

國家海洋研究院

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員

許慧蘭
代理主任

機關長官 陳璋玲

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.....	2
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
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

國家海洋研究院

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	219	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0		
07				232	01	0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
						0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
						0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
						1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	0	2,203 2,203	0	2,203
						1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	0	2,203 2,203	0	2,203
						1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,203 2,203	0	2,203
						1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,203 2,203	0	2,203
						合計	20,000 0	20,000	0	2,203 2,203	0	2,203

國家海洋研究院

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)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	2,667,521,000	0	2,667,521,000	57,356,000	47,664,293	9,691,707	
					0	0			47,664,293	3,215,800	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	141,474,000	0	141,474,000	31,786,000	23,898,730	7,887,270	
					0	0			23,898,730	3,215,800	
					0	0			0		
				10 人事費	124,369,000	0	124,369,000	29,588,000	21,913,006	7,674,994	
					0	0			21,913,006	3,215,800	
					0	0			0		
				20 業務費	17,105,000	0	17,105,000	2,198,000	1,985,724	212,276	
					0	0			1,985,724	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	760,000	0	760,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	760,000	0	760,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	435,130,000	0	435,130,000	510,000	428,287	81,713	
					0	0			428,287	0	
					0	0			0		

國家海洋研究院

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)		
05				20	435,130,000	0	435,130,000	510,000	428,287	81,713	
				業務費	0	0		428,287	0		
					0	0		0			
				3767300200-8*	2,089,657,000	0	2,089,657,000	25,060,000	23,337,276	1,722,724	
				海洋研究業務	0	0		23,337,276	0		
					0	0		0			
				30	2,089,657,000	0	2,089,657,000	25,060,000	23,337,276	1,722,724	
				設備及投資	0	0		23,337,276	0		
					0	0		0			
				03	3767309800-4	500,000	0	500,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	500,000	0	500,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					7606205300-6	78,510	0	78,510	78,510	78,510	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		78,510	0	
						0	0		0		
					10	78,510	0	78,510	78,510	78,510	0
					人事費	0	0		78,510	0	
						0	0		0		
					合計	2,667,599,510	0	2,667,599,510	57,434,510	47,742,803	9,691,707
						0	0		47,742,803	3,215,800	
						0	0		0		

國家海洋研究院
以前年度歲出轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	24				0067000000-3 海洋委員會主管						
		04			0067300000-1 國家海洋研究院	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					30 設備及投資	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					小 計	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0
					合 計	0 477,164,350	0 0	0 0	0 0	0 477,164,350	0 0

國家海洋研究院

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	海洋研究業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	21,913,006	0	78,510	21,991,516	
1015 法定編制人員待遇	10,780,426	0	0	10,780,426	
1020 約聘僱人員待遇	1,311,695	0	0	1,311,695	
1025 技工及工友待遇	152,440	0	0	152,440	
1030 獎金	9,025,791	0	0	9,025,791	
1045 退休退職給付	0	0	78,510	78,510	
1050 退休離職儲金	511,245	0	0	511,245	
1055 保險	131,409	0	0	131,409	
20 業務費	1,985,724	428,287	0	2,414,011	
2006 水電費	496	2,839	0	3,335	
2009 通訊費	11,474	60,975	0	72,449	
2012 土地租金	0	606	0	606	
2021 其他業務租金	1,959,984	214,830	0	2,174,814	
2036 按日按件計資酬金	0	7,500	0	7,500	
2051 物品	3,200	110,541	0	113,741	
2054 一般事務費	0	23,364	0	23,364	
2069 設施及機械設備養護費	6,920	0	0	6,920	
2072 國內旅費	3,650	7,632	0	11,282	
30 設備及投資*	0	23,337,276	0	23,337,276	
3010 房屋建築及設備費*	0	23,337,276	0	23,337,276	
合計	23,898,730	23,765,563	78,510	47,742,803	

國家海洋研究院

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	2,203	0	0	0	0	0	0	0	2,203
本年度	2,203	0	0	0	0	0	0	0	2,203
1267300210 其他雜項收入	2,203	0	0	0	0	0	0	0	2,203
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

國家海洋研究院

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)			
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
			</						

國家海洋研究院

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	47,742,803	3,215,800	0	0	0	0	0	0	50,958,603	483,640,257
本年度	47,742,803	3,215,800	0	0	0	0	0	0	50,958,603	6,475,907
一、本年度經費	47,664,293	3,215,800	0	0	0	0	0	0	50,880,093	6,475,907
3767300100 一般行政	23,898,730	3,215,800	0	0	0	0	0	0	27,114,530	4,671,470
3767300200 海洋研究業務	23,765,563	0	0	0	0	0	0	0	23,765,563	1,804,437
二、統籌科目	78,510	0	0	0	0	0	0	0	78,510	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	78,510	0	0	0	0	0	0	0	78,510	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
113年度 3767300200 海洋研究業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,164,350
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家海洋研究院

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	1,058,186,368	2 負債	21,919,181
11 流動資產	25,134,981	21 流動負債	12,167,774
110103 專戶存款	21,919,181	210302 應付代收款	12,167,774
110901 預付款	3,215,800	28 其他負債	9,751,407
14 固定資產	1,004,607,858	280301 存入保證金	9,751,407
140101 土地	28,071,339	3 淨資產	1,036,267,187
140201 土地改良物	17,578,680	31 資產負債淨額	1,036,267,187
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,304,338	310101 資產負債淨額	1,036,267,187
140401 房屋建築及設備	81,003,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-20,702,784		
140501 機械及設備	388,554,452		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-227,137,917		
140601 交通及運輸設備	261,465,678		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-110,953,950		
140701 雜項設備	12,065,916		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,755,704		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,613,157		
141101 購建中固定資產	588,686,173		
16 無形資產	28,428,529		
160101 權利	12,753		
160102 電腦軟體	28,415,776		
18 其他資產	15,000		

平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 475,110,000元

國家海洋研究院

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	50,960,806	50,960,806
公庫撥入數	50,958,603	50,958,603
其他收入	2,203	2,203
支出	35,555,415	35,555,415
繳付公庫數	2,203	2,203
人事支出	21,991,516	21,991,516
業務支出	2,414,011	2,414,011
折舊、折耗及攤銷	11,147,685	11,147,685
收支餘絀	15,405,391	15,405,391

國家海洋研究院

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	28,071,339	0	0	0	0	28,071,339
土地改良物	17,578,680	-4,820,364	0	0	-483,974	12,274,342
房屋建築及設備	81,003,307	-20,038,073	0	0	-664,711	60,300,523
機械及設備	388,554,452	-222,326,239	0	0	-4,811,678	161,416,535
交通及運輸設備	261,465,678	-107,301,379	0	0	-3,652,571	150,511,728
雜項設備	12,065,916	-8,678,312	0	0	-77,392	3,310,212
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	13,730	0	0	977	0	12,753
小計	788,753,102	-363,164,367	0	977	-9,690,326	415,897,432
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,611,549	0	0	-1,608	37,006
購建中固定資產	565,348,897	0	23,337,276	0	0	588,686,173
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,870,550	0	0	1,454,774	0	28,415,776
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	604,869,610	-9,611,549	23,337,276	1,454,774	-1,608	617,138,955
合計	1,393,622,712	-372,775,916	23,337,276	1,455,751	-9,691,934	1,033,036,387
備註： 1.本年度成本增加數23,337,276元=屬預算執行增加數23,337,276元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行數23,337,276元=本年度預算執行數23,337,276元+以前年度保留預算執行數0元。 3.預算執行增加數23,337,276元，較設備及投資預算執行數23,337,276元，增加0元。						

國家海洋研究院
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	2,203	50,958,603	50,960,806	收入
	0	50,958,603	50,958,603	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	2,203	0	2,203	其他收入
歲出	47,742,803	-12,187,388	35,555,415	支出
	0	2,203	2,203	繳付公庫數
人事費	21,991,516	0	21,991,516	人事支出
業務費	2,414,011	0	2,414,011	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	23,337,276	-23,337,276	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	11,147,685	11,147,685	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,740,600	63,145,991	15,405,391	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數50,958,603元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數50,958,603元。
- 2.公庫撥入數調整數50,958,603元，係歲出實現數47,742,803元+預付款3,215,800元。
- 3.歲出調整數-12,187,388元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數2,203元+設備及投資調整數-23,337,276元+折舊、折耗及攤銷調整數11,147,685元。
- 4.繳付公庫數調整數2,203元，係歲入實現數2,203元。
- 5.設備及投資調整數-23,337,276元，係本年度預算執行數。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊9,691,934元，無形資產攤銷1,455,751元，合計11,147,685元。

