

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員

會計室 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 10 月份

單位:新臺幣元

第 1 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	%
業務收入	323,566,000	46,594,127	37,369,000	9,225,127	24.69%	314,211,186	304,659,000	9,552,186	3.14%
勞務收入	41,937,000	4,801,054	2,442,000	2,359,054	96.60%	40,448,788	36,993,000	3,455,788	9.34%
服務收入	41,937,000	4,801,054	2,442,000	2,359,054	96.60%	40,448,788	36,993,000	3,455,788	9.34%
教學收入	43,315,000	5,817,092	3,748,000	2,069,092	55.21%	42,411,737	40,156,000	2,255,737	5.62%
建教合作收入	30,605,000	3,387,129	3,216,000	171,129	5.32%	30,311,654	28,491,000	1,820,654	6.39%
推廣教育收入	12,710,000	2,429,963	532,000	1,897,963	356.76%	12,100,083	11,665,000	435,083	3.73%
其他業務收入	238,314,000	35,975,981	31,179,000	4,796,981	15.39%	231,350,661	227,510,000	3,840,661	1.69%
社教機構發展補助收入	192,095,000	30,044,000	30,044,000	0	0.00%	192,095,000	192,095,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	5,901,369	980,000	4,921,369	502.18%	38,806,953	33,739,000	5,067,953	15.02%
雜項業務收入	1,914,000	30,612	155,000	-124,388	-80.25%	448,708	1,676,000	-1,227,292	-73.23%
業務成本與費用	469,714,000	32,971,447	36,567,000	-3,595,553	-9.83%	371,455,521	400,405,000	-28,949,479	-7.23%
勞務成本	253,756,000	18,943,504	19,362,000	-418,496	-2.16%	185,766,826	217,628,000	-31,861,174	-14.64%
服務成本	253,756,000	18,943,504	19,362,000	-418,496	-2.16%	185,766,826	217,628,000	-31,861,174	-14.64%
教學成本	34,197,000	3,705,427	2,861,000	844,427	29.52%	37,073,647	28,463,000	8,610,647	30.25%
建教合作成本	26,317,000	3,387,129	2,204,000	1,183,129	53.68%	29,654,118	21,905,000	7,749,118	35.38%
推廣教育成本	7,880,000	318,298	657,000	-338,702	-51.55%	7,419,529	6,558,000	861,529	13.14%
管理及總務費用	181,761,000	10,322,516	14,344,000	-4,021,484	-28.04%	148,615,048	154,314,000	-5,698,952	-3.69%
管理費用及總務費用	181,761,000	10,322,516	14,344,000	-4,021,484	-28.04%	148,615,048	154,314,000	-5,698,952	-3.69%
業務賸餘(短絀)	-146,148,000	13,622,680	802,000	12,820,680	1598.59%	-57,244,335	-95,746,000	38,501,665	-40.21%
業務外收入	31,411,000	2,870,895	2,585,000	285,895	11.06%	42,173,169	26,652,000	15,521,169	58.24%
財務收入	1,400,000	254,631	117,000	137,631	117.63%	2,686,846	1,168,000	1,518,846	130.04%
利息收入	1,400,000	254,631	117,000	137,631	117.63%	2,686,843	1,168,000	1,518,843	130.04%
兌換賸餘	0	0	0	0		3	0	3	
其他業務外收入	30,011,000	2,616,264	2,468,000	148,264	6.01%	39,486,323	25,484,000	14,002,323	54.95%
資產使用及權利金收入	29,900,000	2,599,419	2,456,000	143,419	5.84%	34,550,360	25,448,000	9,102,360	35.77%
違規罰款收入	50,000	3,340	10,000	-6,660	-66.60%	305,792	10,000	295,792	2957.92%

**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 10 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	12,922	0	12,922		4,328,167	0	4,328,167	
賠(補)償收入	0	0	0	0		14,983	0	14,983	
雜項收入	61,000	583	2,000	-1,417	-70.85%	287,021	26,000	261,021	1003.93%
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	2,870,895	2,585,000	285,895	11.06%	42,163,169	26,652,000	15,511,169	58.20%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	16,493,575	3,387,000	13,106,575	386.97%	-15,081,166	-69,094,000	54,012,834	-78.17%

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、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數增加386.97%，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)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。
- (三)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。
- (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)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。

三、截至10月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少78.17%，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)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。
- (四)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。
- (五)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、截至10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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	743,660,145	100.00	負債	98,886,231	13.30
流動資產	351,858,626	47.31	流動負債	54,342,779	7.31
現金	146,892,247	19.75	應付款項	2,123,518	0.29
銀行存款	146,608,247	19.71	應付代收款	2,121,116	0.29
零用及週轉金	284,000	0.04	應付稅款	2,402	0.00
流動金融資產	196,932,216	26.48	預收款項	52,219,261	7.02
其他金融資產－流動	196,932,216	26.48	預收收入	52,218,270	7.02
應收款項	1,394,590	0.19	銷項稅額	991	0.00
應收帳款	286,400	0.04	其他負債	44,543,452	5.99
其他應收款	1,108,190	0.15	遞延負債	6,733,155	0.91
存貨	646,984	0.09	遞延收入	6,733,155	0.91
商品存貨	646,984	0.09	什項負債	37,810,297	5.08
預付款項	4,924,357	0.66	存入保證金	18,574,108	2.50
預付費用	4,923,459	0.66	應付退休及離職金	✓ 19,236,189	2.59
進項稅額	658	0.00	淨值	644,773,914	86.70
留抵稅額	240	0.00	基金	950,801,696	127.85
短期貸墊款	1,068,232	0.14	基金	950,801,696	127.85
短期墊款	1,068,232	0.14	基金	950,801,696	127.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,236,189	2.59	公積	42,521,337	5.72
準備金	19,236,189	2.59	資本公積	42,521,337	5.72
退休及離職準備金	✓ 19,236,189	2.59	受贈公積	42,521,337	5.72
不動產、廠房及設備	259,426,364	34.89	累積餘絀	-348,549,119	-46.87
房屋及建築	30,899,765	4.16	累積短絀	-348,549,119	-46.87
房屋及建築	44,382,118	5.97	累積短絀	-333,467,953	-44.84
累計折舊－房屋及建築	-13,482,353	-1.81	本期短絀	✓ -15,081,166	-2.03
機械及設備	80,112,971	10.77			
機械及設備	1,251,652,954	168.31			
累計折舊－機械及設備	-1,171,539,983	-157.54			

**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 10 月 31 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	37,370,780	5.03			
交通及運輸設備	75,087,618	10.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-37,716,838	-5.07			
什項設備	99,070,203	13.32			
什項設備	889,892,725	119.66			
累計折舊－什項設備	-790,822,522	-106.34			
購建中固定資產	11,972,645	1.61			
未完工程	11,722,645	1.58			
訂購機件及設備款	250,000	0.03			
無形資產	2,694,717	0.36			
無形資產	2,694,717	0.36			
專利權	52,376	0.01			
電腦軟體	2,416,027	0.32			
其他無形資產	226,314	0.03			
其他資產	110,444,249	14.85			
遞延資產	92,056,439	12.38			
遞延費用	92,056,439	12.38			
什項資產	18,387,810	2.47			
催收款項	5,421,157	0.73			
暫付及待結轉帳項	12,966,653	1.74			
代管資產	3,103,548,565	417.33			
累計折舊－代管資產	✓ -831,704,066	-111.84			
應付代管資產	✓ -2,271,844,499	-305.49			
合 計	✓ 743,660,145	100.00	合 計	✓ 743,660,145	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 10 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	285,987	309,842	92.30	66	62	4	6.45	18,943,504	19,362,000	-418,496	-2.16
		累計數	1,988,640	2,528,903	78.64	93	86	7	8.13	185,766,826	217,628,000	-31,861,174	-14.64
館務服務	人次	本月數	285,987	309,842	92.30	66	62	4	6.45	18,943,504	19,362,000	-418,496	-2.16
		累計數	1,988,640	2,528,903	78.64	93	86	7	8.13	185,766,826	217,628,000	-31,861,174	-14.64

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1,988,640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 10 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	11,429,000	12,428,922	0	12,428,922	108.75	999,922	8.75		
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。	依實際業務需要辦理，爾後將數額編列及分配預算。
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	608,000	2,908,000	908,000	2,907,757	0	2,907,757	320.24	1,999,757	220.24	主要係淨零專案-節能改善計畫汰換「北館空調箱組-A-1」水水盤管，所致。	依實際業務需要辦理，爾後將數額編列及分配預算。
機械及設備	0	2,300,000	0	608,000	2,908,000	908,000	2,907,757	0	2,907,757	320.24	1,999,757	220.24		
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。	依實際業務需要辦理，爾後將數額編列及分配預算。
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	-6,079,000	17,251,000	3,450,000	3,560,560	0	3,560,560	103.20	110,560	3.20	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。	依實際業務需要辦理，爾後將數額編列及分配預算。
什項設備	0	23,330,000	0	-6,079,000	17,251,000	3,450,000	3,310,560	0	3,310,560	95.96	-139,440	-4.04		
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	11,429,000	12,428,922	0	12,428,922	108.75	999,922	8.75		
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	11,429,000	12,428,922	0	12,428,922	108.75	999,922	8.75		
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	608,000	2,908,000	908,000	2,907,757	0	2,907,757	320.24	1,999,757	220.24		
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	-6,079,000	17,251,000	3,450,000	3,560,560	0	3,560,560	103.20	110,560	3.20		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	11,429,000	12,428,922	0	12,428,922	108.75	999,922	8.75		

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。