

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員

主計室 李佳靜

基金主持人

國立科學工藝博物館 館長 李秀鳳

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
收支餘絀表

中華民國113 年 09 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	323,566,000	14,305,447	6,260,000	8,045,447	128.52%	267,617,059	267,290,000	327,059	0.12%
勞務收入	41,937,000	3,305,716	2,562,000	743,716	29.03%	35,647,734	34,551,000	1,096,734	3.17%
服務收入	41,937,000	3,305,716	2,562,000	743,716	29.03%	35,647,734	34,551,000	1,096,734	3.17%
教學收入	43,315,000	3,801,031	3,562,000	239,031	6.71%	36,594,645	36,408,000	186,645	0.51%
建教合作收入	30,605,000	2,343,598	2,550,000	-206,402	-8.09%	26,924,525	25,275,000	1,649,525	6.53%
推廣教育收入	12,710,000	1,457,433	1,012,000	445,433	44.02%	9,670,120	11,133,000	-1,462,880	-13.14%
其他業務收入	238,314,000	7,198,700	136,000	7,062,700	5193.16%	195,374,680	196,331,000	-956,320	-0.49%
社教機構發展補助收入	192,095,000	0	0	0		162,051,000	162,051,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	7,131,421	0	7,131,421		32,905,584	32,759,000	146,584	0.45%
雜項業務收入	1,914,000	67,279	136,000	-68,721	-50.53%	418,096	1,521,000	-1,102,904	-72.51%
業務成本與費用	469,714,000	43,418,503	36,635,000	6,783,503	18.52%	338,484,074	363,838,000	-25,353,926	-6.97%
勞務成本	253,756,000	20,165,321	19,446,000	719,321	3.70%	166,823,322	198,266,000	-31,442,678	-15.86%
服務成本	253,756,000	20,165,321	19,446,000	719,321	3.70%	166,823,322	198,266,000	-31,442,678	-15.86%
教學成本	34,197,000	3,304,626	2,846,000	458,626	16.11%	33,368,220	25,602,000	7,766,220	30.33%
建教合作成本	26,317,000	2,343,598	2,190,000	153,598	7.01%	26,266,989	19,701,000	6,565,989	33.33%
推廣教育成本	7,880,000	961,028	656,000	305,028	46.50%	7,101,231	5,901,000	1,200,231	20.34%
管理及總務費用	181,761,000	19,948,556	14,343,000	5,605,556	39.08%	138,292,532	139,970,000	-1,677,468	-1.20%
管理費用及總務費用	181,761,000	19,948,556	14,343,000	5,605,556	39.08%	138,292,532	139,970,000	-1,677,468	-1.20%
業務賸餘（短絀）	-146,148,000	-29,113,056	-30,375,000	1,261,944	-4.15%	-70,867,015	-96,548,000	25,680,985	-26.60%
業務外收入	31,411,000	3,390,635	2,488,000	902,635	36.28%	39,302,274	24,067,000	15,235,274	63.30%
財務收入	1,400,000	270,221	117,000	153,221	130.96%	2,432,215	1,051,000	1,381,215	131.42%
利息收入	1,400,000	270,221	117,000	153,221	130.96%	2,432,212	1,051,000	1,381,212	131.42%
兌換賸餘	0	0	0	0		3	0	3	
其他業務外收入	30,011,000	3,120,414	2,371,000	749,414	31.61%	36,870,059	23,016,000	13,854,059	60.19%
資產使用及權利金收入	29,900,000	2,974,544	2,369,000	605,544	25.56%	31,950,941	22,992,000	8,958,941	38.97%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		302,452	0	302,452	

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
收 支 餘 絀 表**

中華民國113 年 09 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
受贈收入	0	145,462	0	145,462		4,315,245	0	4,315,245	
賠(補)償收入	0	0	0	0		14,983	0	14,983	
雜項收入	61,000	408	2,000	-1,592	-79.60%	286,438	24,000	262,438	1093.49%
業務外費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
其他業務外費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
雜項費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
業務外賸餘(短絀)	31,411,000	3,390,635	2,488,000	902,635	36.28%	39,292,274	24,067,000	15,225,274	63.26%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	-25,722,421	-27,887,000	2,164,579	-7.76%	-31,574,741	-72,481,000	40,906,259	-56.44%

備註:

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

二、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少7.76%，主要差異原因分析如下：

- (一)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案補助計畫較預計增加所致。
- (二)服務收入較預算數增加，主要係展示廳、電影院及體驗設施收入較預計增加所致。
- (三)資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (四)推廣教育收入較預算數增加，主要係夏令營等推廣教育活動較預計增加所致。
- (五)利息收入較預算數增加，主要係作業基金定期存款利息收入較預計增加所致。

三、截至9月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少56.44%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係材料及用品費、折舊、折耗及攤銷費用及用人費用較預計減少所致。
- (二)資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (三)受贈收入預算無列數，主要係接受外界個人及企業捐贈之收入。
- (四)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用及用人費用較預計減少所致。
- (五)建教合作收入較預算數增加，主要係委辦計畫較預計增加所致。
- (六)利息收入較預算數增加，主要係作業基金定期存款利息收入較預計增加所致。

四、截至9月底止，本館專任員工(人)數共計123人。

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
平 衡 表**

中華民國113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	726,943,267	100.00	負債	105,231,205	14.48
流動資產	330,810,199	45.51	流動負債	60,900,647	8.38
現金	129,047,169	17.75	應付款項	1,987,369	0.27
銀行存款	128,763,169	17.71	應付代收款	1,985,849	0.27
零用及週轉金	284,000	0.04	應付稅款	1,520	0.00
流動金融資產	196,932,216	27.09	預收款項	58,913,278	8.10
其他金融資產－流動	196,932,216	27.09	預收收入	58,912,423	8.10
應收款項	1,797,403	0.25	銷項稅額	855	0.00
應收帳款	429,430	0.06	其他負債	44,330,558	6.10
其他應收款	1,367,973	0.19	遞延負債	6,833,536	0.94
存貨	651,923	0.09	遞延收入	6,833,536	0.94
商品存貨	651,923	0.09	什項負債	37,497,022	5.16
預付款項	128,308	0.02	存入保證金	18,294,565	2.52
預付費用	127,213	0.02	應付退休及離職金	19,202,457	2.64
進項稅額	1,095	0.00	淨值	621,712,062	85.52
短期貸墊款	2,253,180	0.31	基金	947,327,596	130.32
短期墊款	2,253,180	0.31	基金	947,327,596	130.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,202,457	2.64	基金	947,327,596	130.32
準備金	19,202,457	2.64	公積	39,427,160	5.42
退休及離職準備金	19,202,457	2.64	資本公積	39,427,160	5.42
不動產、廠房及設備	264,132,688	36.33	受贈公積	39,427,160	5.42
房屋及建築	31,064,773	4.27	累積餘絀	-365,042,694	-50.22
房屋及建築	44,382,118	6.11	累積短絀	-365,042,694	-50.22
累計折舊－房屋及建築	-13,317,345	-1.83	累積短絀	-333,467,953	-45.87
機械及設備	81,670,882	11.23	本期短絀	-31,574,741	-4.34
機械及設備	1,251,760,454	172.20			
累計折舊－機械及設備	-1,170,089,572	-160.96			
交通及運輸設備	38,059,664	5.24			

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
平 衡 表

中華民國113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	75,087,618	10.33			
累計折舊－交通及運輸設備	-37,027,954	-5.09			
什項設備	101,364,724	13.94			
什項設備	893,825,121	122.96			
累計折舊－什項設備	-792,460,397	-109.01			
購建中固定資產	11,972,645	1.65			
未完工程	11,722,645	1.61			
訂購機件及設備款	250,000	0.03			
無形資產	3,097,889	0.43			
無形資產	3,097,889	0.43			
專利權	52,820	0.01			
電腦軟體	2,812,468	0.39			
其他無形資產	232,601	0.03			
其他資產	109,700,034	15.09			
遞延資產	94,312,224	12.97			
遞延費用	94,312,224	12.97			
什項資產	15,387,810	2.12			
催收款項	5,421,157	0.75			
暫付及待結轉帳項	9,966,653	1.37			
代管資產	3,103,548,565	426.93			
累計折舊－代管資產	-828,609,889	-113.99			
應付代管資產	-2,274,938,676	-312.95			
合 計	726,943,267	100.00	合 計	726,943,267	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$5,961,500.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$5,961,500.00元

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國113 年 09 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金 額	%
服務成本	人次	本月數	136,017	311,186	43.71	148	62	86	138.70	20,165,321	19,446,000	719,321	3.70
		累計數	1,702,653	2,219,061	76.73	98	89	9	10.11	166,823,322	198,266,000	-31,442,678	-15.86
館務服務	人次	本月數	136,017	311,186	43.71	148	62	86	138.70	20,165,321	19,446,000	719,321	3.70
		累計數	1,702,653	2,219,061	76.73	98	89	9	10.11	166,823,322	198,266,000	-31,442,678	-15.86

註：1.預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

2.本館服務人次共1,702,653人次，含移展海外之境外人次17,237人次。

**教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立科學工藝博物館作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國113 年 09 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形					差異或落後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數			比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)	
一般建築及設備計畫	0	27,230,000	0	0	27,230,000	10,621,000	12,368,922	0	12,368,922	116.46	1,747,922	16.46	
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	5,470,143	0	5,470,143	99.98	-857	-0.02	「國區全方位優化工程」採購案依實際性質歸類至土地改良物。
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	0	0	0	0.00	-5,471,000	-100.00	
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	5,470,143	0	5,470,143		5,470,143		
機械及設備	0	2,300,000	0	548,000	2,848,000	300,000	2,847,757	0	2,847,757	949.25	2,547,757	849.25	主要係淨零專案-節能改善計畫汰換「北館空調箱AH-A-1」水水盤管，所致。
機械及設備	0	2,300,000	0	548,000	2,848,000	300,000	2,847,757	0	2,847,757	949.25	2,547,757	849.25	
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	490,462	0	490,462	30.65	-1,109,538	-69.35	主要係「國區全方位優化工程」採購案依實際性質歸類至土地改良物。
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	490,462	0	490,462	30.65	-1,109,538	-69.35	
什項設備	0	23,330,000	0	-6,019,000	17,311,000	3,250,000	3,560,560	0	3,560,560	109.56	310,560	9.56	主要係交通夢想館常設展示更新採購案，進度較預計提前所致。
什項設備	0	23,330,000	0	-6,019,000	17,311,000	3,250,000	3,310,560	0	3,310,560	101.86	60,560	1.86	
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	250,000	0	250,000		250,000		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	10,621,000	12,368,922	0	12,368,922	116.46	1,747,922	16.46	
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	10,621,000	12,368,922	0	12,368,922	116.46	1,747,922	16.46	
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	5,470,143	0	5,470,143	99.98	-857	-0.02	
機械及設備	0	2,300,000	0	548,000	2,848,000	300,000	2,847,757	0	2,847,757	949.25	2,547,757	849.25	
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	490,462	0	490,462	30.65	-1,109,538	-69.35	
什項設備	0	23,330,000	0	-6,019,000	17,311,000	3,250,000	3,560,560	0	3,560,560	109.56	310,560	9.56	
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	10,621,000	12,368,922	0	12,368,922	116.46	1,747,922	16.46	

備註：

本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。