.81	
合 計	500,000	10,100,000	0	10,100,000	100.00	100.00	

本頁空白

參 考 表

財團法人中央營建技術顧問研究社
 員工人數彙計表
 中華民國 113 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長室	2	2	0	
董 事 長	1	1	0	
特別助理	1	1	0	
行政企劃部	4	4	0	
經 理	0	0	0	
副 理	0	0	0	
主 任	2	2	0	
工 程 師	0	0	0	
專 員	2	2	0	
合 計	6	6	0	

財團法人中央營建技術顧問研究社

用人費用彙計表

中華民國 113年度

單位：新臺幣元

項目名稱 職類(稱)	本年度預算數									本年度決算數									比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
	薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹償 金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計 (1)	薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹償 金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計 (2)		
董監事	720,000	0	0	0	0	0	0	0	720,000	559,740	0	0	0	0	0	0	0	559,740	-160,260	(一)第13屆董事9人及監察人2人，合計11人 \$ 36,000。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事8人 \$ 48,000。(112/12/28-113/01/26) (3)監察人2人 \$ 12,000。(112/12/28-113/01/26) (4)董事1人退回兼職費 \$ -24,000。(112/09/28-113/01/26) (二)第14屆董事9人及監察人2人，合計11人 \$ 523,740。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事4人 \$ 267,096。(113/01/28-113/12/31) (3)董事4人 \$ 123,096。(113/07/28-113/12/31) (4)監察人2人 \$ 133,548。(113/01/28-113/12/31)
特別助理	970,000	0	22,000	90,000	90,000	100,000	0	0	1,272,000	956,800	0	21,600	95,196	84,857	100,742	0	0	1,259,195	-12,805	(1)依實際預算人數支出。 (2)董事長薪資由再轉投資中冠公司支付。
主任/專員	2,130,000	0	88,000	210,000	250,000	290,000	0	0	2,968,000	2,095,533	0	86,400	167,403	232,714	305,386	0	0	2,887,436	-80,564	依實際預算人數支出。
合計	3,820,000	0	110,000	300,000	340,000	390,000	0	0	4,960,000	3,612,073	0	108,000	262,599	317,571	406,128	0	0	4,706,371	-253,629	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  113 年度決算

(113年1月1日至113年12月31日)

中泱工程顧問股份有限公司 編

中泱工程顧問股份有限公司

目 次

中華民國 113 年度

頁次

一、 總說明

(一) 公司概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
(三) 決算概要	3
1. 收支營運實況	3
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	4
4. 資產負債實況	4

二、 主要表

(一) 收支營運表	5
(二) 現金流量表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8

總 說 明

中泐工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 113 年度

壹、公司概况

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 94 年 8 月以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，為接續執行原有營建工程顧問業務，「中央營建社」之規劃設計專技人員，自 94 年 11 月 1 日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 1,000 萬元、1,200 萬元、1,300 萬元、500 萬元、400 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,500 萬元。

二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98 年間為配合政府節能減碳政策，本公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第八屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：廖士木

董 事：朱克芬、蕭神歆

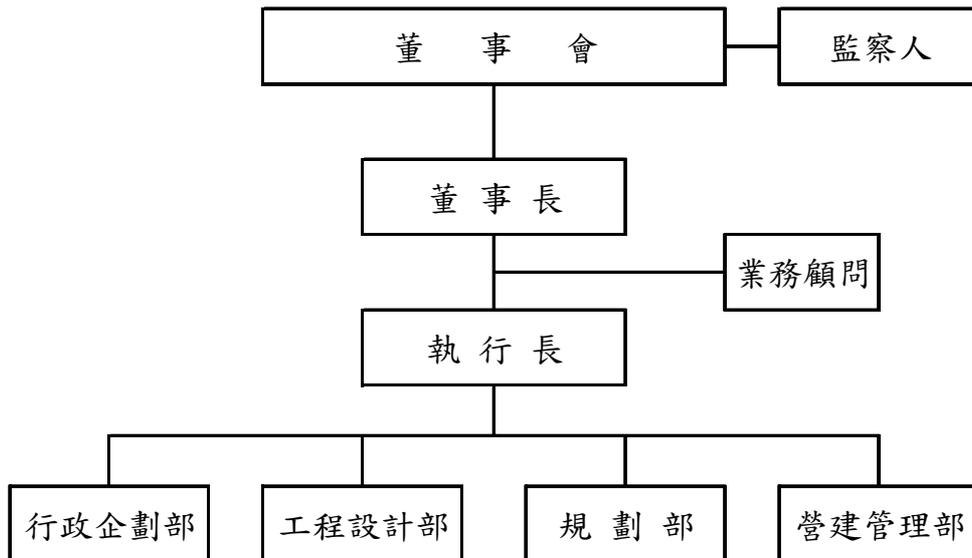
監 察 人：魏婷婷

(二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長及執行長，綜理公司之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展，董事長得聘任特別助理負責特定事項及業務部門間的協調事宜。執行業務之部門，依業務性質分設行政企劃部、工程設計部、規劃部及營建管理部。本年度員工人數 47

人，分別為董事長室 3 人、行政企劃部 1 人、工程設計部 19 人、規劃部 1 人、營建管理部 23 人。

中泐工程顧問股份有限公司組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持專業技術及服務為宗旨辦理工程顧問業務，延續原「中央營建社」之業務方向，配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定及環境影響評估之技術顧問業務。
- 二、配合各級政府推動公共工程及公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- 三、配合政府提升污水處理普及率，辦理污水及用戶接管工程之工程顧問業務。
- 四、執行相關技師簽證業務，辦理工程監造服務。

本年度以配合政府推動都市更新、擴大城鄉風貌發展、推動全民節能減碳達到生態平衡為目標，並配合轉投資之「中冠科技顧問股份有限公司」共同提升營建行政管理與工程建設專業技術為工作重點。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 8,090 萬 2,000 元，執行結果，收入決算數 6,122 萬 1,914 元，包含勞務收入 5,645 萬 3,297 元，利息收入 51 萬 6,302 元，其他業務外收入 422 萬 419 元，投資中冠公司收益 3 萬 1,896 元，與預算數比較，本年度收入計減少 1,968 萬 86 元，約 24.33%，主要係因勞務收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 7,623 萬 4,000 元，執行結果，支出決算數 5,849 萬 8,330 元，包含兼職費 20 萬 4,969 元，人事費用 3,992 萬 5,012 元，租金費用 361 萬 3,988 元，辦公費用 325 萬 3,947 元，業務費用 999 萬 5,396 元，工程違約損失 63 萬 1,186 元，利息支出 87 萬 3,832 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,773 萬 5,670 元，約 23.26%，主要係因人事費用及業務費用減少所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 78 萬 3,000 元，執行結果，所得稅費用決算數 53 萬 8,743 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 24 萬 4,257 元，約 31.20%，主要係因勞務收入減少所致。
- (四)收支相抵，本年度淨利為預算數 388 萬 5,000 元，執行結果，淨利為決算數 218 萬 4,841 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 170 萬 159 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 843 萬 2,737 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨利 272 萬 3,584 元，調整非現金項目 1,008 萬 7,257 元，合計業務活動之淨現金流出 736 萬 3,673 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度減少不動產、廠房及設備 6 萬 7,429 元，減少其他資產 40 萬 5,769 元，收取利息 48 萬 8,407 元，增加不動產、廠房及設備 20 萬 4,852 元，投資活動之淨現金流入 75 萬 6,753 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度支付利息 82 萬 7,531 元，籌資活動之淨現金流出 82 萬 7,531 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 743 萬 4,451 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 99 萬 8,286 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 3,999 萬 194 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 2,184 萬 5,028 元，本年度轉入淨利 218 萬 4,841 元，本年度淨值期末餘額為 4,217 萬 5,035 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 27 萬 9,164 元，包括流動資產 7,575 萬 7,045 元，採權益法之投資 1,040 萬 1,736 元，不動產、廠房及設備 39 萬 8,233 元，其他資產 1,372 萬 2,150 元。資產總額較上年度決算數 9,753 萬 3,825 元，增加 274 萬 5,339 元。
- (二)本年度負債總額決算數 5,810 萬 4,129 元，包括流動負債 2,310 萬 4,129 元，長期負債 3,500 萬元，占資產總額 57.94%，負債總額較上年度決算數 5,754 萬 3,631 元，增加 56 萬 498 元。
- (三)本年度業主權益決算數 4,217 萬 5,035 元，占資產總額 42.06%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 1,966 萬 187 元。業主權益總額較上年度決算數 3,999 萬 194 元，增加 218 萬 4,841 元。

主要表

中泐工程顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
47,802,871	收入	80,902,000	61,221,914	-19,680,086	24.33
47,265,083	業務收入	80,000,000	56,453,297	-23,546,703	29.43
47,265,083	勞務收入	80,000,000	56,453,297	-23,546,703	29.43
537,788	業務外收入	902,000	4,768,617	3,866,617	428.67
486,072	利息收入	100,000	516,302	416,302	416.30
0	投資收益	752,000	31,896	-720,104	95.76
51,716	其他業務外收入	50,000	4,220,419	4,170,419	8,340.84
64,690,172	支出	76,234,000	58,498,330	-17,735,670	23.26
60,460,457	業務支出	75,534,000	56,993,312	-18,540,688	24.55
216,000	兼職費	216,000	204,969	-11,031	5.11
42,088,304	人事費用	48,018,000	39,925,012	-8,092,988	16.85
3,337,360	租金費用	3,900,000	3,613,988	-286,012	7.33
3,300,935	辦公費用	5,350,000	3,253,947	-2,096,053	39.18
11,517,858	業務費用	18,050,000	9,995,396	-8,054,604	44.62
4,229,715	業務外支出	700,000	1,505,018	805,018	115.00
554,526	工程違約損失	200,000	631,186	431,186	215.59
697,906	利息支出	500,000	873,832	373,832	74.77
2,977,283	投資損失	0	0	0	-
-16,887,301	稅前淨利(淨損)	4,668,000	2,723,584	-1,944,416	41.65
-2,782,003	所得稅費用(利益)	783,000	538,743	-244,257	31.20
-14,105,298	本期淨利(淨損)	3,885,000	2,184,841	-1,700,159	43.76
折舊攤銷前賸餘(短絀)數					
-14,105,298	本期賸餘(短絀)	3,885,000	2,184,841	-1,700,159	43.76
355,139	折舊及攤銷費用(排除不影響餘絀計算之折舊及攤銷費用)	450,000	262,595	-187,405	41.65
-13,750,159	折舊攤銷前賸餘(短絀)	4,335,000	2,447,436	-1,887,564	43.54

中泐工程顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前淨利(淨損)	4,668,000	2,723,584	-1,944,416	41.65
利息收入	-100,000	-516,302	-416,302	416.30
利息支出	500,000	873,832	373,832	74.77
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	5,068,000	3,081,114	-1,986,886	39.20
調整非現金項目				
折舊	450,000	262,595	-187,405	41.65
處分固定資產利益	0	-67,429	-67,429	-
採用權益法認列之投資損失(收益)	-752,000	-31,896	720,104	95.76
其他應收票據-關係人(增加)減少	0	-2,560,000	-2,560,000	-
應收款項(增加)減少	775,000	-9,943,950	-10,718,950	1,383.09
應收建造合約款(增加)減少	1,000,000	1,213,907	213,907	21.39
其他應收款(增加)減少	0	125,058	125,058	-
其他應收款-關係人(增加)減少	0	-127,783	-127,783	-
預付款項(增加)減少	0	170,514	170,514	-
其他應付票據增加(減少)	0	876,025	876,025	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	301,317	301,317	-
應付款項增加(減少)	-3,490,000	0	3,490,000	100.00
應付帳款-關係人增加(減少)	0	-378,000	-378,000	-
應付建造合約款增加(減少)	1,000,000	0	-1,000,000	100.00
其他應付款增加(減少)	0	-681,391	-681,391	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	390,599	390,599	-
其他流動負債增加(減少)	0	5,647	5,647	-
未計利息股利之現金流入(流出)	4,051,000	-7,363,673	-11,414,673	281.77
業務活動之淨現金流入(流出)	4,051,000	-7,363,673	-11,414,673	281.77
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備	0	67,429	67,429	-
減少其他資產	0	405,769	405,769	-
收取利息	100,000	488,407	388,407	388.41
增加不動產、廠房及設備	-500,000	-204,852	295,148	59.03
增加其他資產	-200,000	0	200,000	100.00
投資活動之淨現金流入(流出)	-600,000	756,753	1,356,753	226.13
籌資活動之現金流量				
支付利息	-500,000	-827,531	-327,531	65.51
減少長期債務	-3,500,000	0	3,500,000	100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,000,000	-827,531	3,172,469	79.31
現金及約當現金之淨增(淨減)	-549,000	-7,434,451	-6,885,451	1,254.18
期初現金及約當現金	1,530,000	8,432,737	6,902,737	451.16
期末現金及約當現金	981,000	998,286	17,286	1.76

註：本年度報廢電腦設備216,255元，報廢交通及運輸設備1,171,903元，報廢其他設備61,895元，報廢資產合計1,450,053元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額 (1)	本 年 度		本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3)	說 明
		增 加 (2)	減 少 (3)		
股本	55,000,000	0	0	55,000,000	112年未分配股東紅利， 股本未變動。
法定公積	6,835,222	0	0	6,835,222	112年未提撥10%法定盈餘公 積。
累積盈虧	-21,845,028	2,184,841	0	-19,660,187	113年本期損益轉入淨利218 萬4,841元。
合 計	39,990,194	2,184,841	0	42,175,035	

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	75,757,045	72,041,347	3,715,698	5.16
銀行存款	823,286	8,257,737	-7,434,451	90.03
周轉金	175,000	175,000	0	0.00
其他應收票據-關係人	9,450,000	6,890,000	2,560,000	37.16
應收帳款	11,863,961	1,920,011	9,943,950	517.91
應收建造合約款	52,318,958	53,532,865	-1,213,907	2.27
其他應收款	289,529	386,692	-97,163	25.13
其他應收款-關係人	127,783	0	127,783	-
預付款項	708,528	879,042	-170,514	19.40
採權益法之投資	10,401,736	10,369,840	31,896	0.31
採權益法之投資	10,401,736	10,369,840	31,896	0.31
不動產、廠房及設備	398,233	455,976	-57,743	12.66
電腦設備	6,756,624	6,792,789	-36,165	0.53
減：累計折舊-電腦設備	-6,489,525	-6,497,312	7,787	0.12
交通及運輸設備	1,016,667	2,188,570	-1,171,903	53.55
減：累計折舊-交通及運輸設備	-1,016,667	-2,188,570	1,171,903	53.55
辦公設備	657,943	657,943	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-646,731	-621,892	-24,839	3.99
其他設備	514,086	551,219	-37,133	6.74
減：累計折舊-其他設備	-394,164	-426,771	32,607	7.64
其他資產	13,722,150	14,666,662	-944,512	6.44
存出保證金	5,617,360	6,023,129	-405,769	6.74
信用保證備償帳戶	1,425,000	1,425,000	0	0.00
遞延所得稅資產-非流動	6,679,790	7,218,533	-538,743	7.46
資產合計	100,279,164	97,533,825	2,745,339	2.81

註1：本年度電腦設備決算數6,756,624元=上年度決算數6,792,789元+新增電腦設備180,090元-報廢電腦設備216,255元。

本年度電腦設備提列折舊208,468元，報廢電腦設備借記累計折舊216,255元。

註2：本年度交通及運輸設備決算數1,016,667元=上年度決算數2,188,570元-報廢交通及運輸設備1,171,903元。

本年度交通及運輸設備無提列折舊，報廢交通及運輸設備借記累計折舊1,171,903元。

註3：本年度辦公設備決算數657,943元，同上年度決算數657,943元。

本年度辦公設備提列折舊24,839，無報廢辦公設備。

註4：本年度其他設備決算數514,086元=上年度決算數551,219元+新增其他設備24,762元-報廢其他設備61,895元。

本年度其他設備提列折舊29,288元，報廢其他設備借記累計折舊61,895元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	23,104,129	22,543,631	560,498	2.49
其他應付票據	1,049,339	173,314	876,025	505.46
其他應付票據-關係人	12,720,000	12,418,683	301,317	2.43
應付帳款-關係人	0	378,000	-378,000	100.00
其他應付款	8,771,359	9,406,449	-635,090	6.75
其他應付款-關係人	390,599	0	390,599	-
其他流動負債	172,832	167,185	5,647	3.38
長期負債	35,000,000	35,000,000	0	0.00
長期債務	35,000,000	35,000,000	0	0.00
負債合計	58,104,129	57,543,631	560,498	0.97
業 主 權 益				
股本	55,000,000	55,000,000	0	0.00
股本	55,000,000	55,000,000	0	0.00
保留盈餘	-12,824,965	-15,009,806	2,184,841	14.56
法定公積	6,835,222	6,835,222	0	0.00
累積盈虧	-19,660,187	-21,845,028	2,184,841	10.00
業 主 權 益 合 計	42,175,035	39,990,194	2,184,841	5.46
負債及業主權益合計	100,279,164	97,533,825	2,745,339	2.81

本頁空白

主辦會計：張秀慧 

首長：廖士木 

中冠科技顧問股份有限公司

中華民國  113 年度決算

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

中冠科技顧問股份有限公司 編

中冠科技顧問股份有限公司

目 次

中華民國 113 年度

頁次

一、總說明

(一) 公司概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
(三) 決算概要	3
1. 收支營運實況	3
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	4

二、主要表

(一) 收支營運表	5
(二) 現金流量表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8

總 說 明

中冠科技顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 113 年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱「中央營建社」）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」（以下簡稱「中泐公司」）再轉投資新臺幣 300 萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 250 萬元、250 萬元、150 萬元、100 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,150 萬元。

二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛臺十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮「中泐公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中泐公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

（一）董事會及監察人成員：

第六屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

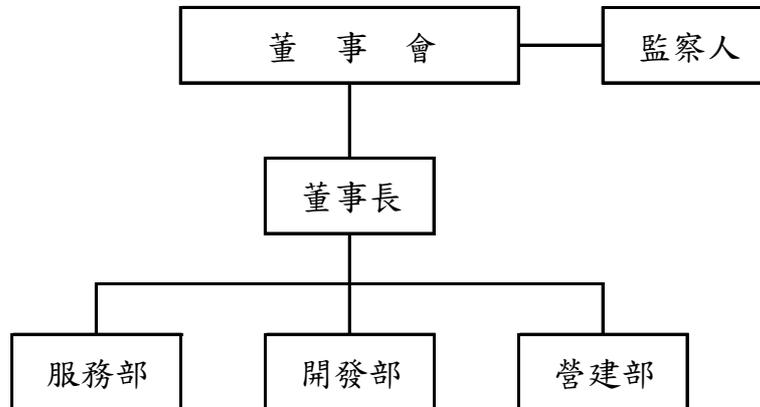
董 事：鍾東岷、方秋金

監 察 人：郭逸榛

（二）組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 15 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 12 人。

中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及都市更新政策，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- 二、推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- 三、落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- 四、推動節能減碳及生態平衡政策。

本年度以都市計畫及土地開發業務為主，因應業務推動之需要，提高業務能力朝向專業分工，與「中泐公司」合作爭取與辦理業務，增加營運管理之彈性與效益。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 2,405 萬元，執行結果，收入決算數 2,326 萬 4,002 元，包含勞務收入 2,320 萬 2,729 元，利息收入 6 萬 1,273 元，與預算數比較，本年度收入計減少 78 萬 5,998 元，約 3.27%，主要係因勞務收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 2,311 萬元，執行結果，支出決算數 2,322 萬 3,966 元，包含兼職費 20 萬 7,291 元，人事費用 1,365 萬 9,861 元，租金費用 104 萬 2,878 元，辦公費用 88 萬 9,568 元，業務費用 729 萬 444 元，利息支出 13 萬 3,924 元，與預算數比較，本年度支出計增加 11 萬 3,966 元，約 0.49%，主要係因人事費用減少及業務費用增加所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 18 萬 8,000 元，執行結果，所得稅費用決算數 8,140 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 17 萬 9,860 元，約 95.67%，主要係因勞務收入減少所致。
- (四)收支相抵，本年度淨利為預算數 75 萬 2,000 元，執行結果，淨利為決算數 3 萬 1,896 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 72 萬 104 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 98 萬 6,326 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨利 4 萬 36 元，調整非現金項目 89 萬 1,171 元，合計業務活動之淨現金流出 85 萬 1,135 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 5 萬 9,175 元，增加不動產、廠房及設備 6 萬 9,500 元，增加其他資產 4 萬 524 元，投資活動之淨現金流出 5 萬 849 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度無活動。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 90 萬 1,984 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 8 萬 4,342 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,036 萬 9,840 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 127 萬 2,232 元，累積虧損 240 萬 2,392 元，轉入淨利 3 萬 1,896 元，年度淨值期末餘額為 1,040 萬 1,736 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 3,076 萬 3,732 元，包括流動資產 2,452 萬 8,105 元，不動產、廠房及設備 6 萬 5,126 元，其他資產 617 萬 501 元。資產總額較上年度決算數 3,140 萬 6,589 元，減少 64 萬 2,857 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,036 萬 1,996 元，占資產總額 66.19%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 2,103 萬 6,749 元，減少 67 萬 4,753 元。
- (三)本年度業主權益決算數 1,040 萬 1,736 元，占資產總額 33.81%，包括股本 1,150 萬元，法定公積 127 萬 2,232 元，累積虧損 237 萬 496 元。業主權益總額較上年度決算數 1,036 萬 9,840 元，增加 3 萬 1,896 元。

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
17,527,096	收入	24,050,000	23,264,002	-785,998	3.27
17,457,005	業務收入	24,000,000	23,202,729	-797,271	3.32
17,457,005	勞務收入	24,000,000	23,202,729	-797,271	3.32
70,091	業務外收入	50,000	61,273	11,273	22.55
50,091	利息收入	50,000	61,273	11,273	22.55
20,000	其他業務外收入	0	0	0	-
21,248,699	支出	23,110,000	23,223,966	113,966	0.49
21,044,364	業務支出	23,110,000	23,090,042	-19,958	0.09
216,000	兼職費	216,000	207,291	-8,709	4.03
13,929,651	人事費用	14,734,000	13,659,861	-1,074,139	7.29
1,080,665	租金費用	1,100,000	1,042,878	-57,122	5.19
690,838	辦公費用	1,160,000	889,568	-270,432	23.31
5,127,210	業務費用	5,900,000	7,290,444	1,390,444	23.57
204,335	業務外支出	0	133,924	133,924	-
204,335	利息支出	0	133,924	133,924	-
-3,721,603	稅前淨利(淨損)	940,000	40,036	-899,964	95.74
-744,320	所得稅費用(利益)	188,000	8,140	-179,860	95.67
-2,977,283	本期淨利(淨損)	752,000	31,896	-720,104	95.76
折舊攤銷前賸餘(短絀)數					
-2,977,283	本期賸餘(短絀)	752,000	31,896	-720,104	95.76
0	折舊及攤銷費用(排除 不影響餘絀計算之折舊 及攤銷費用)	0	4,374	4,374	-
-2,977,283	折舊攤銷前賸餘(短絀)	752,000	36,270	-715,730	95.18

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減 -)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前淨利(淨損)	940,000	40,036	-899,964	95.74
利息收入	-50,000	-61,273	-11,273	22.55
利息支出	0	133,924	133,924	-
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	890,000	112,687	-777,313	87.34
調整非現金項目				
折舊	0	4,374	4,374	-
應收款項(增加)減少	20,000	-227,993	-247,993	1,239.97
應收帳款-關係人(增加)減少	0	378,000	378,000	-
應收建造合約款(增加)減少	500,000	-297,320	-797,320	159.46
其他應收款(增加)減少	0	-4,445	-4,445	-
預付款項(增加)減少	-10,000	-7,761	2,239	22.39
其他應付票據增加(減少)	0	-17,898	-17,898	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	-1,412,180	-1,412,180	-
應付款項增加(減少)	-1,640,000	0	1,640,000	100.00
應付建造合約款增加(減少)	500,000	289,858	-210,142	42.03
其他應付款增加(減少)	0	-102,876	-102,876	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	410,575	410,575	-
其他流動負債增加(減少)	0	23,844	23,844	-
未計利息股利之現金流入(流出)	260,000	-851,135	-1,111,135	427.36
業務活動之淨現金流入(流出)	260,000	-851,135	-1,111,135	427.36
投資活動之現金流量				
收取利息	50,000	59,175	9,175	18.35
增加不動產、廠房及設備	0	-69,500	-69,500	-
增加其他資產	-40,000	-40,524	-524	1.31
投資活動之淨現金流入(流出)	10,000	-50,849	-60,849	608.49
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0	0	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	270,000	-901,984	-1,171,984	434.07
期初現金及約當現金	550,000	986,326	436,326	79.33
期末現金及約當現金	820,000	84,342	-735,658	89.71

中冠科技顧問股份有限公司
 淨值變動表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額 (1)	本 年 度		本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3)	說 明
		增 加 (2)	減 少 (3)		
股本	11,500,000	0	0	11,500,000	112年未分配股東紅利， 股本未變動。
法定公積	1,272,232	0	0	1,272,232	112年未提撥5%法定盈餘公 積。
累積盈虧	-2,402,392	31,896	0	-2,370,496	113年本期損益轉入淨利3萬 1,896元。
合 計	10,369,840	31,896	0	10,401,736	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	24,528,105	25,268,472	-740,367	2.93
銀行存款	84,342	986,326	-901,984	91.45
應收帳款	1,797,250	1,569,257	227,993	14.53
應收帳款-關係人	0	378,000	-378,000	100.00
應收建造合約款	22,530,556	22,233,236	297,320	1.34
其他應收款	28,797	22,254	6,543	29.40
預付款項	87,160	79,399	7,761	9.77
不動產、廠房及設備	65,126	0	65,126	-
電腦設備	415,112	345,612	69,500	20.11
減：累計折舊-電腦設備	-349,986	-345,612	-4,374	1.27
其他資產	6,170,501	6,138,117	32,384	0.53
存出保證金	5,076,176	5,035,652	40,524	0.80
遞延所得稅資產-非流動	1,094,325	1,102,465	-8,140	0.74
資產合計	30,763,732	31,406,589	-642,857	2.05

註1：本年度電腦設備決算數415,112元=上年度決算數345,612元+新增電腦設備69,500元。

本年度電腦設備提列折舊4,374元，無報廢電腦設備。

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	20,361,996	21,036,749	-674,753	3.21
其他應付票據	68,295	86,193	-17,898	20.77
其他應付票據-關係人	12,700,000	14,112,180	-1,412,180	10.01
應付建造合約款	1,765,219	1,475,361	289,858	19.65
其他應付款	5,326,037	5,294,989	31,048	0.59
其他應付款-關係人	410,575	0	410,575	-
其他流動負債	91,870	68,026	23,844	35.05
負債合計	20,361,996	21,036,749	-674,753	3.21
業 主 權 益				
股本	11,500,000	11,500,000	0	0.00
股本	11,500,000	11,500,000	0	0.00
保留盈餘	-1,098,264	-1,130,160	31,896	2.82
法定公積	1,272,232	1,272,232	0	0.00
累積盈虧	-2,370,496	-2,402,392	31,896	1.33
業主權益合計	10,401,736	10,369,840	31,896	0.31
負債及業主權益合計	30,763,732	31,406,589	-642,857	2.05

本頁空白

主辦會計：張秀慧 

首長：謝孟展 

主辦會計：張秀慧



首長：謝孟展

