國家海洋研究院

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員　何孟芳　　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……5
　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……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

國家海洋研究院

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
	222			0467300000-3 國家海洋研究院	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
		02		0467300300-7 賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
			01	0467300301-0 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	0	1,088 1,088	0	1,088
	233			1267300000-9 國家海洋研究院	8,000 0	8,000	0	1,088 1,088	0	1,088
		01		1267300200-8 雜項收入	8,000 0	8,000	0	1,088 1,088	0	1,088
			01	1267300210-1 其他雜項收入	8,000 0	8,000	0	1,088 1,088	0	1,088
				合計	20,000 0	20,000	0	1,088 1,088	0	1,088

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115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)	
25				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	2,649,099,000	0	2,649,099,000	65,441,000	18,568,882		46,872,118
					0	0			18,568,882		0
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	145,455,000	0	145,455,000	21,825,000	15,319,197		6,505,803
					0	0			15,319,197		0
					0	0			0		
				10 人事費	127,790,000	0	127,790,000	19,573,000	13,339,511		6,233,489
					0	0			13,339,511		0
					0	0			0		
				20 業務費	17,645,000	0	17,645,000	2,232,000	1,979,686		252,314
					0	0			1,979,686		0
					0	0			0		
				40 獎補助費	20,000	0	20,000	20,000	0		20,000
					0	0			0		0
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	200,000	0	200,000	0	0		0
					0	0			0		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	200,000	0	200,000	0	0		0
					0	0			0		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115年01月01日至115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	截至本月止累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	備註(預付款)
		02		3767300200-8	503,835,000	0	503,835,000	3,410,000	2,980,727		429,273
				海洋研究業務	0	0			2,980,727		0
					0	0			0		
				20	465,180,000	0	465,180,000	3,410,000	2,980,727		429,273
				業務費	0	0			2,980,727		0
					0	0			0		
				40	38,655,000	0	38,655,000	0	0		0
				獎補助費	0	0			0		0
					0	0			0		
		02		3767300200-8*	1,999,109,000	0	1,999,109,000	40,206,000	268,958		39,937,042
				海洋研究業務	0	0			268,958		0
					0	0			0		
				30	1,985,750,000	0	1,985,750,000	40,206,000	268,958		39,937,042
				設備及投資	0	0			268,958		0
					0	0			0		
				40	13,359,000	0	13,359,000	0	0		0
				獎補助費	0	0			0		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		

國家海洋研究院

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115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				7606205300-6	71,114	0	71,114	71,114	71,114	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			71,114	0
					0	0			0	
				10	71,114	0	71,114	71,114	71,114	0
				人事費	0	0			71,114	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	71,114	0	71,114	71,114	71,114	0
					0	0			71,114	0
					0	0			0	
				合計	2,649,170,114	0	2,649,170,114	65,512,114	18,639,996	46,872,118
					0	0			18,639,996	0
					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115年01月01日至115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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	24				0067000000-3 海洋委員會主管							
		04			0067300000-1 國家海洋研究院	143,327,470 492,776,955	0 0	0 0	0 0	0 0	143,327,470 492,776,955	0 0
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	143,327,470 492,776,955	0 0	0 0	0 0	0 0	143,327,470 492,776,955	0 0
					30 設備及投資	143,327,470 492,776,955	0 0	0 0	0 0	0 0	143,327,470 492,776,955	0 0
					小　計	143,327,470 492,776,955	0 0	0 0	0 0	0 0	143,327,470 492,776,955	0 0
					合　計	143,327,470 492,776,955	0 0	0 0	0 0	0 0	143,327,470 492,776,955	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115年01月01日至115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	13,339,511	0	71,114	13,410,625	
1015　法定編制人員待遇	11,003,437	0	0	11,003,437	
1020　約聘僱人員待遇	1,480,305	0	0	1,480,305	
1025　技工及工友待遇	157,080	0	0	157,080	
1045　退休退職給付	0	0	71,114	71,114	
1050　退休離職儲金	559,626	0	0	559,626	
1055　保險	139,063	0	0	139,063	
20　業務費	1,979,686	2,980,727	0	4,960,413	
2006　水電費	250	4,730	0	4,980	
2009　通訊費	1,737	109,512	0	111,249	
2012　土地租金	0	606	0	606	
2018　資訊服務費	0	899,500	0	899,500	
2021　其他業務租金	1,959,984	353,403	0	2,313,387	
2027　保險費	0	53,560	0	53,560	
2036　按日按件計資酬金	0	12,500	0	12,500	
2051　物品	0	12,075	0	12,075	
2054　一般事務費	17,715	1,520,476	0	1,538,191	
2072　國內旅費	0	9,560	0	9,560	
2081　運費	0	4,805	0	4,805	
30　設備及投資*	0	268,958	0	268,958	
3010　房屋建築及設備費*	0	268,958	0	268,958	
合計	15,319,197	3,249,685	71,114	18,639,996	

國家海洋研究院

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國115年01月01日至115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	1,088	0	0	0	0	0	0	0	1,088
本年度	1,088	0	0	0	0	0	0	0	1,088
1267300210 其他雜項收入	1,088	0	0	0	0	0	0	0	1,088
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	18,639,996	0	0	0	250,000	0	0	0	18,889,996	682,726,543
本年度	18,639,996	0	0	0	250,000	0	0	0	18,889,996	46,622,118
一、本年度經費	18,568,882	0	0	0	250,000	0	0	0	18,818,882	46,622,118
3767300100 一般行政	15,319,197	0	0	0	250,000	0	0	0	15,569,197	6,255,803
3767300200 海洋研究業務	3,249,685	0	0	0	0	0	0	0	3,249,685	40,366,315
二、統籌科目	71,114	0	0	0	0	0	0	0	71,114	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	71,114	0	0	0	0	0	0	0	71,114	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636,104,425
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636,104,425
114年度　3767300200 海洋研究業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636,104,425
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115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		2,992,855,646	2 負債		251,631,233
11 流動資產		108,553,763	21 流動負債		190,256,269
110103 專戶存款	108,303,763		210301 應付帳款	143,327,470	
110104 零用金	250,000		210302 應付代收款	46,928,799	
14 固定資產		2,848,339,345	28 其他負債		61,374,964
140101 土地	28,071,339		280301 存入保證金	61,374,964	
140201 土地改良物	17,578,680		3 淨資產		2,741,224,413
減：140202 累計折舊—土地改良物	-11,112,028		31 資產負債淨額		2,741,224,413
140401 房屋建築及設備	81,003,307		310101 資產負債淨額	2,741,224,413	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-28,679,330				
140501 機械及設備	526,610,019				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-281,809,734				
140601 交通及運輸設備	285,088,984				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-151,635,677				
140701 雜項設備	12,817,105				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,618,101				
140901 租賃權益改良	9,650,163				
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,632,453				
141101 購建中固定資產	2,380,007,071				
16 無形資產		35,947,538			
160101 權利	28,702				
160102 電腦軟體	35,918,836				
18 其他資產		15,000			

國家海洋研究院

平衡表

中華民國115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	15,000		
合計	2,992,855,646	合計	2,992,855,646

附註：保證品(應付保證品)　1,371,588,219元

國家海洋研究院

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	18,891,084	18,891,084
公庫撥入數	18,889,996	18,889,996
其他收入	1,088	1,088
支出	30,930,622	30,930,622
繳付公庫數	1,088	1,088
人事支出	13,410,625	13,410,625
業務支出	4,960,413	4,960,413
折舊、折耗及攤銷	12,558,496	12,558,496
收支餘絀	-12,039,538	-12,039,538

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115年01月01日至115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	-10,628,053	0	0	-483,975	6,466,652
房屋建築及設備	81,003,307	-28,014,619	0	0	-664,711	52,323,977
機械及設備	526,740,019	-275,641,087	0	130,000	-6,168,647	244,800,285
交通及運輸設備	285,088,984	-147,719,986	0	0	-3,915,691	133,453,307
雜項設備	12,817,105	-9,548,277	0	0	-69,824	3,199,004
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	29,836	0	0	1,134	0	28,702
小　計	951,329,270	-471,552,022	0	131,134	-11,302,848	468,343,266
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,630,845	0	0	-1,608	17,710
購建中固定資產	2,379,738,113	0	268,958	0	0	2,380,007,071
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,166,379	0	0	1,247,543	0	35,918,836
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	2,426,554,655	-9,630,845	268,958	1,247,543	-1,608	2,415,943,617
合　計	3,377,883,925	-481,182,867	268,958	1,378,677	-11,304,456	2,884,286,883

備註：
1.本年度成本增加數268,958元=屬預算執行增加數268,958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268,958元=本年度預算執行數268,958元+以前年度保留預算執行數0元。
3.預算執行增加數268,958元，與設備及投資預算執行數268,958元相符。

國家海洋研究院

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	1,088	18,889,996	18,891,084	收入
	0	18,889,996	18,889,996	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	1,088	0	1,088	其他收入
歲出	18,639,996	12,290,626	30,930,622	支出
	0	1,088	1,088	繳付公庫數
人事費	13,410,625	0	13,410,625	人事支出
業務費	4,960,413	0	4,960,413	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	268,958	-268,958	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	12,558,496	12,558,496	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-18,638,908	6,599,370	-12,039,538	收支餘絀

備註：
1.歲入調整數18,889,996元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數18,889,996元。
2.公庫撥入數調整數18,889,996元，係歲出實現數18,639,996元+零用金250,000元。
3.歲出調整數12,290,626元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數1,088元+設備及投資調整數-268,958元+折舊、折耗及攤銷調整數12,558,496元。
4.繳付公庫數調整數1,088元，係歲入實現數1,088元。
5.設備及投資調整數-268,958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11,309,819元，無形資產攤銷1,248,677元，合計12,558,496元。

國家海洋研究院

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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
7.歲計餘絀調整數6,599,370元，係歲入調整數18,889,996元-歲出調整數12,290,626元。				