

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 丁婷鈺

機關長官 李柏昌

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112年01月01日至112年04月30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	2,000	0 0	0	-2,000		
04				168	01	0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	2,000	0 0	0	-2,000
						0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	2,000	0 0	0	-2,000
						0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	2,000	0 0	0	-2,000
	0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000			2,000	0 1,183	0	-817			
			01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	2,000	0 1,183	0	-817		
				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	2,000	0 1,183	0	-817		
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	1,000	1,505 8,214	0	7,214		

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112年01月01日至112年04月30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	60,000	60,000	1,000	1,505	0	7,214
				勞動及職業安全衛生研究所	0			8,214		
				1230500200-4	60,000	60,000	1,000	1,505	0	7,214
				雜項收入	0			8,214		
				1230500210-8	60,000	60,000	1,000	1,505	0	7,214
			02	其他雜項收入	0			8,214		
				合計	960,000	960,000	5,000	1,505	0	4,397
					0			9,397		

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112年01月01日至112年04月30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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			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	319,196,000	0	319,196,000	96,352,000	17,856,309	28,145,996
					0	0			68,206,004	213,550
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	98,805,000	0	98,805,000	50,634,000	6,361,600	5,725,403
					0	0			44,908,597	45,797
					0	0			0	
				10 人事費	96,484,000	0	96,484,000	49,867,000	6,145,878	5,678,747
					0	0			44,188,253	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,273,000	0	2,273,000	747,000	215,722	42,656
					0	0			704,344	45,797
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	20,000	0	4,000
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	9,243,000	0	9,243,000	80,000	44,894	35,106
					0	0			44,894	30,205
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,243,000	0	9,243,000	80,000	44,894	35,106
					0	0			44,894	30,205
					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112年01月01日至112年04月30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		5230501100-0	180,714,000	0	180,714,000	21,125,000	6,660,839	2,661,463	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		18,463,537	137,548		
					0	0		0			
				10	12,925,000	0	12,925,000	4,502,000	788,827	288,173	
				人事費	0	0		4,213,827	33,548		
					0	0		0			
				20	164,939,000	0	164,939,000	16,623,000	5,872,012	2,373,290	
				業務費	0	0		14,249,710	104,000		
					0	0		0			
				40	2,850,000	0	2,850,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
		02		5230501100-0*	853,000	0	853,000	0	0	0	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	853,000	0	853,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
		03		5230509000-0	29,481,000	0	29,481,000	24,513,000	4,788,976	19,724,024	
				一般建築及設備	0	0		4,788,976	0		
					0	0		0			
				01	5230509001-2*	24,513,000	0	24,513,000	24,513,000	4,788,976	19,724,024
					土地購置	0	0		4,788,976	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112年01月01日至112年04月30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			02	30 設備及投資	24,513,000	0	24,513,000	24,513,000	4,788,976	19,724,024	
				0	0		4,788,976	0			
				0	0		0				
				5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0	
				0	0		0		0		
				0	0		0		0		
				30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	471,400	0	471,400	471,400	0	0	
				0	0		471,400		0		
				0	0		0		0		
				10 人事費	471,400	0	471,400	471,400	0	0	
				0	0		471,400		0		
				0	0		0		0		
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,505,632	0	4,505,632	4,505,632	894,724	0		
				0	0		4,505,632		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112年01月01日至112年04月30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)	
				10 人事費	4,505,632	0	4,505,632	4,505,632	894,724	0	
					0	0			4,505,632	0	
					0	0			0		
				合計	324,173,032	0	324,173,032	101,329,032	18,751,033	28,145,996	
					0	0			73,183,036	213,550	
					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112年01月01日至112年04月30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	土地購置	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
10 人事費	44,188,253	4,213,827	0	4,505,632	471,400
1015 法定編制人員待遇	24,206,360	4,213,827	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	973,676	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	535,980	0	0	0	0
1030 獎金	14,618,252	0	0	0	0
1035 其他給與	146,084	0	0	17,900	471,400
1040 加班值班費	11,607	0	0	0	0
1045 退休退職給付	40,824	0	0	4,487,732	0
1050 退休離職儲金	2,181,523	0	0	0	0
1055 保險	1,473,947	0	0	0	0
20 業務費	704,344	14,249,710	0	0	0
2003 教育訓練費	6,400	0	0	0	0
2006 水電費	54,864	1,256,947	0	0	0
2009 通訊費	51,770	1,103,201	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,434,689	0	0	0
2021 其他業務租金	6,256	206,960	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,350	321,249	0	0	0
2027 保險費	95,120	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	560,010	0	0	0
2039 委辦費	0	613,374	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,000	0	0	0
2051 物品	125,324	331,070	0	0	0
2054 一般事務費	235,163	6,577,875	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112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	53,379,112				
1015 法定編制人員待遇	28,420,187				
1020 約聘僱人員待遇	973,676				
1025 技工及工友待遇	535,980				
1030 獎金	14,618,252				
1035 其他給與	635,384				
1040 加班值班費	11,607				
1045 退休退職給付	4,528,556				
1050 退休離職儲金	2,181,523				
1055 保險	1,473,947				
20 業務費	14,954,054				
2003 教育訓練費	6,400				
2006 水電費	1,311,811				
2009 通訊費	1,154,971				
2018 資訊服務費	1,434,689				
2021 其他業務租金	213,216				
2024 稅捐及規費	339,599				
2027 保險費	95,120				
2036 按日按件計資酬金	564,010				
2039 委辦費	613,374				
2045 國內組織會費	25,000				
2051 物品	456,394				
2054 一般事務費	6,813,038				

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112年01月01日至112年04月30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	土地購置	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
2063 房屋建築養護費	7,425	178,163	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,110	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	68,419	1,224,199	0	0	0
2072 國內旅費	13,049	265,202	0	0	0
2078 國外旅費	0	95,000	0	0	0
2081 運費	2,269	54,501	0	0	0
2084 短程車資	2,700	2,270	0	0	0
2093 特別費	9,125	0	0	0	0
30 設備及投資*	44,894	0	4,788,976	0	0
3005 土地*	0	0	4,788,976	0	0
3020 機械設備費*	44,894	0	0	0	0
40 獎補助費	16,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	0
合計	44,953,491	18,463,537	4,788,976	4,505,632	471,400

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112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	185,588				
2066 車輛及辦公器具養護費	4,110				
2069 設施及機械設備養護費	1,292,618				
2072 國內旅費	278,251				
2078 國外旅費	95,000				
2081 運費	56,770				
2084 短程車資	4,970				
2093 特別費	9,125				
30 設備及投資*	4,833,870				
3005 土地*	4,788,976				
3020 機械設備費*	44,894				
40 獎補助費	16,000				
4085 獎勵及慰問	16,000				
合計	73,183,036				

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112年01月01日至112年04月30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	9,397	0	0	0	0	0	0	0	9,397
本年度	9,397	0	0	0	0	0	0	0	9,397
0730500500 廢舊物資售價	1,183	0	0	0	0	0	0	0	1,183
1230500210 其他雜項收入	8,214	0	0	0	0	0	0	0	8,214
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112年01月01日至112年04月30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112年01月01日至112年04月30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	73,183,036	213,550	0	0	150,000	0	0	0	73,546,586	27,782,446
本年度	73,183,036	213,550	0	0	150,000	0	0	0	73,546,586	27,782,446
一、本年度經費	68,206,004	213,550	0	0	150,000	0	0	0	68,569,554	27,782,446
5230500100 一般行政	44,953,491	76,002	0	0	0	0	0	0	45,029,493	5,684,507
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	18,463,537	137,548	0	0	150,000	0	0	0	18,751,085	2,373,915
5230509001 土地購置	4,788,976	0	0	0	0	0	0	0	4,788,976	19,724,024
二、統籌科目	4,977,032	0	0	0	0	0	0	0	4,977,032	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,505,632	0	0	0	0	0	0	0	4,505,632	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	471,400	0	0	0	0	0	0	0	471,400	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112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	558,582,475	2 負債	34,453,741
11 流動資產	34,817,291	21 流動負債	25,910,058
110103 專戶存款	34,453,741	210302 應付代收款	25,910,058
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,543,683
110901 預付款	213,550	280301 存入保證金	6,132,340
14 固定資產	519,575,877	280401 應付保管款	2,411,343
140101 土地	135,174,385	3 淨資產	524,128,734
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	524,128,734
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-200,889,553	310101 資產負債淨額	524,128,734
140501 機械及設備	338,146,477		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-317,972,060		
140601 交通及運輸設備	4,580,796		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,599,338		
140701 雜項設備	29,555,582		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,526,043		
16 無形資產	4,189,307		
160101 權利	1,002,938		
160102 電腦軟體	3,158,797		
160104 發展中之無形資產	27,572		
合 計	558,582,475	合 計	558,582,475

附註：保證品(應付保證品) 372,000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112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,847,944	73,555,983
公庫撥入數	18,846,439	73,546,586
財產收益	0	1,183
其他收入	1,505	8,214
支出	15,608,293	75,367,430
繳付公庫數	1,505	9,397
人事支出	7,829,429	53,379,112
業務支出	6,087,734	14,954,054
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	64,385
折舊、折耗及攤銷	1,689,625	6,944,482
收支餘絀	3,239,651	-1,811,447

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112年01月01日至112年04月30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	130,385,409	0	4,788,976	0	0	135,174,385
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-197,825,199	0	0	-3,064,354	357,216,078
機械及設備	343,768,708	-321,354,730	24,094	5,646,325	3,382,670	20,174,417
交通及運輸設備	4,618,896	-3,570,176	20,800	58,900	-29,162	981,458
雜項設備	29,837,940	-23,174,666	0	282,358	-351,377	6,029,539
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,052,743	0	0	49,805	0	1,002,938
小計	1,067,769,327	-545,924,771	4,833,870	6,037,388	-62,223	520,578,815
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	4,068,053	0	0	909,256	0	3,158,797
發展中之無形資產	27,572	0	0	0	0	27,572
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,095,625	0	0	909,256	0	3,186,369
合計	1,071,864,952	-545,924,771	4,833,870	6,946,644	-62,223	523,765,184
備註： 一、土地「本年度成本變動增加數」4,788,976元，係本所價購園區內私有土地第一期款項，惟因尚未完成過戶，故本機關尚未登載財產。二、4月購置所長手機20,800元，資本資產帳列「交通及運輸設備」，普通公務帳列「機械及設備」。						

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112年01月01日至112年04月30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	9,397	73,546,586	73,555,983	收入
	0	73,546,586	73,546,586	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	1,183	0	1,183	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	8,214	0	8,214	其他收入
歲出	73,183,036	2,184,394	75,367,430	支出
	0	9,397	9,397	繳付公庫數
人事費	53,379,112	0	53,379,112	人事支出
業務費	14,954,054	0	14,954,054	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	4,833,870	-4,833,870	0	
	0	64,385	64,385	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	6,944,482	6,944,482	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-73,173,639	71,362,192	-1,811,447	收支餘絀

備註：
調整說明如下:1.財產報廢殘值64,385元。2.固定資產折舊5,985,421元，無形資產攤銷959,061元。