

# 財團法人臺灣營建研究院

## 收支餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數             | 科 目           | 本年度預算數<br>(1)      | 本年度決算數<br>(2)      | 比較增(減-)            |                      |
|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|                    |               |                    |                    | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>130,382,543</b> | <b>收入總額</b>   | <b>120,000,000</b> | <b>120,131,378</b> | <b>131,378</b>     | <b>0.11</b>          |
| 126,926,561        | 業務收入          | 117,336,000        | 116,095,473        | (1,240,527)        | (1.06)               |
| 15,158,304         | 研究發展收入        | 22,294,000         | 14,980,769         | (7,313,231)        | (32.80)              |
| 100,003,233        | 技術服務收入        | 77,442,000         | 87,989,159         | 10,547,159         | 13.62                |
| 9,786,088          | 資訊服務收入        | 17,600,000         | 13,106,144         | (4,493,856)        | (25.53)              |
| 1,978,936          | 其他營業收入        | 0                  | 19,401             | 19,401             | -                    |
| 3,455,982          | 業務外收入         | 2,664,000          | 4,035,905          | 1,371,905          | 51.50                |
| <b>128,632,871</b> | <b>支出總額</b>   | <b>120,000,000</b> | <b>117,985,013</b> | <b>(2,014,987)</b> | <b>(1.68)</b>        |
| 108,313,236        | 業務成本          | 97,630,000         | 96,353,884         | (1,276,116)        | (1.31)               |
| 11,070,223         | 研究發展成本        | 13,376,000         | 9,238,750          | (4,137,250)        | (30.93)              |
| 45,511,822         | 技術服務成本        | 30,957,000         | 37,230,022         | 6,273,022          | 20.26                |
| 4,467,848          | 資訊服務成本        | 7,040,000          | 6,997,351          | (42,649)           | (0.61)               |
| 2,140,851          | 其他營業成本        | 0                  | 0                  | 0                  | -                    |
| 3,976,190          | 自主研發費用        | 1,000,000          | 3,700,000          | 2,700,000          | 270.00               |
| 41,146,302         | 業務營運費用        | 45,257,000         | 39,187,761         | (6,069,239)        | (13.41)              |
| 20,225,429         | 管理費用          | 22,370,000         | 21,611,229         | (758,771)          | (3.39)               |
| 94,206             | 業務外費用         | 0                  | 19,900             | 19,900             | -                    |
| <b>1,749,672</b>   | <b>本期稅前餘絀</b> | <b>0</b>           | <b>2,146,365</b>   | <b>2,146,365</b>   | <b>-</b>             |
| (18,330)           | 所得稅(利益)(註1)   | 0                  | (37,268)           | (37,268)           | -                    |
| <b>1,768,002</b>   | <b>本期稅後餘絀</b> | <b>0</b>           | <b>2,183,633</b>   | <b>2,183,633</b>   | <b>-</b>             |

**備註說明：**

註1：所得稅利益(37,268)元=本年度盈餘計算之所得稅 368,265 元 -提列備抵壞帳  
 所得稅(8,499)元-免稅收入所得稅(132,218)元-以前年度遞延所得稅資產  
 低估數(187,206)元-備抵評價 遞延所得稅資產減少數(77,610)元。

# 財 團 法 人 臺 灣 營 建 研 究 院

## 現 金 流 量 決 算 表

中 華 民 國 101 年 度

單位：新臺幣元

| 項 目               | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)            |                      |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|
|                   |               |               | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| 業務活動之現金流量         |               |               |                    |                      |
| 本期餘絀              | 0             | 2,183,633     | 2,183,633          | -                    |
| 調整非現金項目           |               |               |                    |                      |
| 折舊                | 1,030,000     | 1,015,532     | (14,468)           | (1.40)               |
| 攤提                | 467,000       | 600,901       | 133,901            | 28.67                |
| 應收票據及帳款減少(增加)     | (419,000)     | (4,999,877)   | (4,580,877)        | 1,093.29             |
| 預付費用及其他流動資產減少(增加) | (202,000)     | 1,884,251     | 2,086,251          | (1,032.80)           |
| 遞延所得稅資產-非流動減少(增加) | (100,000)     | (37,268)      | 62,732             | (62.73)              |
| 應付費用增加(減少)        | 199,000       | 10,247,664    | 10,048,664         | 5,049.58             |
| 代收款增加(減少)         | 428,000       | 436,945       | 8,945              | 2.09                 |
| 其他流動負債增加(減少)      | 51,000        | 1,591,636     | 1,540,636          | 3,020.85             |
| 應計退休金負債增加(減少)     | 180,000       | 219,227       | 39,227             | 21.79                |
| 業務活動之淨現金流入(流出- )  | 1,634,000     | 13,142,644    | 11,508,644         | 704.32               |
| 投資活動之現金流量         |               |               |                    |                      |
| 購置固定資產            | (150,000)     | (591,419)     | (441,419)          | 294.28               |
| 未攤銷費用減少(增加)       | (300,000)     | (418,184)     | (118,184)          | 39.39                |
| 存出保證金減少(增加)       | (96,000)      | 1,002,150     | 1,098,150          | (1,143.91)           |
| 投資活動之淨現金流入(流出- )  | (546,000)     | (7,453)       | 538,547            | (98.63)              |
| 融資活動之現金流量         |               |               |                    |                      |
| 存入保證金             | 0             | 22,500        | 22,500             | -                    |
| 融資活動之淨現金流入(流出- )  | 0             | 22,500        | 22,500             | -                    |
| 現金及約當現金之淨增(淨減- )  | 1,088,000     | 13,157,691    | 12,069,691         | 1,109.35             |
| 期初現金及約當現金         | 70,039,000    | 84,054,500    | 14,015,500         | 20.01                |
| 期末現金及約當現金         | 71,127,000    | 97,212,191    | 26,085,191         | 36.67                |

# 財 團 法 人 臺 灣 營 建 研 究 院

## 淨 值 變 動 表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本年度期初<br>餘額        | 本年度              |          | 本年度期末<br>餘額        | 說 明              |
|------------|--------------------|------------------|----------|--------------------|------------------|
|            |                    | 增 加              | 減 少      |                    |                  |
| <b>基金</b>  | <b>1,000,000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>1,000,000</b>   |                  |
| 創立基金       | 1,000,000          | 0                | 0        | 1,000,000          |                  |
| <b>公積</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>           |                  |
| 捐贈公積       | 0                  | 0                | 0        | 0                  |                  |
| <b>餘絀</b>  | <b>141,758,879</b> | <b>2,183,633</b> | <b>0</b> | <b>143,942,512</b> |                  |
| 累積餘絀       | 141,758,879        | 2,183,633        | 0        | 143,942,512        | 增加數為 101 年度餘絀轉入。 |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
|            |                    |                  |          |                    |                  |
| <b>合 計</b> | <b>142,758,879</b> | <b>2,183,633</b> | <b>0</b> | <b>144,942,512</b> |                  |

# 財 團 法 人 臺 灣 營 建 研 究 院

## 資 產 負 債 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本年度決算數<br>(1) | 上年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)            |                      |
|-------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|
|             |               |               | 金 額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>  |               |               |                    |                      |
| 流動資產        |               |               |                    |                      |
| 現金及銀行存款     | 97,212,191    | 84,054,500    | 13,157,691         | 15.65                |
| 應收票據及帳款     | 19,415,040    | 14,415,163    | 4,999,877          | 34.68                |
| 預付費用及其他流動資產 | 5,379,272     | 7,263,523     | (1,884,251)        | (25.94)              |
| 流動資產小計      | 122,006,503   | 105,733,186   | 16,273,317         | 15.39                |
| 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        | 1,343,400     | 1,567,400     | (224,000)          | (14.29)              |
| 運輸設備        | 1,303,810     | 1,303,810     | 0                  | 0.00                 |
| 辦公設備        | 2,539,213     | 3,094,461     | (555,248)          | (17.94)              |
| 固定資產成本總額    | 117,242,207   | 118,021,455   | (779,248)          | (0.66)               |
| 減：累計折舊      | (13,086,031)  | (13,441,166)  | 355,135            | (2.64)               |
| 固定資產淨額      | 104,156,176   | 104,580,289   | (424,113)          | (0.41)               |
| 其他資產        |               |               |                    |                      |
| 未攤銷費用       | 1,041,183     | 1,223,900     | (182,717)          | (14.93)              |
| 存出保證金       | 1,102,500     | 2,104,650     | (1,002,150)        | (47.62)              |
| 遞延所得稅資產-非流動 | 265,036       | 227,768       | 37,268             | 16.36                |
| 其他資產小計      | 2,408,719     | 3,556,318     | (1,147,599)        | (32.27)              |
| 資 產 合 計     | 228,571,398   | 213,869,793   | 14,701,605         | 6.87                 |
| <b>負 債</b>  |               |               |                    |                      |
| 流動負債        |               |               |                    |                      |
| 應付費用        | 72,957,476    | 62,709,812    | 10,247,664         | 16.34                |
| 代收款         | 1,710,182     | 1,273,237     | 436,945            | 34.32                |
| 其他流動負債      | 6,488,309     | 4,896,673     | 1,591,636          | 32.50                |
| 流動負債小計      | 81,155,967    | 68,879,722    | 12,276,245         | 17.82                |
| 其他負債        |               |               |                    |                      |
| 應計退休金負債     | 1,883,257     | 1,664,030     | 219,227            | 13.17                |
| 存入保證金       | 589,662       | 567,162       | 22,500             | 3.97                 |
| 其他負債小計      | 2,472,919     | 2,231,192     | 241,727            | 10.83                |
| 負 債 合 計     | 83,628,886    | 71,110,914    | 12,517,972         | 17.60                |
| <b>淨 值</b>  |               |               |                    |                      |
| 基金          |               |               |                    |                      |
| 基金          | 1,000,000     | 1,000,000     | 0                  | 0.00                 |

# 財 團 法 人 臺 灣 營 建 研 究 院

## 資 產 負 債 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目     | 本年度決算數<br>(1) | 上年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)    |      |
|---------|---------------|---------------|------------|------|
| 餘絀      |               |               |            |      |
| 累積餘絀    | 143,942,512   | 141,758,879   | 2,183,633  | 1.54 |
| 淨 值 合 計 | 144,942,512   | 142,758,879   | 2,183,633  | 1.53 |
| 負債及淨值合計 | 228,571,398   | 213,869,793   | 14,701,605 | 6.87 |