

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國 106 年度決算



(106 年 1 月 1 日至 106 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 106 年度

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	9
(四) 其他	10

二、主要表

(一) 收支營運決算表	11
(二) 現金流量決算表	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) 轉投資及其盈虧明細表	19
(四) 基金數額增減變動表	20

四、參考表

(一) 員工人數彙計表	21
(二) 用人費用彙計表	22

五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 106 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 106 年度決算

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 106 年度

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：

第十二屆董事會成員共 9 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：王榮進、簡連貴

董 事：許文龍、陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳、陳淑娟

監 察 人：莊涼玉

(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：

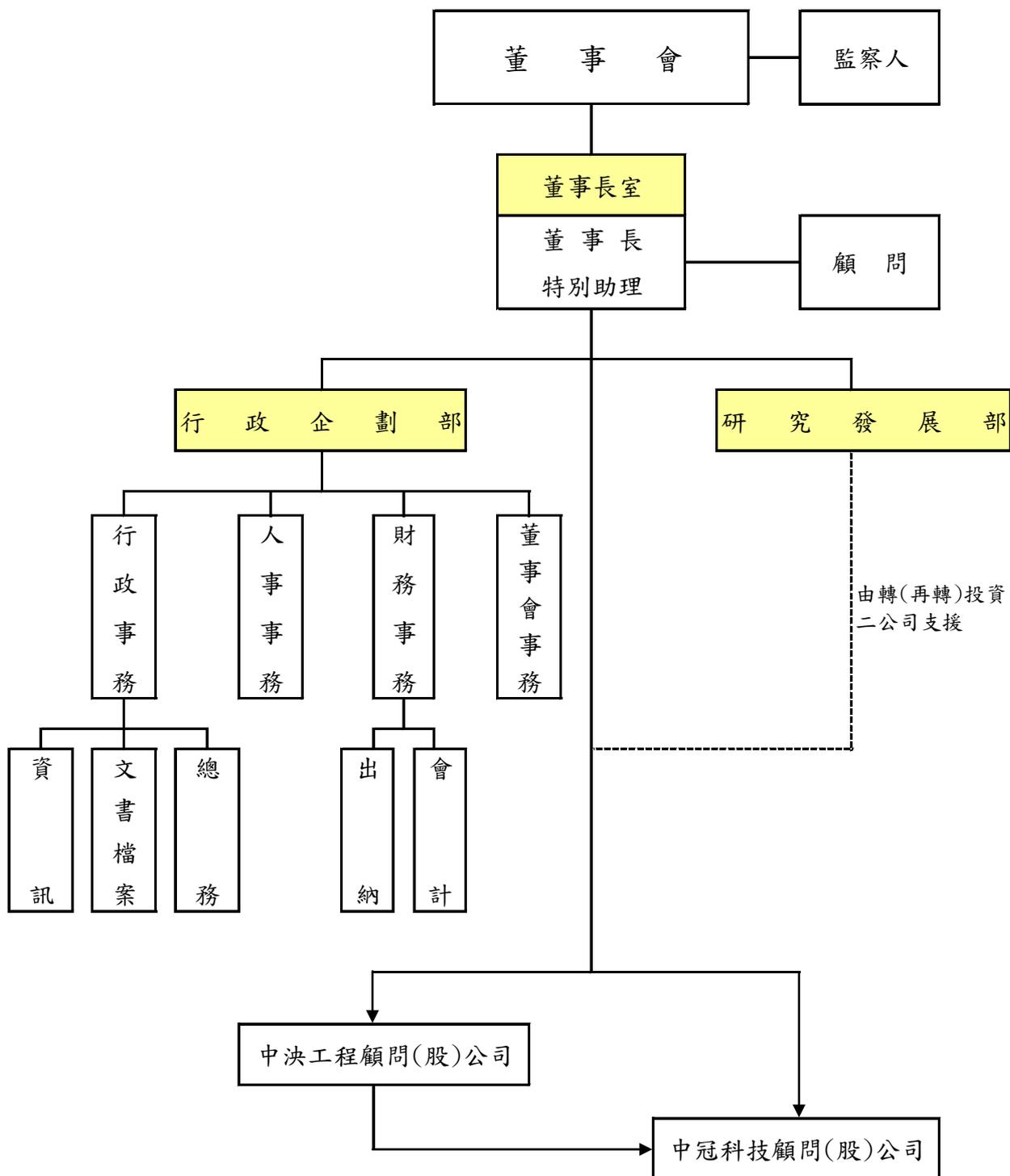
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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「2017 第十二屆全國規劃系所實習聯展」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會、國立台北大學都市計劃研究所共同舉辦「2017 第十二屆全國規劃系所實習聯合展覽」，本活動於 106 年 3 月 20 日假台北大學公共事務學院國際會議廳舉辦。

本屆的實習聯展共有 13 個學校參與，本次聯展主題是「永續家園—串連過去、現在與未來」，大會除邀請各學校教授與具代表性的業界專家，就同學作品提出寶貴意見外，亦特別邀請專家演講與任課教師圓桌論壇，將其豐富、精彩的規劃經驗分享給在場台灣規劃界的明日之星。

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。

(二)辦理「2017 第四屆都市計畫與空間資訊研討會」

1. 工作內容

本社與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系共同舉辦「2017 第四屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 106 年 4 月 29 日假逢甲大學第六國際會議廳舉辦學術交流研討會。

城鄉環境的塑造隨著時間的流逝而出現改變，過去的規劃模式已經逐漸與當今的城鄉空間產生脫節，轉而出現新的規劃理論與工具，使城市與鄉村的規劃有了變革，而無論是舊的檢討或新的規劃模式及工具的應用，都必須透過與實質空間進行驗證，對於城鄉各種事物的剖析透過各方研究進行談話，從溝通中各個不同研究間的知識交換過程，激發出更多不同與城鄉事物相關的觀點與理論，藉以達成更趨於完善的規劃，創建良好的城鄉環境。

本次研討會召集國內外都市計畫、空間資訊相關領域之學術研究機構，以針對城鄉土地不動產之脈動、環境永續治理及地理資訊系統之技術應用的學術交流，廣泛的彙集三大層面不同領域，卻可相互牽連改造更加完善的環境。希望能提升學術研究之內涵，並彰顯環境規劃及空間資訊的應用價值。

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

- (1)鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
- (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。

(三)辦理「2017 第十三屆科技與社會學術研討會」

1. 工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系共同舉辦「2017 第十三屆科技與社會學術研討會」，本活動於106年6月3日假中華大學國際會議廳舉辦。

本次研討會主軸為「智慧國土與新南向政策」，進行具有整合性、並且兼具理論與政策意涵之學術研討，透過智慧化的角度，打造一個全能的智慧城市，另探討因應政府「新南向政策」施政方針所引發的社會議題。

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。

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

(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。

(四)辦理「2017 第十三屆城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

本社協辦雲林縣政府、中華民國都市計畫學會與中華民國地區發展學會主辦「大數據應用於智慧城鄉規劃之新思維暨第13屆城鄉局處長論壇」，9月1日假雲林縣三好國際酒店舉行。

「大數據應用於智慧城鄉規劃之新思維」上午場，以大數據的觀點出發，分別就城市規劃的時空分析、都市氣候型塑、公共空間與城市系統及城鄉規劃之挑戰為探討主軸，分享大數據與城鄉規劃的關聯性。下午場由雲林縣政府、中華民國都市計畫學會與中華民國地區發展學會主辦，藉由「智慧城鄉規劃」與「國土規劃與前瞻計畫」等議題，共同探討都市發展的新方向。

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

(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。

(五)辦理「2017 聯合年會暨論文研討會」

1.工作內容

本社贊助中華民國都市計劃學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會、中華城市管理學會共同舉辦「2017 聯合年會暨論文研討會」，本研討會於 106 年 12 月 16 日假銘傳大學基河校區國際會議廳舉行。

本年度設定年會主題為「智慧城鄉與產業韌性」，研討子題包括都市治理與環境變遷、都市與觀光遊憩脆弱度、都市韌性及回復力、都市土地使用與環境風險、都市共享服務、都市智慧管理系統、都市自動化、其他都市規劃相關議題等各領域，多元宏觀亦兼具目前社會最為關切的重要議題，本次研討會都市計劃學會共有 20 篇優秀的論文來探討。今年度的大會專題演講邀請內政部花敬群政務次長演講都更條例修正案所處理的議題，以其長期關注社會住宅及支持住宅運動的堅實學術與實務經驗，相信會帶給我們更全面的視野與啟示。

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)舉辦「106 年環境教育—106 年國家公園電影節」

1.工作內容

本社員工 106 年 8 月 5 日及 8 月 12 日參與 106 年國家公園電影節，由

營建署、各國家公園管理處、壽山國家自然公園籌備處、各都會公園管理站聯合辦理。

營建署表示國家公園最美的景觀經常隱藏在偏遠不易到達的山海之間，為了捕捉這些精彩生態、壯麗地形及山區幻化多變雲彩氣象等美麗景觀，這些影片導演及拍攝者長期蹲點，克服極端環境刺骨寒風冰凍雨淋、蜂螫蚊蛇叮咬及土石流崩坍等各種自然困境，記錄下瞬息萬變不可多得的影像，在每一部影片背後，拍攝者、導演及管理處參與工作人員，都有深入臺灣祕境探險、感動人心的心路歷程，以及藏在鏡頭記錄精彩故事，藉由導演及參與者的轉譯分享，更能深入一窺究竟。這次選播的影片都是近年享譽國際，獲得國際影展獎項，經典、各界好評之代表影片，活動中並且邀請有導演、攝影者，甚至有片中的主角現身說法。

(1) 106年8月5日欣賞《暗夜謎禽—黃魚鴉、星空下的匿行者—麝香貓》

片中追蹤的貓頭鷹是台灣12種當中體型最大的黃魚鴉，牠最明顯的是那對耳羽及黃橙橙的大眼睛。有趣的是世界7種魚鴉中就只亞洲的4種帶有耳羽。武陵可說是黃魚鴉分布的上限，遠遠看牠穩穩站在滑不溜丟的石頭上，布滿棘刺的腳爪如穿著溯溪鞋，抓魚如探囊取物。

夜行到陽明山，赫然從森林裡走來二隻亮晃晃的眼睛，是生長在低海拔地區的麝香貓，但牠們的棲地多遭人為破壞消失，麝香貓的毛做為高級筆料，牠的特殊麝香腺體經常被不法者乾燥後冒充「麝香」藥材出售，長期被濫補獵殺，面臨極大的生存壓力！

(2) 106年8月12日欣賞《8/12 聖稜—雪山的脊樑、祖石傳說》

在這條長達15公里山稜線，匯集了台灣最壯麗山群，有插天之劍—慕特勒布，奇險的素密達斷崖、溫婉的巴紗拉雲山、世紀奇峰大霸尖山、冰河遺跡雪山圈谷、武陵四秀。這是台灣最動人的山脈，循著鹿野忠雄的探秘軌跡，走在斧刃般的稜脊，還聽得到風呼嘯過山稜，帶著水鹿奔走的喘息。

本項活動除完成環境教育法第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。」之外，更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。

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)教導員工正向的環境價值觀及素養，進而體現對環境之尊重與採取對環境較友善的行為準則。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 920 萬 9,000 元，執行結果，收入決算數 639 萬 3,701 元，包含利息收入 12 萬 5,608 元，投資中決公司之收益 247 萬 906 元，其他收入 379 萬 3,377 元，與預算數比較，本年度收入計減少 281 萬 5,299 元，約 30.57%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 882 萬 2,000 元，執行結果，支出決算數 630 萬 558 元，包含人事費用 507 萬 1,688 元，業務費用 122 萬 8,870 元，與預算數比較，本年度支出計減少 252 萬 1,442 元，約 28.58%，主要係因人事費用及業務費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 38 萬 7,000 元，執行結果，決算數為賸餘 9 萬 3,143 元，與預算數比較，本年度計減少餘絀 29 萬 3,857 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 1,295 萬 2,430 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期賸餘 9 萬 3,143 元，調整非現金項目 1,171 萬 9,347 元，合計業務活動之淨現金流出 1,162 萬 6,204 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度出售固定資產 3,810 元，增加存出保證金 1,789 元，投資活動之淨現金流入 2,021 元。
- (四)本年度現金及約當現金淨減 1,162 萬 4,183 元。
- (五)本年度期末現金及約當現金餘額為 132 萬 8,247 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 9,228 萬 4,191 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 8,218 萬 4,191 元，本期賸餘 9 萬 3,143 元，本年度淨值期末餘額為 9,237 萬 7,334 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 795 萬 7,782 元，包括流動資產 3,266 萬

3,774 元，長期投資 6,402 萬 7,955 元，固定資產 2 萬 2,562 元，其他資產 1,124 萬 3,491 元。資產總額較上年度決算數 1 億 704 萬 5,281 元，增加 91 萬 2,501 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,558 萬 448 元，占資產總額 14.43%，包括流動負債 73 萬 1,470 元，其他負債 1,484 萬 8,978 元。負債總額較上年度決算數 1,476 萬 1,090 元，增加 81 萬 9,358 元。

(三)本年度淨值決算數 9,237 萬 7,334 元，占資產總額 85.57%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 8,227 萬 7,334 元，淨值總額較上年度決算數 9,228 萬 4,191 元，增加 9 萬 3,143 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』106 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』106 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
 收支營運決算表
 中華民國 106 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-)		說明
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
3,408,790	收入總額	9,209,000	6,393,701	-2,815,299	30.57	本期其他綜合 餘絀之說明： 本社係因應105 年度首次適用 企業會計準則 公報之規定， 故106年度係參 照國際會計準 則公報第19號 「員工福利」 進行精算退休 金費用，認列 於其他綜合損 益之會計項目 『確定福利計 劃再衡量 數』。
247,850	利息收入	350,000	125,608	-224,392	64.11	
-	投資收益	5,209,000	2,470,906	-2,738,094	52.56	
3,160,940	其他收入	3,650,000	3,793,377	143,377	3.93	
-	處分資產利益	-	3,810	3,810	-	
17,541,224	支出總額	8,822,000	6,300,558	-2,521,442	28.58	
5,555,323	人事費用	6,755,000	5,071,688	-1,683,312	24.92	
1,272,126	業務費用	2,067,000	1,228,870	-838,130	40.55	
10,713,775	投資損失	-	-	-	-	
-14,132,434	本期賸餘(短絀-)	387,000	93,143	-293,857	75.93	

財團法人中央營建技術顧問研究社

現金流量決算表

中華民國 106 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				
本期賸餘(短絀-)	387,000	93,143	-293,857	75.93
調整非現金項目				
折舊	-	4,668	4,668	-
投資損失(收益)	-5,209,000	-2,470,906	2,738,094	52.56
處分固定資產利益	-	-3,810	-3,810	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	-11,071,438	-11,071,438	-
應收款(增加)減少	1,400,000	996,753	-403,247	28.80
其他流動資產(增加)減少	62,000	6,028	-55,972	90.28
遞延退休金成本(增加)減少	290,000	-	-290,000	100.00
應付票據增加(減少)	-	-78,453	-78,453	-
應付款增加(減少)	1,150,000	-	-1,150,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	26,464	26,464	-
應納稅額增加(減少)	-	3,055	3,055	-
其他流動負債增加(減少)	470,000	-4,380	-474,380	100.93
應計退休金負債增加(減少)	-	872,672	872,672	-
遞延貸項負債增加(減少)	1,000,000	-	-1,000,000	100.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	-450,000	-11,626,204	-11,176,204	2,483.60
投資活動之現金流量				
出售固定資產價款	-	3,810	3,810	-
存出保證金(增加)減少	100,000	-1,789	-101,789	101.79
投資活動之淨現金流入(流出-)	100,000	2,021	-97,979	97.98
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-350,000	-11,624,183	-11,274,183	3,221.20
期初現金及約當現金	28,500,000	12,952,430	-15,547,570	54.55
期末現金及約當現金	28,150,000	1,328,247	-26,821,753	95.28

註：本年度報廢電腦設備23,900元、運輸設備922,858元。

財團法人中央營建技術顧問研究社
 淨值變動表
 中華民國 106年度

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
公積	-	-	-	-	
公積	-	-	-	-	
累積餘絀(-)	82,184,191	93,143	-	82,277,334	
累積賸餘	82,184,191	93,143		82,277,334	轉入本期賸餘93,143 元。
合 計	92,284,191	93,143	-	92,377,334	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 106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	32,663,774	34,219,300	-1,555,526	4.55
銀行存款	1,328,247	11,765,430	-10,437,183	88.71
定期存款		1,187,000	-1,187,000	100.00
應收票據-關係人	30,839,840	19,768,402	11,071,438	56.01
應收款-關係人	472,272	1,469,025	-996,753	67.85
預付款項	19,791	25,055	-5,264	21.01
其他流動資產	3,624	4,388	-764	17.41
長期投資	64,027,955	61,557,049	2,470,906	4.01
長期投資	64,027,955	61,557,049	2,470,906	4.01
固定資產	22,562	27,230	-4,668	17.14
電腦設備	1,262,344	1,286,244	-23,900	1.86
減：累計折舊-電腦設備	-1,262,344	-1,286,244	23,900	1.86
運輸設備	595,238	1,518,096	-922,858	60.79
減：累計折舊-運輸設備	-595,238	-1,518,096	922,858	60.79
辦公設備	872,514	872,514	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-849,952	-845,284	-4,668	0.55
其他資產	11,243,491	11,241,702	1,789	0.02
存出保證金	1,143,491	1,141,702	1,789	0.16
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資產合計	107,957,782	107,045,281	912,501	0.85

註1: 電腦設備本年度決算數1,262,344元=上年度決算數1,286,244元-報廢電腦設備23,900元。

本年度電腦設備提列折舊0元，報廢電腦設備借記累計折舊23,900元。

註2: 運輸設備本年度決算數595,238元=上年度決算數1,518,096元-報廢運輸設備922,858元。

本年度辦公設備提列折舊0元，報廢辦公設備借記累計折舊922,858元。

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 106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	731,470	784,784	-53,314	6.79
應付票據	14,731	93,184	-78,453	84.19
應付費用	680,631	654,167	26,464	4.05
應納稅額	22,674	19,619	3,055	15.57
其他流動負債	13,434	17,814	-4,380	24.59
其他負債	14,848,978	13,976,306	872,672	6.24
應計退休金負債	14,848,978	13,976,306	872,672	6.24
負債合計	15,580,448	14,761,090	819,358	5.55
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	82,277,334	82,184,191	93,143	0.11
累積賸餘	82,277,334	82,184,191	93,143	0.11
淨值合計	92,377,334	92,284,191	93,143	0.10
負債及淨值合計	107,957,782	107,045,281	912,501	0.85

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 106 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	
利息收入	350,000	125,608	-224,392	64.11	
利息收入	350,000	125,608	-224,392	64.11	因全年度承作定期存款之金額減少，其利息收入較預算編列金額減少所致。
投資收益	5,209,000	2,470,906	-2,738,094	52.56	
投資收益	5,209,000	2,470,906	-2,738,094	52.56	轉投資之中泐公司其工程顧問業務服務收入尚未請款所致。
其他收入	3,650,000	3,793,377	143,377	3.93	
其他收入	3,650,000	3,793,377	143,377	3.93	關係人共同費用分攤之收入少估所致。
處分資產利益	-	3,810	3,810	-	
處分資產利益	-	3,810	3,810	-	
合 計	9,209,000	6,393,701	-2,815,299	30.57	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 106 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	
人事費用	6,755,000	5,071,688	-1,683,312	24.92	
兼職費	648,000	648,000	0	0.00	依實際需要支出。
薪資支出	5,556,000	3,988,310	-1,567,690	28.22	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
伙食費	151,000	108,000	-43,000	28.48	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
保險費	400,000	327,378	-72,622	18.16	依實際需要支出。
業務費用	2,067,000	1,228,870	-838,130	40.55	
租金費用	370,000	302,869	-67,131	18.14	因辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算，其分攤比例人數下降所致。
文具印刷	45,000	46,168	1,168	2.60	依實際需要支出。
郵電費	-	508	508	-	依實際需要支出。
修繕費	40,000	3,400	-36,600	91.50	依實際需要支出。
水電費	65,000	38,324	-26,676	41.04	依實際需要支出。
保險費	20,000	14,762	-5,238	26.19	依實際需要支出。
捐贈	100,000	30,000	-70,000	70.00	依實際需要支出。
稅捐	20,000	15,017	-4,983	24.92	依實際需要支出。
折舊	2,000	4,668	2,668	133.40	依實際需要支出。
職工福利	15,000	13,600	-1,400	9.33	依實際需要支出。
雜項購置	-	31,500	31,500	-	依實際需要支出。
雜費	150,000	140,664	-9,336	6.22	依實際需要支出。
差旅費	50,000	35,240	-14,760	29.52	依業務需要支出。
勞務費	100,000	97,500	-2,500	2.50	依業務需要支出。
業務推廣費	50,000	-	-50,000	100.00	依業務需要支出。
會議費	30,000	4,650	-25,350	84.50	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	450,000	-550,000	55.00	依業務需要支出。
訓練費	10,000	-	-10,000	100.00	依業務需要支出。
合 計	8,822,000	6,300,558	-2,521,442	28.58	

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 106 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	54,000,000	5,400,000	61,557,049	2,470,906	64,027,955	5,400,000	100.00	-	2,470,906	

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 106 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							
內政部營建署	-	1,600,000	-	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	6,095,240	-	6,095,240	-	60.35	
四、其他	-	-	-	-	-	-	
政府捐助小計	-	7,695,240	-	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	-	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問 股份有限公司	125,000	125,000	-	125,000	25.00	1.24	
二、個人	-	-	-	-	-	-	
三、累積賸餘轉基金	-	1,904,760	-	1,904,760	-	18.85	
民間捐助小計	500,000	2,404,760	-	2,404,760	100.00	23.81	
合 計	500,000	10,100,000	-	10,100,000	100.00	100.00	

参 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 106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	-	
董 事 長	1	1	-	
特別助理	1	1	-	
行政企劃部	6	4	-2	
經 理	1	-	-1	
副 理	-	-	-	
主 任	1	-	-1	
工 程 師	1	1	-	
專 員	3	3	-	
合 計	8	6	-2	

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 106 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-) (3)=(2)-(1)	說明
兼職費	648,000	648,000	-	第十二屆董事會： 董事9人、監察人1人，董 事長未支領兼職費。
薪資支出-薪資	3,600,000	2,613,692	-986,308	因實際發放金額較預算編 列金額減少所致。
薪資支出-年終獎金	300,000	311,000	11,000	因實際發放金額較預算編 列金額增加所致。
薪資支出-其他獎金	36,000	23,000	-13,000	因實際發放金額較預算編 列金額減少所致。
薪資支出-加班費	20,000	-	-20,000	無人員加班所致。
薪資支出-退休金	1,600,000	1,040,618	-559,382	本年度退休金費用 1,040,618元，包括新制退 休金費用167,946元，以及 依據國際會計準則公報第 19號「員工福利」規定所 補列 <u>退休金費用之確定福 利成本192,174及其他綜合 損益之確定福利計畫之再 衡量數680,498元</u> 。本年度 決算金額較預算金額減少 559,382元，係因多估退休 金費用所致。
伙食費	151,000	108,000	-43,000	因實際發放人數較預算編 列人數少2人所致。
保險費	400,000	327,378	-72,622	因實際發放人數較預算編 列人數少2人所致。
合計	6,755,000	5,071,688	-1,683,312	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國 106 年度決算



(106 年 1 月 1 日至 106 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 106 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) 收支營運決算表	5
(二) 現金流量決算表	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 106 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 年度及 103 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 萬元及 400 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,400 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：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、朱克芬

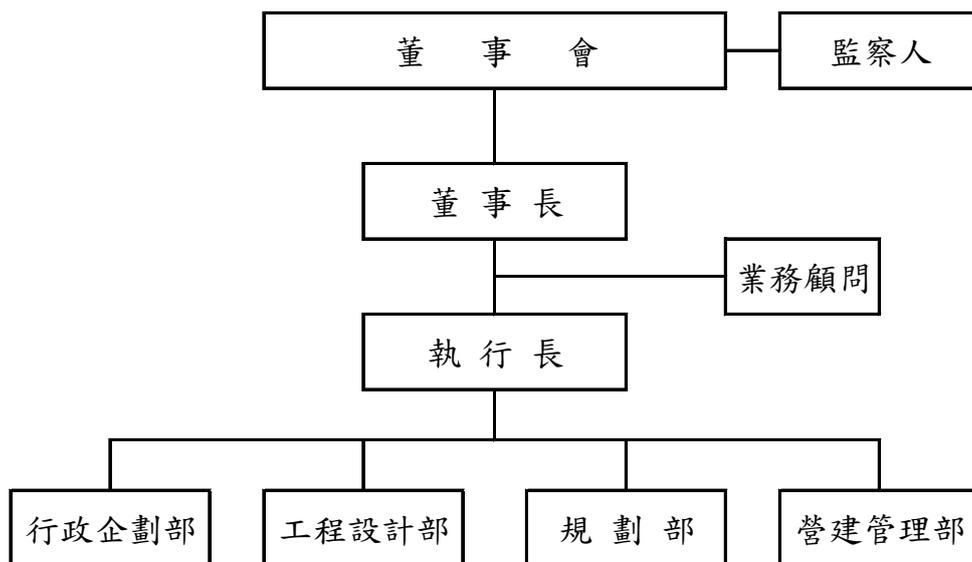
監 察 人：張秀齡

(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 46

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 3 人、工程設計部 25 人、規劃部 2 人、營建管理部 15 人。

中 泱 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 9,223 萬 4,000 元，執行結果，收入決算數 7,570 萬 1,272 元，包含營業收入 7,437 萬 8,934 元，利息收入 7 萬 2,317 元，投資中冠公司之收益 119 萬 373 元，其他收入 5 萬 6,029 元，處分資產利益 3,619 元，與預算數比較，本年度收入計減少 1,653 萬 2,728 元，約 17.92%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 8,702 萬 5,000 元，執行結果，支出決算數 7,323 萬 366 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 3,700 萬 8,857 元，租金費用 323 萬 5,953 元，辦公費用 469 萬 9,922 元，業務費用 2,775 萬 4,385 元，所得稅費用 31 萬 5,249 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,379 萬 4,634 元，約 15.85%，主要係因人事費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 520 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨利 247 萬 906 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 273 萬 8,094 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 422 萬 6,484 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期淨利 247 萬 906 元，調整非現金項目 1,233 萬 525 元，合計業務活動之淨現金流入 1,480 萬 1,431 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置固定資產 7 萬 8,200 元，處分固定資產價款 3,619 元，增加存出保證金 79 萬 2,186 元，減少遞延所得稅資產 31 萬 5,249 元，減少信用保證備償帳戶 1 萬 2,264 元，收取現金股利 23 萬 899 元，投資活動之淨現金流出 30 萬 8,355 元。
- (四)融資活動之現金流量：
本年度減少存入保證金 57 萬 800 元，融資活動之淨現金流出 57 萬 800 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨增 1,392 萬 2,276 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 1,814 萬 8,760 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 6,155 萬 7,049 元，包含股本 5,400 萬元，法定公積 658 萬 8,131 元，累積盈虧 96 萬 8,918 元，本年度未提列法定公積，本期淨利 247 萬 906 元，本年度淨值期末餘額為 6,402 萬 7,955 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 284 萬 7,535 元，包括流動資產 7,545 萬 7,306 元，長期投資 1,485 萬 2,640 元，固定資產 42 萬 6,970 元，其他資產 1,211 萬 619 元。資產總額較上年度決算數 8,971 萬 5,311 元，增加 1,313 萬 2,224 元。
- (二)本年度負債總額決算數 3,881 萬 9,580 元，占資產總額 37.74%，全數為流動負債 3,881 萬 9,580 元。負債總額較上年度決算數 2,815 萬 8,262 元，增加 1,066 萬 1,318 元。
- (三)本年度業主權益決算數 6,402 萬 7,955 元，占資產總額 62.26%，包括股本 5,400 萬元，法定公積 658 萬 8,131 元，累積盈虧 343 萬 9,824 元。業主權益總額較上年度決算數 6,155 萬 7,049 元，增加 247 萬 906 元。

主要表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 106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
49,757,645	收入總額	92,234,000	75,701,272	-16,532,728	17.92
49,308,507	營業收入	91,000,000	74,378,934	-16,621,066	18.26
112,731	利息收入	200,000	72,317	-127,683	63.84
256,555	投資收益	1,034,000	1,190,373	156,373	15.12
76,233	其他收入	-	56,029	56,029	-
3,619	處分資產利益	-	3,619	3,619	-
60,471,420	支出總額	87,025,000	73,230,366	-13,794,634	15.85
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
36,985,854	人事費用	54,024,000	37,008,857	-17,015,143	31.50
3,249,792	租金費用	3,600,000	3,235,953	-364,047	10.11
4,834,493	辦公費用	7,750,000	4,699,922	-3,050,078	39.36
17,424,023	業務費用	20,580,000	27,754,385	7,174,385	34.86
(2,238,742)	所得稅費用(利益)	855,000	315,249	-539,751	63.13
(10,713,775)	本期損益	5,209,000	2,470,906	-2,738,094	52.56

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 106 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				
本期損益	5,209,000	2,470,906	-2,738,094	52.56
調整非現金項目				
折舊	772,000	641,670	-130,330	16.88
處分固定資產利益	-	-3,619	-3,619	-
投資損失(收益)	-1,034,000	-1,190,373	-156,373	15.12
應收票據(增加)減少	-	286,350	286,350	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	-	-	-
應收帳款(增加)減少	-1,000,000	4,514,223	5,514,223	551.42
其他應收款(增加)減少	-	7,244	7,244	-
其他應收款-關係人(增加)減少	-	-	-	-
在建工程(增加)減少	-	-2,503,589	-2,503,589	-
預付款項(增加)減少	-	-109,573	-109,573	-
其他流動資產(增加)減少	25,000	-543,926	-568,926	2,275.70
應付票據增加(減少)	-	1,094,746	1,094,746	-
應付票據-關係人增加(減少)	-	1,500,000	1,500,000	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	6,899,960	6,899,960	-
應付帳款增加(減少)	-670,000	-	670,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	1,941,312	1,941,312	-
應付款-關係人增加(減少)	-	-1,003,424	-1,003,424	-
應納稅額增加(減少)	-	391,337	391,337	-
預收工程款增加(減少)	-	716,864	716,864	-
其他流動負債增加(減少)	10,000	-308,677	-318,677	3,186.77
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,312,000	14,801,431	11,489,431	346.90
投資活動之現金流量				
購置固定資產價款	-800,000	-78,200	721,800	90.23
處分固定資產價款	-	3,619	3,619	-
存出保證金(增加)減少	-1,512,000	-792,186	719,814	47.61
遞延所得稅資產(增加)減少	-	315,249	315,249	-
信用保證備償帳戶(增加)減少	-	12,264	12,264	-
收取現金股利	-	230,899	230,899	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,312,000	-308,355	2,003,645	86.66
融資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	-570,800	-570,800	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-570,800	-570,800	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,000,000	13,922,276	12,922,276	1,292.23
期初現金及約當現金	28,000,000	4,226,484	-23,773,516	84.91
期末現金及約當現金	29,000,000	18,148,760	-10,851,240	37.42

註：本年度報廢電腦設備 47,925 元，報廢運輸設備 59,047 元，報廢資產合計 106,972 元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	54,000,000			54,000,000	105年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	6,588,131			6,588,131	105年未提撥法定盈餘公積。
累積盈虧	968,918	2,470,906		3,439,824	本期損益轉入利益247萬906元。
合 計	61,557,049	2,470,906	-	64,027,955	

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 106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	75,457,306	63,185,759	12,271,547	19.42
周轉金	150,000	110,000	40,000	36.36
銀行存款	17,998,760	4,116,484	13,882,276	337.24
應收票據	613,332	899,682	-286,350	31.83
應收帳款	13,737,996	18,252,219	-4,514,223	24.73
其他應收款	163,563	170,807	-7,244	4.24
在建工程	41,082,069	38,578,480	2,503,589	6.49
預付款項	1,105,865	996,292	109,573	11.00
其他流動資產	605,721	61,795	543,926	880.21
長期投資	14,852,640	13,893,166	959,474	6.91
長期投資	14,852,640	13,893,166	959,474	6.91
固定資產	426,970	990,440	-563,470	56.89
電腦設備	6,082,427	6,052,152	30,275	0.50
減：累計折舊-電腦設備	-5,683,743	-5,259,678	-424,065	8.06
運輸設備	2,349,999	2,409,046	-59,047	2.45
減：累計折舊-運輸設備	-2,321,713	-2,211,080	-110,633	5.00
辦公設備	455,629	455,629	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-455,629	-455,629	0	0.00
其他設備	431,155	431,155	0	0.00
減：累計折舊-其他設備	-431,155	-431,155	0	0.00
其他資產	12,110,619	11,645,946	464,673	3.99
存出保證金	8,545,807	7,753,621	792,186	10.22
信用保證備償帳戶	1,641,319	1,653,583	-12,264	0.74
遞延所得稅資產	1,923,493	2,238,742	-315,249	14.08
資產合計	102,847,535	89,715,311	13,132,224	14.64

註1: 本年度電腦設備決算數6,082,427元=上年度決算數6,052,152元+新增電腦設備78,200元-報廢電腦設備47,925元。

本年度電腦設備提列折舊471,990元，報廢電腦設備借記累計折舊47,925元。

註2: 本年度運輸設備決算數2,349,999元=上年度決算數2,409,046元-報廢運輸設備59,047元。

本年度運輸設備提列折舊169,680元，報廢運輸設備借記累計折舊59,047元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 106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	38,819,580	27,587,462	11,232,118	40.71
應付票據	1,094,746	-	1,094,746	-
應付票據-關係人	1,500,000	-	1,500,000	-
其他應付票據-關係人	17,568,315	10,668,355	6,899,960	64.68
應付費用	7,586,576	5,645,264	1,941,312	34.39
應付款-關係人	331,458	1,334,882	-1,003,424	75.17
應納稅額	971,288	579,951	391,337	67.48
預收工程款	9,501,640	8,784,776	716,864	8.16
其他流動負債	265,557	574,234	-308,677	53.75
其他負債	-	570,800	-570,800	100.00
存入保證金	-	570,800	-570,800	100.00
負債合計	38,819,580	28,158,262	10,661,318	37.86
業 主 權 益				
股本	54,000,000	54,000,000	0	0.00
股本	54,000,000	54,000,000	0	0.00
保留盈餘	10,027,955	7,557,049	2,470,906	32.70
法定公積	6,588,131	6,588,131	0	0.00
累積盈虧	3,439,824	968,918	2,470,906	255.02
業 主 權 益 合 計	64,027,955	61,557,049	2,470,906	4.01
負債及業主權益合計	102,847,535	89,715,311	13,132,224	14.64

本頁空白

主辦會計：張秀慧



首長：黃宏順



中冠科技顧問股份有限公司

中華民國 106 年度決算



(106 年 1 月 1 日至 106 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 106 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	2
1. 收支營運實況	2
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	3

二、主要表

(一) 收支營運決算表	5
(二) 現金流量決算表	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 106 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 年度及 103 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 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,050 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：

第三屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

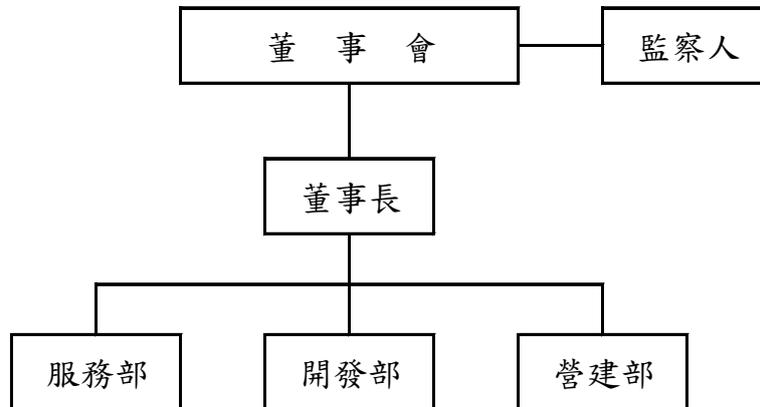
董 事：張文仁、郭逸榛

監 察 人：方秋金

（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 18 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 15 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推動愛臺12項建設，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、推動愛臺十二項建設暨有關之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「中決公司」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 2,465 萬元，執行結果，收入決算數 2,373 萬 9,794 元，包含營業收入 2,355 萬 272 元，利息收入 4 萬 4,759 元，其他收入 14 萬 4,763 元，與預算數比較，本年度收入計減少 91 萬 206 元，約 3.69%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,361 萬 6,000 元，執行結果，支出決算數 2,254 萬 9,421 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,408 萬 9,595 元，

租金費用 94 萬 1,849 元，辦公費用 60 萬 9,062 元，業務費用 644 萬 9,104 元，所得稅費用 24 萬 3,811 元，與預算數比較，本年度支出計減少 106 萬 6,579 元，約 4.52%，主要係因人事費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 103 萬 4,000 元，執行結果，決算數為淨利 119 萬 373 元，與預算數比較，本年度淨利計減少 15 萬 6,373 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 62 萬 6,055 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期損益 119 萬 373 元，調整非現金項目 30 萬 1,452 元，合計業務活動之淨現金流入 149 萬 1,825 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度減少存出保證金 1 萬 4,302 元，投資活動之淨現金流入 1 萬 4,302 元。

(四)融資活動之現金流量：

本年度分配現金股利 23 萬 899 元，融資活動之淨現金流出 23 萬 899 元。

(五)本年度現金及約當現金淨增 127 萬 5,228 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 190 萬 1,283 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,389 萬 3,166 元，包含股本 1,050 萬元，法定公積 106 萬 3,662 元，累積盈虧 232 萬 9,504 元，本年度提列法定公積 2 萬 5,656 元，分配現金股利 23 萬 899 元，本期損益 119 萬 373 元，本年度淨值期末餘額為 1,485 萬 2,640 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 3,827 萬 3,544 元，包括流動資產 3,410 萬 2,475 元，固定資產 0 元，其他資產 417 萬 1,069 元。資產總額較上年度決算數 3,006 萬 6,970 元，增加 820 萬 6,574 元。

(二)本年度負債總額決算數 2,342 萬 904 元，占資產總額 61.19%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 1,617 萬 3,804 元，增加 724 萬 7,100 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,485 萬 2,640 元，占資產總額 38.81%，包括股本 1,050 萬元，法定公積 108 萬 9,318 元，累積盈虧 326 萬 3,322

元。業主權益總額較上年度決算數 1,389 萬 3,166 元，增加 95 萬 9,474 元。

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 106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
21,848,252	收入總額	24,650,000	23,739,794	-910,206	3.69
21,714,601	營業收入	24,600,000	23,550,272	-1,049,728	4.27
49,841	利息收入	50,000	44,759	-5,241	10.48
83,810	其他收入	-	144,763	144,763	-
21,591,697	支出總額	23,616,000	22,549,421	-1,066,579	4.52
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
13,670,519	人事費用	16,028,000	14,089,595	-1,938,405	12.09
945,485	租金費用	960,000	941,849	-18,151	1.89
842,663	辦公費用	1,460,000	609,062	-850,938	58.28
5,785,210	業務費用	4,740,000	6,449,104	1,709,104	36.06
131,820	所得稅費用	212,000	243,811	31,811	15.01
256,555	本期損益	1,034,000	1,190,373	156,373	15.12

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 106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				
本期損益	1,034,000	1,190,373	156,373	15.12
調整非現金項目				
折舊	100,000	-	-100,000	100.00
應收票據-關係人(增加)減少	-	-1,500,000	-1,500,000	-
應收帳款(增加)減少	-220,000	-1,601,744	-1,381,744	628.07
在建工程(增加)減少	-	-3,946,852	-3,946,852	-
其他應收款(增加)減少	-	88,851	88,851	-
預付款項(增加)減少	-	13,868	13,868	-
其他流動資產(增加)減少	-18,000	229	18,229	101.27
應付票據增加(減少)	-	-46,156	-46,156	-
應付票據-關係人增加(減少)	-	4,003,123	4,003,123	-
應付帳款增加(減少)	-298,000	-	298,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	849,695	849,695	-
其他應付款-關係人增加(減少)	-	6,671	6,671	-
其他應付款增加(減少)	-	234,446	234,446	-
預收工程款增加(減少)	-	2,198,497	2,198,497	-
其他流動負債增加(減少)	2,000	824	-1,176	58.80
業務活動之淨現金流入(流出-)	600,000	1,491,825	891,825	148.64
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	-100,000	14,302	114,302	114.30
投資活動之淨現金流入(流出-)	-100,000	14,302	114,302	114.30
融資活動之現金流量				
分配現金股利	-	-230,899	-230,899	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-230,899	-230,899	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	500,000	1,275,228	775,228	155.05
期初現金及約當現金	4,500,000	626,055	-3,873,945	86.09
期末現金及約當現金	5,000,000	1,901,283	-3,098,717	61.97

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘 額	本 年 度		本年度期末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
股本	10,500,000	-	-	10,500,000	105年末分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	1,063,662	25,656	-	1,089,318	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	2,329,504	1,190,373	256,555	3,263,322	(1)本期損益轉入利益119萬373元。 (2)提撥10%法定盈餘公積2萬5,656元。 (3)分配現金股利轉入中決工程23萬899元。
合 計	13,893,166	1,216,029	256,555	14,852,640	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 106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	34,102,475	25,881,599	8,220,876	31.76
周轉金	20,000	20,000	0	0.00
銀行存款	1,881,283	606,055	1,275,228	210.41
應收票據-關係人	1,500,000	-	1,500,000	-
應收帳款	3,322,714	1,720,970	1,601,744	93.07
其他應收款	20,038	108,889	-88,851	81.60
在建工程	27,309,923	23,363,071	3,946,852	16.89
預付款項	48,517	62,385	-13,868	22.23
其他流動資產	-	229	-229	100.00
固定資產	-	-	-	-
電腦設備	388,758	388,758	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-388,758	-388,758	0	0.00
其他資產	4,171,069	4,185,371	-14,302	0.34
存出保證金	4,171,069	4,185,371	-14,302	0.34
資 產 合 計	38,273,544	30,066,970	8,206,574	27.29

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 106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	23,420,904	16,173,804	7,247,100	44.81
應付票據	69,780	115,936	-46,156	39.81
應付票據-關係人	13,271,525	9,268,402	4,003,123	43.19
應付費用	3,196,875	2,347,180	849,695	36.20
其他應付款-關係人	140,814	134,143	6,671	4.97
應納稅額	257,908	188,301	69,607	36.97
應付所得稅	210,800	45,961	164,839	358.65
預收工程款	6,208,500	4,010,003	2,198,497	54.83
其他流動負債	64,702	63,878	824	1.29
負債合計	23,420,904	16,173,804	7,247,100	44.81
業 主 權 益				
股本	10,500,000	10,500,000	0	0.00
股本	10,500,000	10,500,000	0	0.00
保留盈餘	4,352,640	3,393,166	959,474	28.28
法定公積	1,089,318	1,063,662	25,656	2.41
累積盈虧	3,263,322	2,329,504	933,818	40.09
業 主 權 益 合 計	14,852,640	13,893,166	959,474	6.91
負債及業主權益合計	38,273,544	30,066,970	8,206,574	27.29

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：黃宏順

