

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員 丁婷鈺

機關長官 李柏昌

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.....	14

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)				
02	151		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	0	59 59	0	59		
04				170	01	0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	0	59 59	0	59
						0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	0	59 59	0	59
						0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	0	59 59	0	59
	0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000			90,000	42,000 127,162	0	37,162			
			01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	90,000	42,000 127,162	0	37,162		
				0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	90,000	42,000 126,837	0	36,837		
				0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	90,000	42,000 126,837	0	36,837		
				0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 325	0	325		
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	4,000	1,716 8,336	0	4,336		

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)		
	169		01	1230500000-5	60,000	60,000	4,000	1,716	0	4,336
				勞動及職業安全衛生研究所	0		8,336			
				1230500200-4	60,000	60,000	4,000	1,716	0	4,336
				雜項收入	0		8,336			
				1230500210-8	60,000	60,000	4,000	1,716	0	4,336
				其他雜項收入	0		8,336			
				合計	960,000	960,000	94,000	43,775	0	41,557
					0		135,557			

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)
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)	
15				0030000000-4 勞動部主管							
	06			0030500000-8 勞動及職業安全衛生研究所	303,844,000	0	303,844,000	57,100,000	16,827,581	9,968,123	
					0	0			47,131,877	588,840	
					0	0			0		
		01		5230500100-5 一般行政	103,857,000	0	103,857,000	48,654,000	13,983,917	8,801,411	
					0	0			39,852,589	56,320	
					0	0			0		
				10 人事費	100,152,000	0	100,152,000	45,090,000	13,871,226	6,093,970	
					0	0			38,996,030	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,651,000	0	3,651,000	3,546,000	112,691	2,705,441	
					0	0			840,559	56,320	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	2,000	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	100,000	40,950	2,050	
					0	0			97,950	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	100,000	40,950	2,050	
					0	0			97,950	0	
					0	0			0		

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
		02		5230501100-0	193,043,000	0	193,043,000	8,346,000	2,802,714	1,164,662	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		7,181,338	532,520		
					0	0		0			
				10	10,715,000	0	10,715,000	3,424,000	620,190	841,056	
				人事費	0	0		2,582,944	508,520		
					0	0		0			
				20	179,328,000	0	179,328,000	4,922,000	2,182,524	323,606	
				業務費	0	0		4,598,394	24,000		
					0	0		0			
				40	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
		02		5230501100-0*	1,563,000	0	1,563,000	0	0	0	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				30	1,563,000	0	1,563,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
		03		5230509000-0	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
02		5230509019-8*	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0			
		其他設備	0	0		0	0				
			0	0		0	0				

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			04	30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				5230509800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	312,400	0	312,400	312,400	312,400	0	
				0	0	0	312,400	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	312,400	0	312,400	312,400	312,400	0	
				0	0	0	312,400	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,618,052	0	3,618,052	3,618,052	915,767	0	
				0	0	0	3,618,052	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	3,618,052	0	3,618,052	3,618,052	915,767	0	
				0	0	0	3,618,052	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	307,774,452	0	307,774,452	61,030,452	18,055,748	9,968,123	
				0	0	0	51,062,329	588,840			
				0	0	0	0	0			

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	勞動及職業安全衛生研究	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	38,996,030	2,582,944	3,618,052	312,400	45,509,426
1015 法定編制人員待遇	19,852,558	2,582,944	0	0	22,435,502
1020 約聘僱人員待遇	311,392	0	0	0	311,392
1025 技工及工友待遇	457,320	0	0	0	457,320
1030 獎金	15,840,096	0	0	0	15,840,096
1035 其他給與	109,413	0	17,900	312,400	439,713
1040 加班費	123,671	0	0	0	123,671
1045 退休退職給付	40,824	0	3,600,152	0	3,640,976
1050 退休離職儲金	1,571,974	0	0	0	1,571,974
1055 保險	688,782	0	0	0	688,782
20 業務費	840,559	4,598,394	0	0	5,438,953
2003 教育訓練費	20,000	0	0	0	20,000
2006 水電費	69,620	1,432,887	0	0	1,502,507
2009 通訊費	32,414	796,204	0	0	828,618
2018 資訊服務費	759	10,000	0	0	10,759
2021 其他業務租金	4,413	130,163	0	0	134,576
2024 稅捐及規費	0	16,000	0	0	16,000
2027 保險費	471,817	0	0	0	471,817
2036 按日按件計資酬金	16,000	100,310	0	0	116,310
2039 委辦費	0	57,181	0	0	57,181
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	23,466	33,250	0	0	56,716
2054 一般事務費	161,528	1,763,129	0	0	1,924,657

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	勞動及職業安全衛生研究	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
2066 車輛及辦公器具養護費	26,215	0	0	0	26,215
2069 設施及機械設備養護費	7,808	187,357	0	0	195,165
2072 國內旅費	1,360	20,194	0	0	21,554
2081 運費	71	1,719	0	0	1,790
2093 特別費	5,088	0	0	0	5,088
30 設備及投資*	97,950	0	0	0	97,950
3020 機械設備費*	40,950	0	0	0	40,950
3035 雜項設備費*	57,000	0	0	0	57,000
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	39,950,539	7,181,338	3,618,052	312,400	51,062,329

勞動部勞動及職業安全衛生研究所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03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	135,557	0	0	0	0	0	0	0	135,557
本年度	135,557	0	0	0	0	0	0	0	135,557
0430500301 一般賠償收入	59	0	0	0	0	0	0	0	59
0730500103 租金收入	126,837	0	0	0	0	0	0	0	126,837
0730500500 廢舊物資售價	325	0	0	0	0	0	0	0	325
1230500210 其他雜項收入	8,336	0	0	0	0	0	0	0	8,336
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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03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)			
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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03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	51,062,329	588,840	0	0	80,000	0	0	0	51,731,169	9,299,283
本年度	51,062,329	588,840	0	0	80,000	0	0	0	51,731,169	9,299,283
一、本年度經費	47,131,877	588,840	0	0	80,000	0	0	0	47,800,717	9,299,283
5230500100 一般行政	39,950,539	56,320	0	0	0	0	0	0	40,006,859	8,747,141
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	7,181,338	532,520	0	0	80,000	0	0	0	7,793,858	552,142
二、統籌科目	3,930,452	0	0	0	0	0	0	0	3,930,452	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,618,052	0	0	0	0	0	0	0	3,618,052	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	312,400	0	0	0	0	0	0	0	312,400	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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

平衡表

中華民國114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	551,968,124	2 負債	18,046,149
11 流動資產	18,494,989	21 流動負債	15,448,624
110103 專戶存款	17,826,149	210302 應付代收款	15,448,624
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,597,525
110901 預付款	588,840	280301 存入保證金	2,597,525
14 固定資產	529,055,179	3 淨資產	533,921,975
140101 土地	160,561,327	31 資產負債淨額	533,921,975
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	533,921,975
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-218,509,577		
140501 機械及設備	254,351,224		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-238,162,731		
140601 交通及運輸設備	4,882,962		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,078,981		
140701 雜項設備	36,350,771		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,445,447		
16 無形資產	4,197,956		
160101 權利	999,128		
160102 電腦軟體	3,198,828		
18 其他資產	220,000		
180101 暫付款	220,000		
合 計	551,968,124	合 計	551,968,124

附註：保證品(應付保證品) 262,100元

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,834,614	51,866,726
公庫撥入數	10,790,839	51,731,169
罰款及賠償收入	59	59
財產收益	42,000	127,162
其他收入	1,716	8,336
支出	19,632,321	55,814,372
繳付公庫數	43,775	135,557
人事支出	15,719,583	45,509,426
業務支出	2,295,215	5,438,953
獎補助支出	0	16,000
財產損失	3,932	3,932
折舊、折耗及攤銷	1,569,816	4,710,504
收支餘絀	-8,797,707	-3,947,646

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年03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	160,561,327	0	0	0	0	160,561,327
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-216,211,313	0	0	-2,298,264	339,596,054
機械及設備	254,310,274	-237,074,377	40,950	0	-1,088,354	16,188,493
交通及運輸設備	4,882,962	-4,006,795	0	0	-72,186	803,981
雜項設備	36,686,996	-24,190,811	57,000	393,225	-254,636	11,905,324
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,033,274	0	0	34,146	0	999,128
小計	1,015,580,464	-481,483,296	97,950	427,371	-3,713,440	530,054,307
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	3,772,453	0	0	573,625	0	3,198,828
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	3,772,453	0	0	573,625	0	3,198,828
合計	1,019,352,917	-481,483,296	97,950	1,000,996	-3,713,440	533,253,135
備註						

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年03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	135,557	51,731,169	51,866,726	收入
	0	51,731,169	51,731,169	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	59	0	59	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	127,162	0	127,162	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	8,336	0	8,336	其他收入
歲出	51,062,329	4,752,043	55,814,372	支出
	0	135,557	135,557	繳付公庫數
人事費	45,509,426	0	45,509,426	人事支出
業務費	5,438,953	0	5,438,953	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	97,950	-97,950	0	
	0	3,932	3,932	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	4,710,504	4,710,504	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,926,772	46,979,126	-3,947,646	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數為歲出實現數51,731,169元。2.繳付公庫數為歲入實現數135,557元。3.設備及投資為預算取得之財產97,950元。4.報廢財產損失3,932元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數4,114,115元+無形資產攤銷596,389元之合計數4,710,504元。