

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 113 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113年01月01日至113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	158		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0	0		
04				168	01	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			0	0 0	0	0			
			01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	0	0 0	0	0		
				0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	0	0 0	0	0		
				0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	0	0 0	0	0		
				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	3,100 3,100	0	3,100		

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113年01月01日至113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)		
	166		01	1230500000-5 勞動及職業安全衛生研究所	60,000	60,000	0	3,100	0	3,100
					0			3,100		
				1230500200-4 雜項收入	60,000	60,000	0	3,100	0	3,100
					0			3,100		
				1230500210-8 其他雜項收入	60,000	60,000	0	3,100	0	3,100
				0			3,100			
			02	合計	960,000	960,000	0	3,100	0	3,100
					0			3,100		

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113年01月01日至113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	310,878,000	0	310,878,000	35,512,000	22,390,411	13,121,589	
					0	0			22,390,411	6,933,210	
					0	0			0		
		01		5230500100-5 一般行政	98,889,000	0	98,889,000	30,545,000	18,970,549	11,574,451	
					0	0			18,970,549	6,788,490	
					0	0			0		
				10 人事費	96,484,000	0	96,484,000	30,400,000	18,860,989	11,539,011	
					0	0			18,860,989	6,758,490	
					0	0			0		
				20 業務費	2,357,000	0	2,357,000	145,000	109,560	35,440	
					0	0			109,560	30,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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 勞動及職業安全衛生研究	205,077,000	0	205,077,000	4,967,000	3,419,862	1,547,138	
					0	0			3,419,862	144,720	
					0	0			0		
				10 人事費	13,058,000	0	13,058,000	2,477,000	2,457,340	19,660	
					0	0			2,457,340	0	
					0	0			0		
				20 業務費	189,169,000	0	189,169,000	2,490,000	962,522	1,527,478	
					0	0			962,522	144,720	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,850,000	0	2,850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5230501100-0* 勞動及職業安全衛生研究	1,531,000	0	1,531,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,531,000	0	1,531,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5230509000-0 一般建築及設備	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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 <											

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	18,860,989	2,457,340	436,590	1,712,600	23,467,519
1015 法定編制人員待遇	9,817,180	2,457,340	398,040	0	12,672,560
1020 約聘僱人員待遇	306,120	0	11,640	0	317,760
1025 技工及工友待遇	214,620	0	14,040	0	228,660
1030 獎金	7,825,742	0	12,870	0	7,838,612
1045 退休退職給付	40,824	0	0	1,712,600	1,753,424
1050 退休離職儲金	519,353	0	0	0	519,353
1055 保險	137,150	0	0	0	137,150
20 業務費	109,560	962,522	0	0	1,072,082
2006 水電費	18,130	412,390	0	0	430,520
2009 通訊費	10,647	261,581	0	0	272,228
2018 資訊服務費	253	0	0	0	253
2024 稅捐及規費	0	20,000	0	0	20,000
2036 按日按件計資酬金	0	30,000	0	0	30,000
2039 委辦費	0	80,085	0	0	80,085
2045 國內組織會費	0	15,000	0	0	15,000
2051 物品	8,542	73,472	0	0	82,014
2054 一般事務費	71,730	50,000	0	0	121,730
2069 設施及機械設備養護費	0	5,939	0	0	5,939
2072 國內旅費	258	13,080	0	0	13,338
2084 短程車資	0	975	0	0	975
合計	18,970,549	3,419,862	436,590	1,712,600	24,539,601

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113年01月01日至113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	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
本年度	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
1230500210 其他雜項收入	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	24,539,601	7,207,078	0	0	80,000	0	0	0	31,826,679	6,108,379
本年度	24,539,601	7,207,078	0	0	80,000	0	0	0	31,826,679	6,108,379
一、本年度經費	22,390,411	6,933,210	0	0	80,000	0	0	0	29,403,621	6,108,379
5230500100 一般行政	18,970,549	6,788,490	0	0	0	0	0	0	25,759,039	4,785,961
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	3,419,862	144,720	0	0	80,000	0	0	0	3,644,582	1,322,418
二、統籌科目	2,149,190	273,868	0	0	0	0	0	0	2,423,058	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	436,590	273,868	0	0	0	0	0	0	710,458	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,712,600	0	0	0	0	0	0	0	1,712,600	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113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	559,554,208	2 負債	10,011,694
11 流動資產	17,298,772	21 流動負債	4,589,648
110103 專戶存款	10,011,694	210302 應付代收款	4,589,648
110104 零用金	80,000	28 其他負債	5,422,046
110901 預付款	7,207,078	280301 存入保證金	2,899,660
14 固定資產	537,371,766	280401 應付保管款	2,522,386
140101 土地	154,352,498	3 淨資產	549,542,514
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	549,542,514
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-207,784,345	310101 資產負債淨額	549,542,514
140501 機械及設備	268,460,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-248,765,092		
140601 交通及運輸設備	4,823,532		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,741,222		
140701 雜項設備	34,445,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,525,903		
16 無形資產	4,883,670		
160101 權利	1,011,583		
160102 電腦軟體	3,872,087		
合 計	559,554,208	合 計	559,554,208

附註：保證品(應付保證品) 704,600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113年01月01日至113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	31,829,779	31,829,779
公庫撥入數	31,826,679	31,826,679
其他收入	3,100	3,100
支出	26,199,470	26,199,470
繳付公庫數	3,100	3,100
人事支出	23,467,519	23,467,519
業務支出	1,072,082	1,072,082
折舊、折耗及攤銷	1,656,769	1,656,769
收支餘絀	5,630,309	5,630,309

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113年01月01日至113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	154,352,498	0	0	0	0	154,352,498
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-207,018,257	0	0	-766,088	350,321,286
機械及設備	268,460,885	-248,328,547	0	0	-436,545	19,695,793
交通及運輸設備	4,823,532	-3,716,309	0	0	-24,913	1,082,310
雜項設備	34,445,782	-22,333,219	0	0	-192,684	11,919,879
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,024,710	0	0	13,127	0	1,011,583
小計	1,021,213,038	-481,396,332	0	13,127	-1,420,230	538,383,349
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	4,095,499	0	0	223,412	0	3,872,087
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	4,095,499	0	0	223,412	0	3,872,087
合計	1,025,308,537	-481,396,332	0	236,539	-1,420,230	542,255,436
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113年01月01日至113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	3,100	31,826,679	31,829,779	收入
	0	31,826,679	31,826,679	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	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	3,100	0	3,100	其他收入
歲出	24,539,601	1,659,869	26,199,470	支出
	0	3,100	3,100	繳付公庫數
人事費	23,467,519	0	23,467,519	人事支出
業務費	1,072,082	0	1,072,082	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	1,656,769	1,656,769	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,536,501	30,166,810	5,630,309	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31,826,679元。2.繳付公庫數為歲入實現數3,100元。3.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數1,420,230元+無形資產攤銷236,539元之合計數1,656,769元。