

國家教育研究院

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 董秋梅

機關長官 鄭淵全

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

國家教育研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)		
03	81	01	01	0500000000-8	6,212,000	6,212,000	1,203,000	514,140	0	438,146
				規費收入	0		1,641,146			
				0521900000-5	6,212,000	6,212,000	1,203,000	514,140	0	438,146
				國家教育研究院	0		1,641,146			
				0521900100-0	6,150,000	6,150,000	1,200,000	512,500	0	430,000
				行政規費收入	0		1,630,000			
				0521900101-2	6,150,000	6,150,000	1,200,000	512,500	0	430,000
				審查費	0		1,630,000			
				0521900300-9	62,000	62,000	3,000	1,640	0	8,146
				使用規費收入	0		11,146			
04	108	01	01	0521900303-7	62,000	62,000	3,000	1,640	0	8,146
				資料使用費	0		11,146			
				0700000000-9	2,815,000	2,815,000	260,000	146,336	0	118,207
				財產收入	0		378,207			
				0721900000-6	2,815,000	2,815,000	260,000	146,336	0	118,207
				國家教育研究院	0		378,207			
				0721900100-0	2,815,000	2,815,000	260,000	146,336	0	118,207
				財產孳息	0		378,207			
				0721900102-6	215,000	215,000	20,000	2,855	0	70,026
				權利金	0		90,026			

國家教育研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
07	107	01	02	0721900103-9 租金收入	2,600,000	2,600,000	240,000	143,481	0	48,181	
					0				288,181		
				1200000000-8 其他收入	560,000	560,000	80,000	62,890	0	26,341	
					0			106,341			
				1221900000-5 國家教育研究院	560,000	560,000	80,000	62,890	0	26,341	
					0			106,341			
				1221900200-4 雜項收入	560,000	560,000	80,000	62,890	0	26,341	
					0			106,341			
				01	1221900201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	4,155	0	8,310
					0			8,310			
	02	1221900210-8 其他雜項收入	560,000	560,000	80,000	58,735	0	18,031			
			0			98,031					
		合計		9,587,000	9,587,000	1,543,000	723,366	0	582,694		
					0		2,125,694				

國家教育研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
11				002000000-0 教育部主管						
	08			0021900000-8 國家教育研究院	599,673,000	0	599,673,000	97,631,000	29,460,019	19,542,344
					0	0			78,088,656	5,785,029
					0	0			0	
		01		5121900100-0 一般行政	295,992,000	0	295,992,000	74,458,000	19,303,550	12,341,542
					0	0			62,116,458	4,952,257
					0	0			0	
				10 人事費	200,963,000	0	200,963,000	64,183,000	13,659,391	9,733,307
					0	0			54,449,693	4,890,857
					0	0			0	
				20 業務費	94,723,000	0	94,723,000	10,173,000	5,644,159	2,602,235
					0	0			7,570,765	61,400
					0	0			0	
				40 獎補助費	306,000	0	306,000	102,000	0	6,000
					0	0			96,000	0
					0	0			0	
		01		5121900100-0* 一般行政	56,820,000	0	56,820,000	55,000	0	55,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	56,820,000	0	56,820,000	55,000	0	55,000
					0	0			0	0
					0	0			0	

國家教育研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
		02		5121900200-4 院務業務活動	245,679,000	0	245,679,000	23,118,000	10,156,469	7,145,802
					0	0			15,972,198	832,772
					0	0			0	
			01	5121900201-7 教育研究研習與推廣	228,779,000	0	228,779,000	23,019,000	10,106,569	7,096,702
					0	0			15,922,298	832,772
					0	0			0	
				20 業務費	228,779,000	0	228,779,000	23,019,000	10,106,569	7,096,702
					0	0			15,922,298	832,772
					0	0			0	
			01	5121900201-7* 教育研究研習與推廣	16,900,000	0	16,900,000	99,000	49,900	49,100
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	16,900,000	0	16,900,000	99,000	49,900	49,100
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
		04		5121909800-0 第一預備金	1,182,000	0	1,182,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				60 預備金	1,182,000	0	1,182,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,935,795	0	4,935,795	4,935,795	1,645,265	0
					0	0			4,935,795	0
					0	0			0	

國家教育研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
				10 人事費	4,935,795	0	4,935,795	1,645,265	0	
					0	0		4,935,795	0	
					0	0		0		
29				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	2,737,808	0	2,737,808	888,138	0	
					0	0		2,737,808	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,737,808	0	2,737,808	888,138	0	
					0	0		2,737,808	0	
					0	0		0		
				合計	607,346,603	0	607,346,603	31,993,422	19,542,344	
					0	0		85,762,259	5,785,029	
					0	0		0		

國家教育研究院
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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
111	11				0020000000-0 教育部主管						
		08			0021900000-8 國家教育研究院	0	0	0	0	0	0
			01		5121900100-0 一般行政	140,000	0	0	0	140,000	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	140,000	0	0	0	140,000	0
112	11				0020000000-0 教育部主管						
		08			0021900000-8 國家教育研究院	0	0	0	0	0	0
			01		5121900100-0 一般行政	19,831,150	0	6,490,623	6,490,623	13,340,527	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	993,964	0	0	0	993,964	0
			01		5121900100-0* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					小計	8,199,563	0	639,942	639,942	7,559,621	0

國家教育研究院
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	8,199,563	0	639,942	639,942	0	7,559,621	0
			02	5121900200-4 院務業務活動	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121900201-7 教育研究研習與推廣	10,637,623	0	5,850,681	5,850,681	0	4,786,942	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121900201-7* 教育研究研習與推廣	9,178,623	0	5,850,681	5,850,681	0	3,327,942	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121900201-7* 教育研究研習與推廣	9,178,623	0	5,850,681	5,850,681	0	3,327,942	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	1,459,000	0	0	0	0	1,459,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				小計	19,831,150	0	6,490,623	6,490,623	0	13,340,527	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	19,971,150	0	6,490,623	6,490,623	0	13,480,527	0

國家教育研究院
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02月29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	教育研究研習與推廣	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	54,449,693	0	2,737,808	4,935,795	62,123,296
1015 法定編制人員待遇	29,822,854	0	2,545,114	0	32,367,968
1020 約聘僱人員待遇	3,073,946	0	130,414	0	3,204,360
1025 技工及工友待遇	942,570	0	62,280	0	1,004,850
1030 獎金	17,692,713	0	0	0	17,692,713
1035 其他給與	108,447	0	0	0	108,447
1040 加班費	31,372	0	0	0	31,372
1045 退休退職給付	2,048,454	0	0	4,935,795	6,984,249
1050 退休離職儲金	176,838	0	0	0	176,838
1055 保險	552,499	0	0	0	552,499
20 業務費	7,570,765	15,922,298	0	0	23,493,063
2006 水電費	970,992	0	0	0	970,992
2009 通訊費	37,581	0	0	0	37,581
2015 權利使用費	10,800	1,824,932	0	0	1,835,732
2018 資訊服務費	368,672	100,557	0	0	469,229
2021 其他業務租金	126,958	92,951	0	0	219,909
2024 稅捐及規費	14,710	0	0	0	14,710
2027 保險費	200,402	0	0	0	200,402
2033 臨時人員酬金	2,044,312	10,454,527	0	0	12,498,839
2036 按日按件計資酬金	118,000	2,171,674	0	0	2,289,674
2051 物品	134,156	142,530	0	0	276,686
2054 一般事務費	2,200,708	941,825	0	0	3,142,533
2063 房屋建築養護費	577,424	10,500	0	0	587,924

國家教育研究院
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02月29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
	一般行政	教育研究研習與推廣	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付		
2066 車輛及辦公器具養護費	96,623	0	0	0	0	96,623
2069 設施及機械設備養護費	655,718	0	0	0	0	655,718
2072 國內旅費	12,081	182,087	0	0	0	194,168
2084 短程車資	708	715	0	0	0	1,423
2093 特別費	920	0	0	0	0	920
30 設備及投資*	0	49,900	0	0	0	49,900
3035 雜項設備費*	0	49,900	0	0	0	49,900
40 獎補助費	96,000	0	0	0	0	96,000
4085 獎勵及慰問	96,000	0	0	0	0	96,000
合計	62,116,458	15,972,198	2,737,808	4,935,795		85,762,259

國家教育研究院
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02月29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	2,125,694	0	0	0	0	0	0	0	2,125,694
本年度	2,125,694	0	0	0	0	0	0	0	2,125,694
0521900101 審查費	1,630,000	0	0	0	0	0	0	0	1,630,000
0521900303 資料使用費	11,146	0	0	0	0	0	0	0	11,146
0721900102 權利金	90,026	0	0	0	0	0	0	0	90,026
0721900103 租金收入	288,181	0	0	0	0	0	0	0	288,181
1221900201 收回以前年度歲出	8,310	0	0	0	0	0	0	0	8,310
1221900210 其他雜項收入	98,031	0	0	0	0	0	0	0	98,031
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

國家教育研究院
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02月29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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國家教育研究院
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02月29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	92,252,882	5,785,029	0	0	1,300,000	0	0	0	99,337,911	25,937,842
本年度	85,762,259	5,785,029	0	0	1,300,000	0	0	0	92,847,288	12,457,315
一、本年度經費	78,088,656	5,785,029	0	0	1,300,000	0	0	0	85,173,685	12,457,315
5121900100 一般行政	62,116,458	4,952,257	0	0	1,300,000	0	0	0	68,368,715	6,144,285
5121900201 教育研究研習與推廣	15,972,198	832,772	0	0	0	0	0	0	16,804,970	6,313,030
二、統籌科目	7,673,603	0	0	0	0	0	0	0	7,673,603	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	2,737,808	0	0	0	0	0	0	0	2,737,808	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,935,795	0	0	0	0	0	0	0	4,935,795	0
以前年度	6,490,623	0	0	0	0	0	0	0	6,490,623	13,480,527
一、以前年度應付(保留)數	6,490,623	0	0	0	0	0	0	0	6,490,623	13,480,527
111年度 5121900100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000
112年度 5121900100 一般行政	639,942	0	0	0	0	0	0	0	639,942	8,553,585
112年度 5121900201 教育研究研習與推廣	5,850,681	0	0	0	0	0	0	0	5,850,681	4,786,942
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家教育研究院

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,833,047,408	2 負債	146,385,283
11 流動資產	131,408,436	21 流動負債	97,820,771
110103 專戶存款	124,323,407	210302 應付代收款	97,820,771
110104 零用金	1,300,000	28 其他負債	48,564,512
110901 預付款	5,785,029	280301 存入保證金	4,453,779
14 固定資產	2,293,279,988	280401 應付保管款	44,110,733
140101 土地	1,443,179,592	3 淨資產	2,686,662,125
140201 土地改良物	3,389,529	31 資產負債淨額	2,686,662,125
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,567,658	310101 資產負債淨額	2,686,662,125
140401 房屋建築及設備	1,317,880,971		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-567,695,844		
140501 機械及設備	176,855,569		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-147,845,811		
140601 交通及運輸設備	39,695,669		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,907,364		
140701 雜項設備	260,032,193		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-200,761,858		
141001 收藏品及傳承資產	4,025,000		
16 無形資產	386,278,108		
160101 權利	345,214,398		
160102 電腦軟體	35,719,991		
160104 發展中之無形資產	5,343,719		
18 其他資產	22,080,876		

國家教育研究院

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	22,061,876		
180201 存出保證金	19,000		
合計	2,833,047,408	合計	2,833,047,408

附註：保證品(應付保證品) 2,355,800元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

國家教育研究院

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	44,453,024	101,463,605
公庫撥入數	43,729,658	99,337,911
規費收入	514,140	1,641,146
財產收益	146,336	378,207
其他收入	62,890	106,341
支出	44,835,482	106,418,864
繳付公庫數	723,366	2,125,694
人事支出	16,192,794	62,123,296
業務支出	21,601,409	29,343,744
獎補助支出	0	96,000
財產損失	167,457	445,921
折舊、折耗及攤銷	6,150,456	12,284,209
收支餘絀	-382,458	-4,955,259

國家教育研究院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1,309,163,383	0	134,016,209	0	0	1,443,179,592
土地改良物	3,389,529	-2,555,628	0	0	-12,030	821,871
房屋建築及設備	1,317,241,029	-563,748,830	639,942	0	-3,947,014	750,185,127
機械及設備	178,192,065	-147,055,364	16,788	1,353,284	-790,447	29,009,758
交通及運輸設備	39,709,769	-32,730,876	49,900	64,000	-176,488	6,788,305
雜項設備	260,455,607	-200,225,089	114,890	538,304	-536,769	59,270,335
收藏品及傳承資產	4,025,000	0	0	0	0	4,025,000
權利	348,244,356	0	0	3,029,958	0	345,214,398
小計	3,460,420,738	-946,315,787	134,837,729	4,985,546	-5,462,748	2,638,494,386
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	38,026,880	0	0	2,306,889	0	35,719,991
發展中之無形資產	4,149,719	0	1,194,000	0	0	5,343,719
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	42,176,599	0	1,194,000	2,306,889	0	41,063,710
合計	3,502,597,337	-946,315,787	136,031,729	7,292,435	-5,462,748	2,679,558,096

備註：

1.本年度資本資產成本變動「增加數」136,031,729元=預算採購增加金額689,842元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額135,341,887元。2.預算採購增加金額689,842元=本年度預算執行金額49,900元+以前年度預算執行金額639,942元。3.本年度預算執行金額49,900元=本年度設備及投資預算執行增加金額49,900元，無差異數。

國家教育研究院
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02月29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	2,125,694	99,337,911	101,463,605	收入
	0	99,337,911	99,337,911	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	1,641,146	0	1,641,146	規費收入
財產收入	378,207	0	378,207	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	106,341	0	106,341	其他收入
歲出	85,762,259	20,656,605	106,418,864	支出
	0	2,125,694	2,125,694	繳付公庫數
人事費	62,123,296	0	62,123,296	人事支出
業務費	23,493,063	5,850,681	29,343,744	業務支出
獎補助費	96,000	0	96,000	獎補助支出
設備及投資	49,900	-49,900	0	
	0	445,921	445,921	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	12,284,209	12,284,209	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-83,636,565	78,681,306	-4,955,259	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數99,337,911元=本年度經費92,847,288元+以前年度經費6,490,623元。2.繳付公庫數2,125,694元=本年度歲入2,125,694元。3.財產損失445,921元=資產報廢損失445,921元。3.業務費調整數5,850,681元=以前年度歲出保留數5,850,681元。4.設備及投資49,900元=本年度預算執行金額49,900元。6.折舊、折耗及攤銷12,284,209元=固定資產6,947,362元+無形資產5,336,847元。