

建築研究所

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 陳春足

機關長官 王榮進

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

建築研究所
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	60	01	01	0500000000-8	28,815,000	28,815,000	16,043,000	2,262,190	0	298,390
				規費收入	0			16,341,390		
				0508610000-0	28,815,000	28,815,000	16,043,000	2,262,190	0	298,390
				建築研究所	0			16,341,390		
				0508610100-4	860,000	860,000	490,000	191,200	0	895,800
				行政規費收入	0			1,385,800		
				0508610101-7	690,000	690,000	392,000	153,400	0	704,500
				審查費	0			1,096,500		
				0508610102-0	170,000	170,000	98,000	37,800	0	191,300
				證照費	0			289,300		
04	83	02	02	0508610300-3	27,955,000	27,955,000	15,553,000	2,070,990	0	-597,410
				使用規費收入	0			14,955,590		
				0508610307-2	27,955,000	27,955,000	15,553,000	2,070,990	0	-597,410
				服務費	0			14,955,590		
				0700000000-9	146,000	146,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0708610000-0	146,000	146,000	0	0	0	0
				建築研究所	0			0		
				0708610100-5	146,000	146,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		

建築研究所
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)			
07	82	01	01	0708610103-3 租金收入	146,000	146,000	0	0	0	0	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	153,000	153,000	59,000	98,495	0	138,453	
					0			197,453			
				1208610000-0 建築研究所	153,000	153,000	59,000	98,495	0	138,453	
					0			197,453			
				1208610200-9 雜項收入	153,000	153,000	59,000	98,495	0	138,453	
					0			197,453			
				01	1208610201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	3,901
						0			3,901		
	02	1208610210-2 其他雜項收入	153,000	153,000	59,000	98,495	0	134,552			
			0			193,552					
			合計		29,114,000	29,114,000	16,102,000	2,360,685	0	436,843	
					0		16,538,843				

建築研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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) 備註 (預付款)	
								本月實現數	應付數(3)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計			截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數					
07				0008000000-0 內政部主管							
	08			0008610000-2 建築研究所	282,140,000	0	282,140,000	192,418,000	39,954,652	22,676,007	
					0	0		169,741,993	3,911,858		
					0	0		0			
		01		5208610100-0 一般行政	95,177,000	0	95,177,000	71,843,000	5,464,079	8,415,921	
					0	0		63,427,079	0		
					0	0		0			
				10 人事費	92,319,000	0	92,319,000	69,838,000	5,309,421	8,379,525	
					0	0		61,458,475	0		
					0	0		0			
				20 業務費	2,828,000	0	2,828,000	1,985,000	154,658	32,396	
					0	0		1,952,604	0		
					0	0		0			
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	20,000	0	4,000	
					0	0		16,000	0		
					0	0		0			
		01		5208610100-0* 一般行政	50,000	0	50,000	30,000	0	600	
					0	0		29,400	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	50,000	0	50,000	30,000	0	600	
					0	0		29,400	0		
					0	0		0			

建築研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款 項 目 節	第一預備金	預算調整數								
02		02	5208615500-5 建築研究業務	175,146,000	0	174,943,380	111,223,380	34,490,573	13,367,426	
				0	-202,620		97,855,954	3,911,858		
				0	0		0			
			20 業務費	165,688,000	0	165,485,380	104,790,380	31,643,364	9,851,635	
				0	-202,620		94,938,745	1,035,785		
				0	0		0			
			40 獎補助費	9,458,000	0	9,458,000	6,433,000	2,847,209	3,515,791	
				0	0		2,917,209	2,876,073		
				0	0		0			
			02	5208615500-5* 建築研究業務	11,587,000	0	11,789,620	9,321,620	0	892,060
				0	202,620		8,429,560	0		
				0	0		0			
			30 設備及投資	11,587,000	0	11,789,620	9,321,620	0	892,060	
				0	202,620		8,429,560	0		
				0	0		0			
			03	5208619800-0 第一預備金	180,000	0	180,000	0	0	0
				0	0		0			
				0	0		0			
60 預備金	180,000	0	180,000	0	0	0				
	0	0		0						
	0	0		0						
	0	0		0						
	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	488,370	0	488,370	488,370	0	0			
		0	0		488,370	0				
		0	0		0	0				

建築研究所
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
05				10 人事費	488,370	0	488,370	0	0	
					0	0		488,370	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,740,810	0	6,740,810	6,740,810	739,274	0
					0	0		6,740,810	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,740,810	0	6,740,810	6,740,810	739,274	0
					0	0		6,740,810	0	
					0	0		0		
				合計	289,369,180	0	289,369,180	199,647,180	40,693,926	22,676,007
					0	0		176,971,173	3,911,858	
					0	0		0		

建築研究所

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08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	建築研究業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	61,458,475	0	6,740,810	488,370	68,687,655
1015 法定編制人員待遇	35,874,474	0	0	0	35,874,474
1020 約聘僱人員待遇	4,625,739	0	0	0	4,625,739
1025 技工及工友待遇	942,570	0	0	0	942,570
1030 獎金	13,148,427	0	0	0	13,148,427
1035 其他給與	368,000	0	0	488,370	856,370
1040 加班值班費	353,295	0	0	0	353,295
1045 退休退職給付	0	0	6,740,810	0	6,740,810
1050 退休離職儲金	3,430,817	0	0	0	3,430,817
1055 保險	2,715,153	0	0	0	2,715,153
20 業務費	1,952,604	94,938,745	0	0	96,891,349
2003 教育訓練費	0	7,100	0	0	7,100
2006 水電費	368,104	3,835,672	0	0	4,203,776
2009 通訊費	71,100	1,266,791	0	0	1,337,891
2018 資訊服務費	26,831	2,627,694	0	0	2,654,525
2021 其他業務租金	43,080	389,829	0	0	432,909
2024 稅捐及規費	47,640	160,450	0	0	208,090
2027 保險費	22,614	35,012	0	0	57,626
2033 臨時人員酬金	0	1,365,209	0	0	1,365,209
2036 按日按件計資酬金	0	1,672,487	0	0	1,672,487
2039 委辦費	0	58,872,074	0	0	58,872,074
2042 國際組織會費	0	107,975	0	0	107,975
2045 國內組織會費	0	242,000	0	0	242,000

建築研究所
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08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					合計
	一般行政	建築研究業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
2051 物品	108,798	3,098,774	0	0	3,207,572	
2054 一般事務費	1,130,777	14,468,781	0	0	15,599,558	
2063 房屋建築養護費	43,050	1,048,702	0	0	1,091,752	
2066 車輛及辦公器具養護費	23,700	6,821	0	0	30,521	
2069 設施及機械設備養護費	0	4,271,110	0	0	4,271,110	
2072 國內旅費	0	1,001,295	0	0	1,001,295	
2078 國外旅費	0	366,422	0	0	366,422	
2081 運費	0	65,772	0	0	65,772	
2084 短程車資	0	28,775	0	0	28,775	
2093 特別費	66,910	0	0	0	66,910	
30 設備及投資*	29,400	8,429,560	0	0	8,458,960	
3020 機械設備費*	0	5,101,150	0	0	5,101,150	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,988,864	0	0	2,988,864	
3035 雜項設備費*	29,400	339,546	0	0	368,946	
40 獎補助費	16,000	2,917,209	0	0	2,933,209	
4040 對國內團體之捐助	0	2,917,209	0	0	2,917,209	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000	
合計	63,456,479	106,285,514	6,740,810	488,370	176,971,173	

建築研究所
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08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	16,538,843	0	0	0	0	0	0	0	16,538,843
本年度	16,538,843	0	0	0	0	0	0	0	16,538,843
0508610101 審查費	1,096,500	0	0	0	0	0	0	0	1,096,500
0508610102 證照費	289,300	0	0	0	0	0	0	0	289,300
0508610307 服務費	14,955,590	0	0	0	0	0	0	0	14,955,590
1208610201 收回以前年度歲出	3,901	0	0	0	0	0	0	0	3,901
1208610210 其他雜項收入	193,552	0	0	0	0	0	0	0	193,552
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

建築研究所
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08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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

建築研究所
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08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	176,971,173	3,911,858	0	0	150,000	150,000	0	0	181,183,031	18,614,149
本年度	176,971,173	3,911,858	0	0	150,000	0	0	0	181,033,031	18,614,149
一、本年度經費	169,741,993	3,911,858	0	0	150,000	0	0	0	173,803,851	18,614,149
5208610100 一般行政	63,456,479	0	0	0	0	0	0	0	63,456,479	8,416,521
5208615500 建築研究業務	106,285,514	3,911,858	0	0	150,000	0	0	0	110,347,372	10,197,628
二、統籌科目	7,229,180	0	0	0	0	0	0	0	7,229,180	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,740,810	0	0	0	0	0	0	0	6,740,810	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	488,370	0	0	0	0	0	0	0	488,370	0
以前年度	0	0	0	0	0	150,000	0	0	150,000	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	150,000	0	0	150,000	0
111年度 0508610307 服務費	0	0	0	0	0	150,000	0	0	150,000	0

建築研究所

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,210,755,917	2 負債	18,789,276
11 流動資產	22,851,134	21 流動負債	16,333,410
110103 專戶存款	18,789,276	210302 應付代收款	16,333,410
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,455,866
110901 預付款	3,911,858	280301 存入保證金	2,455,866
14 固定資產	1,182,293,592	3 淨資產	1,191,966,641
140101 土地	589,613,429	31 資產負債淨額	1,191,966,641
140401 房屋建築及設備	839,552,655	310101 資產負債淨額	1,191,966,641
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-300,765,438		
140501 機械及設備	970,754,414		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-921,360,664		
140601 交通及運輸設備	15,835,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,679,376		
140701 雜項設備	20,086,579		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,098,898		
141101 購建中固定資產	2,355,250		
16 無形資產	5,611,191		
160101 權利	652,059		
160102 電腦軟體	4,959,132		
合 計	1,210,755,917	合 計	1,210,755,917

附註：保證品(應付保證品) 1,166,200元

建築研究所
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	43,112,212	197,721,874
公庫撥入數	40,751,527	181,183,031
規費收入	2,262,190	16,341,390
其他收入	98,495	197,453
支出	45,821,653	206,762,068
繳付公庫數	2,360,685	16,538,843
人事支出	6,048,695	68,687,655
業務支出	31,798,022	96,891,349
獎補助支出	2,847,209	2,933,209
財產損失	13,862	88,381
折舊、折耗及攤銷	2,753,180	21,622,631
收支餘絀	-2,709,441	-9,040,194

建築研究所

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08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	589,613,429	0	0	0	0	589,613,429
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	839,552,655	-289,778,774	0	0	-10,986,664	538,787,217
機械及設備	974,816,388	-920,205,114	4,352,026	8,414,000	-1,155,550	49,393,750
交通及運輸設備	15,993,221	-14,650,771	48,500	206,080	-28,605	1,156,265
雜項設備	20,134,941	-19,148,334	169,714	218,076	49,436	987,681
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	648,155	0	71,500	67,596	0	652,059
小計	2,440,758,789	-1,243,782,993	4,641,740	8,905,752	-12,121,383	1,180,590,401
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	2,355,250	0	0	2,355,250
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,058,777	0	3,584,232	683,877	0	4,959,132
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	2,058,777	0	5,939,482	683,877	0	7,314,382
合計	2,442,817,566	-1,243,782,993	10,581,222	9,589,629	-12,121,383	1,187,904,783
備註： 一、本年度成本變動增加數10,581,222元=預算採購增加數8,458,960元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,122,262元。 二、設備及投資預算執行增加金額8,458,960元=本年度預算執行金額8,458,960元。 三、預算採購增加金額8,458,960元，與設備及投資預算執行增加金額8,458,960元一致。 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,122,262元，分述如下： (一)係中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算執行金額辦理資產無償移入，係						

建築研究所

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08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)		
1.雜項設備140,314元： (1)辦公室座位新增及裝修施作工程-隔屏99,314元。 (2)攜帶型投影機1台25,000元。 (3)NIKON閃光燈1台16,000元。 2.機械及設備1,315,080元： (1)前瞻基礎設計畫案相關資料之儲存用，購機架式12Bay網路附加儲存系統160,317元。 (2)相機4台221,399元。 (3)筆記型電腦6台169,332元。 (4)印表機2台87,505元。 (5)公務電腦及螢幕各16台543,027元。 (6)NIKON鏡頭133,500元。 3.電腦軟體595,368元， (1)前瞻基礎設計畫案相關資料之備份用，購資料庫備份工具290,000元。 (2)本所電腦室用之無線網路模組305,368元。 (二)權利71,500元，係發明專利權門(窗)氣密性檢測系統。 五、其他補充說明如下： 雜項設備期末帳面金額987,681元較國有財產增減結存表1,044,181元，減少56,500元，主要係因材料實驗中心資訊機房機櫃及光纖網路更新，進度超前，設備及投資分配數不足暫由業務費支付。						

建築研究所
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08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	16,538,843	181,183,031	197,721,874	收入
	0	181,183,031	181,183,031	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	16,341,390	0	16,341,390	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	197,453	0	197,453	其他收入
歲出	176,971,173	29,790,895	206,762,068	支出
	0	16,538,843	16,538,843	繳付公庫數
人事費	68,687,655	0	68,687,655	人事支出
業務費	96,891,349	0	96,891,349	業務支出
獎補助費	2,933,209	0	2,933,209	獎補助支出
設備及投資	8,458,960	-8,458,960	0	
	0	88,381	88,381	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	21,622,631	21,622,631	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-160,432,330	151,392,136	-9,040,194	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數181,183,031元=歲出實現數176,971,173元+預付款3,911,858元+零用金150,000元+退還以前年度收入數150,000元。

二、本表支出部份調整數說明如下：

(一)繳付公庫數16,538,843元=歲入實現數16,538,843元。

(二)設備及投資8,458,960元=本年度設備及投資實現數機械設備費5,101,150元+資訊軟硬體設備費2,988,864元+雜項設備費368,946元。

(三)財產損失88,381元=本年度資產報廢總值8,838,156元-該資產累計折舊8,749,775元。

建築研究所

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08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
<p>(四)折舊、折耗及攤銷21,622,631元=本年度固定資產折舊20,871,158元+電腦軟體攤銷683,877元+權利攤銷67,596元。 三、本表收支餘絀調整數151,392,136元=收入調整數181,183,031元-支出調整數29,790,895元。</p>				