

國家教育研究院

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 陳靜慧

機關長官 林從一

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.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

國家教育研究院
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		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			0500000000-8	7,392,000	7,392,000	4,000	406,097	0	402,097	
				規費收入	0			406,097			
				0521900000-5	7,392,000	7,392,000	4,000	406,097	0	402,097	
				國家教育研究院	0			406,097			
				01	0521900100-0	7,330,000	7,330,000	0	405,000	0	405,000
					行政規費收入	0			405,000		
				01	0521900101-2	7,330,000	7,330,000	0	405,000	0	405,000
					審查費	0			405,000		
				02	0521900300-9	62,000	62,000	4,000	1,097	0	-2,903
					使用規費收入	0			1,097		
04	107			0521900303-7	62,000	62,000	4,000	1,097	0	-2,903	
				資料使用費	0			1,097			
				0700000000-9	2,815,000	2,815,000	218,000	216,721	0	-1,279	
				財產收入	0			216,721			
				01	0721900000-6	2,815,000	2,815,000	218,000	216,721	0	-1,279
					國家教育研究院	0			216,721		
				01	0721900100-0	2,815,000	2,815,000	218,000	210,121	0	-7,879
					財產孳息	0			210,121		
				01	0721900102-6	215,000	215,000	2,000	67,461	0	65,461
					權利金	0			67,461		

國家教育研究院

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		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	106		02	0721900103-9 租金收入	2,600,000	2,600,000	216,000	142,660	0	-73,340
					0		142,660			
			02	0721900500-9 廢舊物資售價	0	0	0	6,600	0	6,600
					0		6,600			
				1200000000-8 其他收入	560,000	560,000	33,000	41,960	0	8,960
					0		41,960			
				1221900000-5 國家教育研究院	560,000	560,000	33,000	41,960	0	8,960
					0		41,960			
			01	1221900200-4 雜項收入	560,000	560,000	33,000	41,960	0	8,960
					0		41,960			
			01	1221900201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	9,560	0	9,560
					0		9,560			
02	1221900210-8 其他雜項收入	560,000	560,000	33,000	32,400	0	-600			
		0		32,400						
		合計		10,767,000	10,767,000	255,000	664,778	0	409,778	
				0			664,778			

國家教育研究院

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		
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						
	07			0021900000-8 國家教育研究院	661,479,000	0	661,479,000	70,993,000	54,487,380	16,505,620
					0	0			54,487,380	779,399
					0	0			0	
		01		5121900100-0 一般行政	339,397,000	0	339,397,000	59,234,000	47,080,464	12,153,536
					0	0			47,080,464	145,799
					0	0			0	
				10 人事費	225,000,000	0	225,000,000	56,402,000	45,521,333	10,880,667
					0	0			45,521,333	0
					0	0			0	
				20 業務費	114,091,000	0	114,091,000	2,742,000	1,547,131	1,194,869
					0	0			1,547,131	145,799
					0	0			0	
				40 獎補助費	306,000	0	306,000	90,000	12,000	78,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		5121900100-0* 一般行政	53,893,000	0	53,893,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	53,893,000	0	53,893,000	0	0	0
					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		
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	267,007,000	0	267,007,000	11,759,000	7,406,916	4,352,084
					0	0			7,406,916	633,600
					0	0			0	
			01	5121900201-7 教育研究研習與推廣	259,917,000	0	259,917,000	11,759,000	7,406,916	4,352,084
					0	0			7,406,916	633,600
					0	0			0	
				20 業務費	259,917,000	0	259,917,000	11,759,000	7,406,916	4,352,084
					0	0			7,406,916	633,600
					0	0			0	
			01	5121900201-7* 教育研究研習與推廣	7,090,000	0	7,090,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	7,090,000	0	7,090,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5121909800-0 第一預備金	1,182,000	0	1,182,000	0	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	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	240,150	0	240,150	240,150	240,150	0
					0	0			240,150	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) 備註 (預付款)	
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					
05				10 人事費	240,150	0	240,150	240,150	240,150	0	
					0	0		240,150	0	0	
					0	0		0	0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,027,648	0	3,027,648	3,027,648	3,027,648	0	
					0	0		3,027,648	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,027,648	0	3,027,648	3,027,648	3,027,648	0	
					0	0		3,027,648	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	3,267,798	0	3,267,798	3,267,798	3,267,798	0	
					0	0		3,267,798	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	664,746,798	0	664,746,798	74,260,798	57,755,178	16,505,620	
					0	0		57,755,178	779,399		
					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	
113	11				0020000000-0 教育部主管							
		08			0021900000-8 國家教育研究院	0	0	0	0	0	0	0
			01		5121900100-0* 一般行政	7,911,231	0	0	0	0	7,911,231	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	7,911,231	0	0	0	0	7,911,231	0
						7,911,231	0	0	0	0	7,911,231	0
114	11				0020000000-0 教育部主管							
		08			0021900000-8 國家教育研究院	0	0	0	0	0	0	0
			01		5121900100-0 一般行政	24,551,033	0	0	0	0	24,551,033	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						2,023,725	0	0	0	0	2,023,725	0
			01		5121900100-0* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
						19,705,745	0	0	0	0	19,705,745	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
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	19,705,745	0	0	0	0	19,705,745	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	2,821,563	0	0	0	0	2,821,563	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121900201-7* 教育研究研習與推廣	1,939,778	0	0	0	0	1,939,778	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小計	881,785	0	0	0	0	881,785	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					24,551,033	0	0	0	0	24,551,033	0
					0	0	0	0	0	0	0
					32,462,264	0	0	0	0	32,462,264	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	教育研究研習與推廣	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	合計
10 人事費	45,521,333	0	3,027,648	240,150	48,789,131
1015 法定編制人員待遇	22,313,957	0	0	0	22,313,957
1020 約聘僱人員待遇	1,923,226	0	0	0	1,923,226
1025 技工及工友待遇	406,182	0	0	0	406,182
1030 獎金	19,260,860	0	0	0	19,260,860
1035 其他給與	0	0	0	240,150	240,150
1045 退休退職給付	194,305	0	3,027,648	0	3,221,953
1050 退休離職儲金	1,149,267	0	0	0	1,149,267
1055 保險	273,536	0	0	0	273,536
20 業務費	1,547,131	7,406,916	0	0	8,954,047
2006 水電費	57,300	0	0	0	57,300
2009 通訊費	12,378	0	0	0	12,378
2018 資訊服務費	99,984	10,900	0	0	110,884
2021 其他業務租金	23,850	3,800	0	0	27,650
2027 保險費	110,880	0	0	0	110,880
2033 約用人員酬金	1,065,573	5,929,669	0	0	6,995,242
2036 按日按件計資酬金	26,000	1,191,296	0	0	1,217,296
2051 物品	70,876	12,540	0	0	83,416
2054 一般事務費	40,295	160,797	0	0	201,092
2066 車輛及辦公器具養護費	16,285	0	0	0	16,285
2069 設施及機械設備養護費	23,710	0	0	0	23,710
2072 國內旅費	0	97,914	0	0	97,914
40 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000

國家教育研究院
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				合計
	一般行政	教育研究研習與推廣	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	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	47,080,464	7,406,916	3,027,648	240,150	57,755,178

國家教育研究院
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	664,778	0	0	0	0	0	0	0	664,778
本年度	664,778	0	0	0	0	0	0	0	664,778
0521900101 審查費	405,000	0	0	0	0	0	0	0	405,000
0521900303 資料使用費	1,097	0	0	0	0	0	0	0	1,097
0721900102 權利金	67,461	0	0	0	0	0	0	0	67,461
0721900103 租金收入	142,660	0	0	0	0	0	0	0	142,660
0721900500 廢舊物資售價	6,600	0	0	0	0	0	0	0	6,600
1221900201 收回以前年度歲出	9,560	0	0	0	0	0	0	0	9,560
1221900210 其他雜項收入	32,400	0	0	0	0	0	0	0	32,400
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、收回以前年度支出贖餘款	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

國家教育研究院
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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	57,755,178	779,399	0	0	900,000	0	0	0	59,434,577	47,288,485
本年度	57,755,178	779,399	0	0	900,000	0	0	0	59,434,577	14,826,221
一、本年度經費	54,487,380	779,399	0	0	900,000	0	0	0	56,166,779	14,826,221
5121900100 一般行政	47,080,464	145,799	0	0	900,000	0	0	0	48,126,263	11,107,737
5121900201 教育研究研習與推廣	7,406,916	633,600	0	0	0	0	0	0	8,040,516	3,718,484
二、統籌科目	3,267,798	0	0	0	0	0	0	0	3,267,798	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,027,648	0	0	0	0	0	0	0	3,027,648	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	240,150	0	0	0	0	0	0	0	240,150	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	32,462,264
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,462,264
113年度 5121900100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,911,231
114年度 5121900100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,729,470
114年度 5121900201 教育研究研習與推廣	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,821,563

國家教育研究院
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)			
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	2,742,070,367	2 負債	101,475,727
11 流動資產	101,743,126	21 流動負債	51,849,165
110103 專戶存款	100,063,727	210302 應付代收款	51,849,165
110104 零用金	900,000	28 其他負債	49,626,562
110901 預付款	779,399	280301 存入保證金	5,339,331
14 固定資產	2,296,094,660	280401 應付保管款	44,287,231
140101 土地	1,443,179,592	3 淨資產	2,640,594,640
140201 土地改良物	3,389,529	31 資產負債淨額	2,640,594,640
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,685,837	310101 資產負債淨額	2,640,594,640
140401 房屋建築及設備	1,326,824,562		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-612,633,025		
140501 機械及設備	198,645,915		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-146,728,771		
140601 交通及運輸設備	40,833,503		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,838,822		
140701 雜項設備	281,333,443		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-207,450,429		
141001 收藏品及傳承資產	4,225,000		
16 無形資產	342,801,581		
160101 權利	310,696,760		
160102 電腦軟體	32,104,821		
18 其他資產	1,431,000		
180101 暫付款	1,412,000		

國家教育研究院

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	19,000		
合計	2,742,070,367	合計	2,742,070,367

附註：保證品(應付保證品) 2,497,000元

國家教育研究院

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	60,099,355	60,099,355
公庫撥入數	59,434,577	59,434,577
規費收入	406,097	406,097
財產收益	216,721	216,721
其他收入	41,960	41,960
支出	64,485,574	64,485,574
繳付公庫數	664,778	664,778
人事支出	48,789,131	48,789,131
業務支出	8,954,047	8,954,047
獎補助支出	12,000	12,000
財產損失	6,016	6,016
折舊、折耗及攤銷	6,059,602	6,059,602
收支餘絀	-4,386,219	-4,386,219

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	1,443,179,592	0	0	0	0	1,443,179,592
土地改良物	3,389,529	-2,681,503	0	0	-4,334	703,692
房屋建築及設備	1,326,824,562	-611,009,294	0	0	-1,623,731	714,191,537
機械及設備	199,075,385	-146,064,610	0	429,470	-664,161	51,917,144
交通及運輸設備	40,911,606	-32,788,400	0	78,103	-50,422	7,994,681
雜項設備	281,428,369	-206,866,092	0	94,926	-584,337	73,883,014
收藏品及傳承資產	4,225,000	0	0	0	0	4,225,000
權利	312,188,982	0	0	1,492,222	0	310,696,760
小計	3,611,223,025	-999,409,899	0	2,094,721	-2,926,985	2,606,791,420
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	33,148,733	0	0	1,043,912	0	32,104,821
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	33,148,733	0	0	1,043,912	0	32,104,821
合計	3,644,371,758	-999,409,899	0	3,138,633	-2,926,985	2,638,896,241
備註： 本年度資本資產成本變動「增加數」0元。						

國家教育研究院
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	664,778	59,434,577	60,099,355	收入
	0	59,434,577	59,434,577	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	406,097	0	406,097	規費收入
財產收入	216,721	0	216,721	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	41,960	0	41,960	其他收入
歲出	57,755,178	6,730,396	64,485,574	支出
	0	664,778	664,778	繳付公庫數
人事費	48,789,131	0	48,789,131	人事支出
業務費	8,954,047	0	8,954,047	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	6,016	6,016	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	6,059,602	6,059,602	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,090,400	52,704,181	-4,386,219	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數59,434,577元=本年度經費59,434,577元。2.繳付公庫數664,778元=本年度歲入664,778元。3.財產損失6,016元=資產報廢損失6,016元。4.折舊、折耗及攤銷6,059,602元=固定資產3,523,468元+無形資產2,536,134元。