

經濟部標準檢驗局基隆分局

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 曾珮婷

機關長官 張嶽峯

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.....	4
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
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

經濟部標準檢驗局基隆分局

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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	39,000 0	39,000	0 0	0 0	0 0	
	136			0426310000-8 標準檢驗局及所屬	39,000 0	39,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0426310100-2 罰金罰鍰及息金	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0426310101-5 罰金罰鍰	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0426310300-1 賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0426310301-4 一般賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	106,067,000 0	106,067,000	8,040,000	10,098,474 10,098,474	0	2,058,474
	110			0526310000-3 標準檢驗局及所屬	106,067,000 0	106,067,000	8,040,000	10,098,474 10,098,474	0	2,058,474
		01		0526310100-8 行政規費收入	95,851,000 0	95,851,000	7,340,000	9,324,229 9,324,229	0	1,984,229
			01	0526310101-0 審查費	91,798,000 0	91,798,000	7,033,000	8,858,360 8,858,360	0	1,825,360

經濟部標準檢驗局基隆分局

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)		
04	148		02	0526310102-3 證照費	213,000 0	213,000	6,000	14,300 14,300	0	8,300
			03	0526310103-6 登記費	3,840,000 0	3,840,000	301,000	451,569 451,569	0	150,569
			02	0526310300-7 使用規費收入	10,216,000 0	10,216,000	700,000	774,245 774,245	0	74,245
			01	0526310303-5 資料使用費	1,313,000 0	1,313,000	100,000	103,245 103,245	0	3,245
			03	0526310307-6 服務費	8,903,000 0	8,903,000	600,000	671,000 671,000	0	71,000
				0700000000-9 財產收入	72,000 0	72,000	10,000	9,426 9,426	0	-574
				0726310000-4 標準檢驗局及所屬	72,000 0	72,000	10,000	9,426 9,426	0	-574
			01	0726310100-9 財產孳息	49,000 0	49,000	10,000	9,426 9,426	0	-574
			02	0726310103-7 租金收入	49,000 0	49,000	10,000	9,426 9,426	0	-574
			02	0726310500-7 廢舊物資售價	23,000 0	23,000	0	0 0	0	0

經濟部標準檢驗局基隆分局

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	145	01	02	1200000000-8 其他收入	9,000 0	9,000	1,000	830 830	0	-170
				1226310000-3 標準檢驗局及所屬	9,000 0	9,000	1,000	830 830	0	-170
				1226310200-2 雜項收入	9,000 0	9,000	1,000	830 830	0	-170
				1226310210-6 其他雜項收入	9,000 0	9,000	1,000	830 830	0	-170
				合計	106,187,000 0	106,187,000	8,051,000	10,108,730 10,108,730	0	2,057,730

經濟部標準檢驗局基隆分局

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		(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)		
13				002600000-1 經濟部主管							
	04			0026310000-6 標準檢驗局及所屬	127,773,000	0	127,773,000	13,349,000	12,792,971	556,029	
					0	0			12,792,971	28,340	
					0	0			0		
		02		5926310100-1 一般行政	111,926,000	0	111,926,000	12,875,000	12,374,461	500,539	
					0	0			12,374,461	0	
					0	0			0		
				10 人事費	101,132,000	0	101,132,000	12,025,000	11,876,699	148,301	
					0	0			11,876,699	0	
					0	0			0		
				20 業務費	10,638,000	0	10,638,000	850,000	497,762	352,238	
					0	0			497,762	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	156,000	0	156,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5926310100-1* 一般行政	1,117,000	0	1,117,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,117,000	0	1,117,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

經濟部標準檢驗局基隆分局

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)		備註 (預付款)
05	03			5926310200-6	8,095,000	0	8,095,000	474,000	418,510	55,490	
				標準檢驗及度政管理	0	0	0	418,510	28,340		
					0	0	0	0			
				20	8,095,000	0	8,095,000	474,000	418,510	55,490	
				業務費	0	0	0	418,510	28,340		
					0	0	0	0			
				03	5926310200-6*	6,635,000	0	6,635,000	0	0	0
				標準檢驗及度政管理	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				30	6,635,000	0	6,635,000	0	0	0	
	設備及投資	0	0	0	0	0					
		0	0	0	0	0					
		0	0	0	0	0					
		7606205300-6	2,501,548	0	2,501,548	2,501,548	2,501,548	0			
	公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,501,548	0					
		0	0	0	0	0					
	10	2,501,548	0	2,501,548	2,501,548	2,501,548	0				
	人事費	0	0	0	2,501,548	0					
		0	0	0	0	0					
	統籌科目小計	2,501,548	0	2,501,548	2,501,548	2,501,548	0				
	0	0	0	2,501,548	0						
	0	0	0	0	0						
合計	130,274,548	0	130,274,548	15,850,548	15,294,519	556,029					
	0	0	0	15,294,519	28,340						
	0	0	0	0	0						

經濟部標準檢驗局基隆分局
以前年度歲入轉入數累計表

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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
114	02	136	01	01	0400000000-2	35,000	0	0	0	0	35,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0426310000-8	35,000	0	0	0	0	35,000
					標準檢驗局及所屬	0	0	0	0	0	
					0426310100-2	35,000	0	0	0	0	35,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0426310101-5	35,000	0	0	0	0	35,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	35,000	0	0	0	0	35,000
						0	0	0	0	0	0
					合計	35,000	0	0	0	0	35,000
				0	0	0	0				

經濟部標準檢驗局基隆分局

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	標準檢驗及度政管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	11,876,699	0	2,501,548	14,378,247	
1015 法定編制人員待遇	9,839,086	0	0	9,839,086	
1020 約聘僱人員待遇	1,149,670	0	0	1,149,670	
1025 技工及工友待遇	153,440	0	0	153,440	
1035 其他給與	27,521	0	0	27,521	
1040 加班費	3,480	0	0	3,480	
1045 退休退職給付	0	0	2,501,548	2,501,548	
1050 退休離職儲金	569,276	0	0	569,276	
1055 保險	134,226	0	0	134,226	
20 業務費	497,762	418,510	0	916,272	
2006 水電費	12,161	28,350	0	40,511	
2009 通訊費	1,913	17,899	0	19,812	
2021 其他業務租金	143,346	300,000	0	443,346	
2051 物品	900	6,295	0	7,195	
2054 一般事務費	334,709	24,000	0	358,709	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000	0	0	1,000	
2072 國內旅費	733	41,886	0	42,619	
2081 運費	0	80	0	80	
2093 特別費	3,000	0	0	3,000	
合計	12,374,461	418,510	2,501,548	15,294,519	

經濟部標準檢驗局基隆分局
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	10,108,730	0	0	0	0	0	0	0	10,108,730
本年度	10,108,730	0	0	0	0	0	0	0	10,108,730
0526310101 審查費	8,858,360	0	0	0	0	0	0	0	8,858,360
0526310102 證照費	14,300	0	0	0	0	0	0	0	14,300
0526310103 登記費	451,569	0	0	0	0	0	0	0	451,569
0526310303 資料使用費	103,245	0	0	0	0	0	0	0	103,245
0526310307 服務費	671,000	0	0	0	0	0	0	0	671,000
0726310103 租金收入	9,426	0	0	0	0	0	0	0	9,426
1226310210 其他雜項收入	830	0	0	0	0	0	0	0	830
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

經濟部標準檢驗局基隆分局
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	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
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

經濟部標準檢驗局基隆分局
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	15,294,519	28,340	0	0	200,000	500	0	0	15,523,359	327,689
本年度	15,294,519	28,340	0	0	200,000	0	0	0	15,522,859	327,689
一、本年度經費	12,792,971	28,340	0	0	200,000	0	0	0	13,021,311	327,689
5926310100 一般行政	12,374,461	0	0	0	200,000	0	0	0	12,574,461	300,539
5926310200 標準檢驗及度政管理	418,510	28,340	0	0	0	0	0	0	446,850	27,150
二、統籌科目	2,501,548	0	0	0	0	0	0	0	2,501,548	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,501,548	0	0	0	0	0	0	0	2,501,548	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	500	0	0	500	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	500	0	0	500	0
114年度 0526310101 審查費	0	0	0	0	0	500	0	0	500	0

經濟部標準檢驗局基隆分局

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	53,178,252	2 負債	3,644,502
11 流動資產	3,907,842	21 流動負債	3,205,102
110103 專戶存款	3,644,502	210302 應付代收款	3,205,102
110104 零用金	200,000	28 其他負債	439,400
110303 應收帳款	35,000	280301 存入保證金	439,400
110901 預付款	28,340	3 淨資產	49,533,750
14 固定資產	49,270,010	31 資產負債淨額	49,533,750
140101 土地	13,918,703	310101 資產負債淨額	49,533,750
140401 房屋建築及設備	50,995,030		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-34,599,546		
140501 機械及設備	110,863,871		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-97,905,239		
140601 交通及運輸設備	7,240,436		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,141,407		
140701 雜項設備	20,207,425		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,309,263		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	53,178,252	合 計	53,178,252

附註：保證品(應付保證品) 4,630,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

經濟部標準檢驗局基隆分局

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	25,632,089	25,632,089
公庫撥入數	15,523,359	15,523,359
規費收入	10,098,474	10,098,474
財產收益	9,426	9,426
其他收入	830	830
支出	25,916,261	25,916,261
繳付公庫數	10,108,730	10,108,730
人事支出	14,378,247	14,378,247
業務支出	916,272	916,272
財產損失	1,395	1,395
折舊、折耗及攤銷	511,617	511,617
收支餘絀	-284,172	-284,172

經濟部標準檢驗局基隆分局

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	13,918,703	0	0	0	0	13,918,703
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	50,995,030	-34,520,010	0	0	-79,536	16,395,484
機械及設備	111,003,364	-97,714,795	0	139,493	-190,444	12,958,632
交通及運輸設備	7,240,436	-5,100,152	0	0	-41,255	2,099,029
雜項設備	20,207,425	-16,246,979	0	0	-62,284	3,898,162
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	203,364,958	-153,581,936	0	139,493	-373,519	49,270,010
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	203,364,958	-153,581,936	0	139,493	-373,519	49,270,010
備註						

經濟部標準檢驗局基隆分局
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	10,108,730	15,523,359	25,632,089	收入
	0	15,523,359	15,523,359	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	10,098,474	0	10,098,474	規費收入
財產收入	9,426	0	9,426	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	830	0	830	其他收入
歲出	15,294,519	10,621,742	25,916,261	支出
	0	10,108,730	10,108,730	繳付公庫數
人事費	14,378,247	0	14,378,247	人事支出
業務費	916,272	0	916,272	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,395	1,395	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	511,617	511,617	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,185,789	4,901,617	-284,172	收支餘絀

備註：
調整項目包括：1.收入部分：會計收入數較歲入預算執行數增加15,523,359元，係調增公庫撥入數所致。2.支出部分：會計支出數較歲出預算執行數增加10,621,742元，係調增繳付公庫數10,108,730元、財產損失1,395元與折舊、折耗及攤銷511,617元。3.本期累計提列折舊、折耗及攤銷數511,617元=折舊、折耗數511,617元。