

建築研究所

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 李孟左

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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

建築研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	61	01	01	0500000000-8 規費收入	28,815,000 0	28,815,000	2,780,000	1,872,952 4,842,952	0	2,062,952				
				0508610000-0 建築研究所	28,815,000 0	28,815,000	2,780,000	1,872,952 4,842,952	0	2,062,952				
				0508610100-4 行政規費收入	860,000 0	860,000	80,000	128,600 331,200	0	251,200				
				0508610101-7 審查費	690,000 0	690,000	64,000	98,400 258,600	0	194,600				
				0508610102-0 證照費	170,000 0	170,000	16,000	30,200 72,600	0	56,600				
				0508610300-3 使用規費收入	27,955,000 0	27,955,000	2,700,000	1,744,352 4,511,752	0	1,811,752				
				0508610307-2 服務費	27,955,000 0	27,955,000	2,700,000	1,744,352 4,511,752	0	1,811,752				
				0700000000-9 財產收入	146,000 0	146,000	0	0 0	0	0				
				0708610000-0 建築研究所	146,000 0	146,000	0	0 0	0	0				
				0708610100-5 財產孳息	146,000 0	146,000	0	0 0	0	0				
				04	83	01								

建築研究所 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	0708610103-3 租金收入	146,000 0	146,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	213,000 0	213,000	32,000	41,729 44,329	0	12,329	
				1208610000-0 建築研究所	213,000 0	213,000	32,000	41,729 44,329	0	12,329	
				1208610200-9 雜項收入	213,000 0	213,000	32,000	41,729 44,329	0	12,329	
			01	1208610210-2 其他雜項收入	213,000 0	213,000	32,000	41,729 44,329	0	12,329	
				合計	29,174,000 0	29,174,000	2,812,000	1,914,681 4,887,281	0	2,075,281	

建築研究所 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
07				0008000000-0 內政部主管							
	08			0008610000-2 建築研究所	291,616,000	0	291,616,000	39,500,000	15,139,381	5,606,083	
					0	0			33,893,917	15,919	
					0	0			0		
		01		5208610100-0 一般行政	93,616,000	0	93,616,000	32,630,000	11,130,971	4,627,563	
					0	0			28,002,437	1,919	
					0	0			0		
				10 人事費	91,458,000	0	91,458,000	32,175,000	11,057,119	4,516,981	
					0	0			27,658,019	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,134,000	0	2,134,000	447,000	73,852	110,582	
					0	0			336,418	1,919	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		5208610100-0* 一般行政	750,000	0	750,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	750,000	0	750,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

建築研究所 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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			02	5208615500-5 建築研究業務	184,141,000	0	184,141,000	6,870,000	4,008,410	978,520	
					0	0		5,891,480	14,000		
					0	0		0			
				20 業務費	175,184,000	0	175,184,000	6,870,000	4,008,410	978,520	
					0	0		5,891,480	14,000		
					0	0		0			
				40 獎補助費	8,957,000	0	8,957,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				5208615500-5* 建築研究業務	12,929,000	0	12,929,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	12,929,000	0	12,929,000	0	0	0	
					0	0		0	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		0			
				60 預備金	180,000	0	180,000	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	369,900	0	369,900	369,900	0	153,200	
					0	0		216,700	153,200		
					0	0		0			

建築研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
05				10 人事費	369,900	0	369,900	369,900	0	153,200	
					0	0			216,700	153,200	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,405,609	0	2,405,609	2,405,609	723,153	0	
					0	0			2,405,609	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	2,405,609	0	2,405,609	2,405,609	723,153	0	
					0	0			2,405,609	0	
					0	0			0		
				5277015200-3 調整軍公教人員待遇準備	586,576	0	586,576	586,576	204,635	0	
27					0	0			586,576	0	
					0	0			0		
				10 人事費	586,576	0	586,576	586,576	204,635	0	
					0	0			586,576	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	11,511	0	11,511	11,511	11,511	0	
					0	0			11,511	0	
					0	0			0		
				10 人事費	11,511	0	11,511	11,511	11,511	0	
					0	0			11,511	0	
					0	0			0		
				合計	294,989,596	0	294,989,596	42,873,596	16,078,680	5,759,283	
					0	0			37,114,313	169,119	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	27,658,019	0	586,576	2,405,609	11,511
1015 法定編制人員待遇	12,285,327	0	502,524	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,550,885	0	63,292	0	0
1025 技工及工友待遇	314,190	0	20,760	0	0
1030 獎金	12,348,949	0	0	0	0
1035 其他給與	3,200	0	0	0	0
1040 加班費	107,004	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,405,609	11,511
1050 退休離職儲金	834,788	0	0	0	0
1055 保險	213,676	0	0	0	0
20 業務費	336,418	5,891,480	0	0	0
2006 水電費	88,331	875,080	0	0	0
2009 通訊費	0	320,057	0	0	0
2018 資訊服務費	3,833	107,250	0	0	0
2021 其他業務租金	12,790	37,960	0	0	0
2024 稅捐及規費	1,420	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	304,640	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	275,320	0	0	0
2039 委辦費	0	290,092	0	0	0
2042 國際組織會費	0	104,524	0	0	0
2045 國內組織會費	0	153,000	0	0	0
2051 物品	7,923	65,412	0	0	0
2054 一般事務費	218,121	2,232,074	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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	216,700	30,878,415			
1015 法定編制人員待遇	0	12,787,851			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,614,177			
1025 技工及工友待遇	0	334,950			
1030 獎金	0	12,348,949			
1035 其他給與	216,700	219,900			
1040 加班費	0	107,004			
1045 退休退職給付	0	2,417,120			
1050 退休離職儲金	0	834,788			
1055 保險	0	213,676			
20 業務費	0	6,227,898			
2006 水電費	0	963,411			
2009 通訊費	0	320,057			
2018 資訊服務費	0	111,083			
2021 其他業務租金	0	50,750			
2024 稅捐及規費	0	1,420			
2033 臨時人員酬金	0	304,640			
2036 按日按件計資酬金	0	275,320			
2039 委辦費	0	290,092			
2042 國際組織會費	0	104,524			
2045 國內組織會費	0	153,000			
2051 物品	0	73,335			
2054 一般事務費	0	2,450,195			

建築研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	0	200,766	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000	350	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	775,900	0	0	0
2072 國內旅費	0	146,570	0	0	0
2084 短程車資	0	2,485	0	0	0
2093 特別費	3,000	0	0	0	0
40 獎補助費	8,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	0
合計	28,002,437	5,891,480	586,576	2,405,609	11,511

建築研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2063 房屋建築養護費	0	200,766			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,350			
2069 設施及機械設備養護費	0	775,900			
2072 國內旅費	0	146,570			
2084 短程車資	0	2,485			
2093 特別費	0	3,000			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	216,700	37,114,313			

建築研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	4,887,281	0	0	0	0	0	0	0	4,887,281
本年度	4,887,281	0	0	0	0	0	0	0	4,887,281
0508610101 審查費	258,600	0	0	0	0	0	0	0	258,600
0508610102 證照費	72,600	0	0	0	0	0	0	0	72,600
0508610307 服務費	4,511,752	0	0	0	0	0	0	0	4,511,752
1208610210 其他雜項收入	44,329	0	0	0	0	0	0	0	44,329
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

建築研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
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
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

建築研究所

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	37,114,313	169,119	0	0	150,000	0	0	0	37,433,432	5,440,164
本年度	37,114,313	169,119	0	0	150,000	0	0	0	37,433,432	5,440,164
一、本年度經費	33,893,917	15,919	0	0	150,000	0	0	0	34,059,836	5,440,164
5208610100 一般行政	28,002,437	1,919	0	0	0	0	0	0	28,004,356	4,625,644
5208615500 建築研究業務	5,891,480	14,000	0	0	150,000	0	0	0	6,055,480	814,520
二、統籌科目	3,220,396	153,200	0	0	0	0	0	0	3,373,596	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	586,576	0	0	0	0	0	0	0	586,576	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,405,609	0	0	0	0	0	0	0	2,405,609	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	11,511	0	0	0	0	0	0	0	11,511	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	216,700	153,200	0	0	0	0	0	0	369,900	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

建築研究所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,211,747,802	2 負債	17,823,583
11 流動資產	18,142,702	21 流動負債	14,926,005
110103 專戶存款	17,823,583	210302 應付代收款	14,926,005
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,897,578
110901 預付款	169,119	280301 存入保證金	2,897,578
14 固定資產	1,185,255,490	3 淨資產	1,193,924,219
140101 土地	589,613,429	31 資產負債淨額	1,193,924,219
140401 房屋建築及設備	846,352,655	310101 資產負債淨額	1,193,924,219
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-309,030,714		
140501 機械及設備	982,699,587		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-926,453,937		
140601 交通及運輸設備	15,835,683		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,856,845		
140701 雜項設備	20,327,479		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,231,847		
16 無形資產	8,349,610		
160101 權利	768,866		
160102 電腦軟體	7,580,744		
合 計	1,211,747,802	合 計	1,211,747,802

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,162,480	42,320,713
公庫撥入數	16,247,799	37,433,432
規費收入	1,872,952	4,842,952
其他收入	41,729	44,329
支出	20,879,753	47,774,497
繳付公庫數	1,914,681	4,887,281
人事支出	11,996,418	30,878,415
業務支出	4,082,262	6,227,898
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	2,886,392	5,772,903
收支餘絀	-2,717,273	-5,453,784

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113年01月01日至113年02月29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	846,352,655	-306,258,770	0	0	-2,771,944	537,321,941
機械及設備	975,769,587	-923,950,723	6,930,000	0	-2,503,214	56,245,650
交通及運輸設備	15,835,683	-14,797,686	0	0	-59,159	978,838
雜項設備	20,327,479	-19,187,277	0	0	-44,570	1,095,632
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	789,306	0	0	20,440	0	768,866
小計	2,448,688,139	-1,264,194,456	6,930,000	20,440	-5,378,887	1,186,024,356
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	7,954,320	0	0	373,576	0	7,580,744
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	7,954,320	0	0	373,576	0	7,580,744
合計	2,456,642,459	-1,264,194,456	6,930,000	394,016	-5,378,887	1,193,605,100
備註： 一、本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 二、設備及投資預算執行增加金額6,930,000元=本年度預算執行金額0元+特別預算(含保留)執行金額6,930,000元。 三、預算採購增加金額0元=設備及投資預算執行增加金額0元一致。						

建築研究所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	4,887,281	37,433,432	42,320,713	收入
	0	37,433,432	37,433,432	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	4,842,952	0	4,842,952	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	44,329	0	44,329	其他收入
歲出	37,114,313	10,660,184	47,774,497	支出
	0	4,887,281	4,887,281	繳付公庫數
人事費	30,878,415	0	30,878,415	人事支出
業務費	6,227,898	0	6,227,898	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	5,772,903	5,772,903	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-32,227,032	26,773,248	-5,453,784	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37,433,432元=歲出實現數37,114,313元+預付款169,119元+零用金150,000元。

二、本表支出部份調整數說明如下：

(一)繳付公庫數4,887,281元=歲入實現數4,887,281元。

(二)折舊、折耗及攤銷5,772,903元=本年度固定資產折舊5,378,887元+電腦軟體攤銷373,576元+權利攤銷20,440元。

四、本表收支餘絀調整數26,773,248元=收入調整數37,433,432元-支出調整數10,660,184元。