

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 1 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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01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	0 0	0	0
04				0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	0	0 0	0	0
				0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0	0
				0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000	30,000	42,837 42,837	0	12,837			
04	170		01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	30,000	42,837 42,837	0	12,837
				0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	30,000	42,837 42,837	0	12,837
				0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	30,000	42,837 42,837	0	12,837
				0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	0	1,700 1,700	0	1,700

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01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	0	1,700	0	1,700
				勞動及職業安全衛生研究所	0			1,700		
				1230500200-4	60,000	60,000	0	1,700	0	1,700
				雜項收入	0			1,700		
				1230500210-8	60,000	60,000	0	1,700	0	1,700
				其他雜項收入	0			1,700		
				合計	960,000	960,000	30,000	44,537	0	14,537
					0			44,537		

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01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	321,073,000	0	321,073,000	36,322,000	21,607,292	14,714,708	
					0	0			21,607,292	7,683,086	
					0	0			0		
		01		5230500100-5 一般行政	103,958,000	0	103,958,000	33,024,000	19,307,423	13,716,577	
					0	0			19,307,423	7,471,473	
					0	0			0		
				10 人事費	100,152,000	0	100,152,000	31,800,000	19,097,361	12,702,639	
					0	0			19,097,361	7,390,673	
					0	0			0		
				20 業務費	3,752,000	0	3,752,000	1,206,000	194,062	1,011,938	
					0	0			194,062	80,800	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	16,000	2,000	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	70,000	0	70,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	70,000	0	70,000	
					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01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	209,734,000	0	209,734,000	3,228,000	2,299,869	928,131	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		2,299,869	211,613		
					0	0		0			
				10	10,715,000	0	10,715,000	2,033,000	1,434,688	598,312	
				人事費	0	0		1,434,688	211,613		
					0	0		0			
				20	196,019,000	0	196,019,000	1,195,000	865,181	329,819	
				業務費	0	0		865,181	0		
					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		
					0	0		0	0		
				02	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	
				5230501100-0*	0	0		0	0		
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				30	2,000,000	0	2,000,000	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01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)
05			04	30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	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			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,804,418	0	1,804,418	1,804,418	1,804,418	0	
					0	0		1,804,418		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,804,418	0	1,804,418	1,804,418	1,804,418	0	
					0	0		1,804,418		0	
					0	0		0			
				合計	322,877,418	0	322,877,418	38,126,418	23,411,710	14,714,708	
					0	0		23,411,710		7,683,086	
					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01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	合計	
10 人事費	19,097,361	1,434,688	1,804,418	22,336,467	
1015 法定編制人員待遇	9,765,327	1,434,688	0	11,200,015	
1020 約聘僱人員待遇	155,696	0	0	155,696	
1025 技工及工友待遇	228,660	0	0	228,660	
1030 獎金	8,242,868	0	0	8,242,868	
1035 其他給與	20,021	0	0	20,021	
1045 退休退職給付	40,824	0	1,804,418	1,845,242	
1050 退休離職儲金	519,055	0	0	519,055	
1055 保險	124,910	0	0	124,910	
20 業務費	194,062	865,181	0	1,059,243	
2006 水電費	29,282	522,821	0	552,103	
2009 通訊費	10,657	261,859	0	272,516	
2018 資訊服務費	253	0	0	253	
2024 稅捐及規費	0	16,000	0	16,000	
2027 保險費	135,720	0	0	135,720	
2036 按日按件計資酬金	0	7,320	0	7,320	
2039 委辦費	0	57,181	0	57,181	
2054 一般事務費	18,150	0	0	18,150	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
合計	19,307,423	2,299,869	1,804,418	23,411,710	

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01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	44,537	0	0	0	0	0	0	0	44,537
本年度	44,537	0	0	0	0	0	0	0	44,537
0730500103 租金收入	42,837	0	0	0	0	0	0	0	42,837
1230500210 其他雜項收入	1,700	0	0	0	0	0	0	0	1,700
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
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

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01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)			
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01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	23,411,710	7,683,086	0	0	80,000	0	0	0	31,174,796	6,951,622
本年度	23,411,710	7,683,086	0	0	80,000	0	0	0	31,174,796	6,951,622
一、本年度經費	21,607,292	7,683,086	0	0	80,000	0	0	0	29,370,378	6,951,622
5230500100 一般行政	19,307,423	7,471,473	0	0	0	0	0	0	26,778,896	6,315,104
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	2,299,869	211,613	0	0	80,000	0	0	0	2,591,482	636,518
二、統籌科目	1,804,418	0	0	0	0	0	0	0	1,804,418	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,804,418	0	0	0	0	0	0	0	1,804,418	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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	560,072,002	2 負債	16,009,347
11 流動資產	23,772,433	21 流動負債	12,303,222
110103 專戶存款	16,009,347	210302 應付代收款	12,303,222
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,706,125
110901 預付款	7,683,086	280301 存入保證金	3,706,125
14 固定資產	531,696,439	3 淨資產	544,062,655
140101 土地	160,561,327	31 資產負債淨額	544,062,655
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	544,062,655
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-216,977,401		
140501 機械及設備	254,310,274		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-237,437,149		
140601 交通及運輸設備	4,882,962		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,031,143		
140701 雜項設備	36,686,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,405,058		
16 無形資產	4,603,130		
160101 權利	1,021,892		
160102 電腦軟體	3,581,238		
合 計	560,072,002	合 計	560,072,002

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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,219,333	31,219,333
公庫撥入數	31,174,796	31,174,796
財產收益	42,837	42,837
其他收入	1,700	1,700
支出	25,026,299	25,026,299
繳付公庫數	44,537	44,537
人事支出	22,336,467	22,336,467
業務支出	1,059,243	1,059,243
獎補助支出	16,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	1,570,052	1,570,052
收支餘絀	6,193,034	6,193,034

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01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	-766,088	341,128,230
機械及設備	254,310,274	-237,074,377	0	0	-362,772	16,873,125
交通及運輸設備	4,882,962	-4,006,795	0	0	-24,348	851,819
雜項設備	36,686,996	-24,190,811	0	0	-214,247	12,281,938
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,033,274	0	0	11,382	0	1,021,892
小計	1,015,580,464	-481,483,296	0	11,382	-1,367,455	532,718,331
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	191,215	0	3,581,238
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	191,215	0	3,581,238
合計	1,019,352,917	-481,483,296	0	202,597	-1,367,455	536,299,569
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01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	44,537	31,174,796	31,219,333	收入
	0	31,174,796	31,174,796	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	0	0	0	規費收入
財產收入	42,837	0	42,837	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	1,700	0	1,700	其他收入
歲出	23,411,710	1,614,589	25,026,299	支出
	0	44,537	44,537	繳付公庫數
人事費	22,336,467	0	22,336,467	人事支出
業務費	1,059,243	0	1,059,243	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	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	1,570,052	1,570,052	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,367,173	29,560,207	6,193,034	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31,174,796元。2.繳付公庫數為歲入實現數44,537元。3.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數1,367,455元+無形資產攤銷202,597元之合計數1,570,052元。