

財團法人臺灣營建研究院

收支餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
125,318,776	收入總額	100,168,000	130,382,543	30,214,543	30.16
120,072,580	業務收入	97,750,000	126,926,561	29,176,561	29.85
22,241,550	研究發展收入	20,528,000	15,158,304	(5,369,696)	(26.16)
80,294,016	技術服務收入	61,582,000	100,003,233	38,421,233	62.39
17,462,632	資訊服務收入	15,640,000	9,786,088	(5,853,912)	(37.43)
74,382	其他營業收入	0	1,978,936	1,978,936	-
5,246,196	業務外收入	2,418,000	3,455,982	1,037,982	42.93
399,245	利息收入	289,000	491,835	202,835	70.19
2,130,370	租金收入	2,129,000	2,204,466	75,466	3.54
0	出售資產利益	0	9,524	9,524	-
2,716,581	其他	0	750,157	750,157	-
119,428,138	支出總額	100,168,000	128,632,871	28,464,871	28.42
97,373,891	業務成本	78,391,000	108,313,236	29,922,236	38.17
14,235,108	研究發展成本	11,090,000	11,070,223	(19,777)	(0.18)
35,270,094	技術服務成本	23,118,000	45,511,822	22,393,822	96.87
10,721,976	資訊服務成本	5,900,000	4,467,848	(1,432,152)	(24.27)
0	其他營業成本	0	2,140,851	2,140,851	-
0	自主研究發展成本	1,000,000	3,976,190	2,976,190	297.62
35,608,566	直接人事費	36,283,000	39,596,962	3,313,962	9.13
1,538,147	直接事務費	1,000,000	1,549,340	549,340	54.93
22,054,247	管理費用	21,777,000	20,225,429	(1,551,571)	(7.12)
0	業務外支出	0	94,206	94,206	-
5,890,638	本期稅前餘絀	0	1,749,672	1,749,672	-
(10,234)	所得稅(利益)(註1)	0	(18,330)	(18,330)	-
5,900,872	本期稅後餘絀	0	1,768,002	1,768,002	-

備註說明：

註1：所得稅利益(18,330)元=本年度盈餘計算之所得稅 297,444 元+提列備抵壞帳所得稅 9,031 元
-免稅收入所得稅(83,612)元+以前年度遞延所得稅資產高估數 221,786 元-備抵評價
遞延所得稅資產減少數(462,979)元。

財團法人臺灣營建研究院

現金流量決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	0	1,768,002	1,768,002	-
調整非現金項目				
折舊	952,000	928,156	(23,844)	(2.50)
攤提	296,000	452,572	156,572	52.90
遞延所得稅資產-非流動減少(增加)	(100,000)	(18,330)	81,670	(81.67)
處分固定資產利益	0	(9,524)	(9,524)	-
應收票據及帳款減少(增加)	889,000	5,312,688	4,423,688	497.60
用品盤存減少(增加)	100,000	0	(100,000)	(100.00)
預付費用及其他流動資產減少(增加)	(250,000)	(848,382)	(598,382)	239.35
應付費用增加(減少)	1,405,000	11,903,895	10,498,895	747.25
代收款增加(減少)	350,000	47,635	(302,365)	(86.39)
其他流動負債增加(減少)	1,500,000	(2,320,219)	(3,820,219)	(254.68)
應計退休金負債增加(減少)	192,000	(375,820)	(567,820)	(295.74)
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,334,000	16,840,673	11,506,673	215.72
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(600,000)	(939,285)	(339,285)	56.55
處分固定資產價款	0	9,524	9,524	-
未攤銷費用減少(增加)	(156,000)	(1,029,115)	(873,115)	559.69
存出保證金減少(增加)	0	(84,874)	(84,874)	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	(756,000)	(2,043,750)	(1,287,750)	170.34
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	0	0	0	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,578,000	14,796,923	10,218,923	223.22
期初現金及約當現金	64,461,000	69,257,577	4,796,577	7.44
期末現金及約當現金	69,039,000	84,054,500	15,015,500	21.75

財 團 法 人 臺 灣 營 建 研 究 院

淨 值 變 動 表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本年度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	1,000,000	0	0	1,000,000	
創立基金	1,000,000	0	0	1,000,000	
公積	0	0	0	0	
捐贈公積	0	0	0	0	
餘絀	139,990,877	1,768,002	0	141,758,879	
累積餘絀	139,990,877	1,768,002	0	141,758,879	增加數為 100 年度餘絀轉 入。
合 計	140,990,877	1,768,002	0	142,758,879	

財團法人臺灣營建研究院

資產負債表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產				
現金及銀行存款	84,054,500	69,257,577	14,796,923	21.37
應收票據及帳款	14,415,163	19,727,851	(5,312,688)	(26.93)
預付費用及其他流動資產	7,263,523	6,415,141	848,382	13.22
流動資產小計	105,733,186	95,400,569	10,332,617	10.83
固定資產				
土地	79,264,104	79,264,104	0	0.00
房屋及建築	32,791,680	32,791,680	0	0.00
儀器設備	1,567,400	1,567,400	0	0.00
運輸設備	1,303,810	1,163,334	140,476	12.08
辦公設備	3,094,461	2,688,509	405,952	15.10
固定資產成本總額	118,021,455	117,475,027	546,428	0.47
減：累計折舊	(13,441,166)	(12,905,867)	(535,299)	4.15
固定資產淨額	104,580,289	104,569,160	11,129	0.01
其他資產				
未攤銷費用	1,223,900	647,357	576,543	89.06
存出保證金	2,104,650	2,019,776	84,874	4.20
遞延所得稅資產	227,768	209,438	18,330	8.75
其他資產小計	3,556,318	2,876,571	679,747	23.63
資產合計	213,869,793	202,846,300	11,023,493	5.43
負 債				
流動負債				
應付費用	62,709,812	50,805,917	11,903,895	23.43
代收款	1,273,237	1,225,602	47,635	3.89
其他流動負債	4,896,673	7,216,892	(2,320,219)	(32.15)
流動負債小計	68,879,722	59,248,411	9,631,311	16.26
其他負債				
應計退休金負債	1,664,030	2,039,850	(375,820)	(18.42)
存入保證金	567,162	567,162	0	0.00
其他負債小計	2,231,192	2,607,012	(375,820)	(14.42)
負債合計	71,110,914	61,855,423	9,255,491	14.96
淨 值				
基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
累積餘絀	141,758,879	139,990,877	1,768,002	1.26
淨值合計	142,758,879	140,990,877	1,768,002	1.25
負債及淨值合計	213,869,793	202,846,300	11,023,493	5.43