

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員

李佳靜

基金主持人

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 07 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	63,653,621	61,359,000	2,294,621	3.74%	239,264,058	243,550,000	-4,285,942	-1.76%
勞務收入	41,937,000	5,630,100	5,886,000	-255,900	-4.35%	26,749,199	25,103,000	1,646,199	6.56%
服務收入	41,937,000	5,630,100	5,886,000	-255,900	-4.35%	26,749,199	25,103,000	1,646,199	6.56%
教學收入	43,315,000	8,149,617	8,247,000	-97,383	-1.18%	27,791,456	30,527,000	-2,735,544	-8.96%
建教合作收入	30,605,000	6,821,217	6,073,000	748,217	12.32%	21,441,491	22,590,000	-1,148,509	-5.08%
推廣教育收入	12,710,000	1,328,400	2,174,000	-845,600	-38.90%	6,349,965	7,937,000	-1,587,035	-20.00%
其他業務收入	238,314,000	49,873,904	47,226,000	2,647,904	5.61%	184,723,403	187,920,000	-3,196,597	-1.70%
社教機構發展補助收入	192,095,000	44,000,000	44,000,000	0	0.00%	162,051,000	162,051,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	5,840,916	2,990,000	2,850,916	95.35%	22,367,544	24,734,000	-2,366,456	-9.57%
雜項業務收入	1,914,000	32,988	236,000	-203,012	-86.02%	304,859	1,135,000	-830,141	-73.14%
業務成本與費用	469,714,000	41,716,011	43,093,000	-1,376,989	-3.20%	256,857,804	290,693,000	-33,835,196	-11.64%
勞務成本	253,756,000	18,954,479	25,909,000	-6,954,521	-26.84%	130,314,302	159,494,000	-29,179,698	-18.30%
服務成本	253,756,000	18,954,479	25,909,000	-6,954,521	-26.84%	130,314,302	159,494,000	-29,179,698	-18.30%
教學成本	34,197,000	7,710,607	2,847,000	4,863,607	170.83%	25,135,755	19,909,000	5,226,755	26.25%
建教合作成本	26,317,000	6,498,089	2,190,000	4,308,089	196.72%	20,783,955	15,321,000	5,462,955	35.66%
推廣教育成本	7,880,000	1,212,518	657,000	555,518	84.55%	4,351,800	4,588,000	-236,200	-5.15%
管理及總務費用	181,761,000	15,050,925	14,337,000	713,925	4.98%	101,407,747	111,290,000	-9,882,253	-8.88%
管理費用及總務費用	181,761,000	15,050,925	14,337,000	713,925	4.98%	101,407,747	111,290,000	-9,882,253	-8.88%
業務賸餘（短絀）	-146,148,000	21,937,610	18,266,000	3,671,610	20.10%	-17,593,746	-47,143,000	29,549,254	-62.68%
業務外收入	31,411,000	4,551,735	2,544,000	2,007,735	78.92%	30,999,930	18,612,000	12,387,930	66.56%
財務收入	1,400,000	242,184	117,000	125,184	106.99%	1,918,993	817,000	1,101,993	134.88%
利息收入	1,400,000	242,181	117,000	125,181	106.99%	1,918,990	817,000	1,101,990	134.88%
兌換賸餘	0	3	0	3		3	0	3	
其他業務外收入	30,011,000	4,309,551	2,427,000	1,882,551	77.57%	29,080,937	17,795,000	11,285,937	63.42%
資產使用及權利金收入	29,900,000	4,108,285	2,423,000	1,685,285	69.55%	24,619,211	17,777,000	6,842,211	38.49%
違規罰款收入	50,000	2,000	0	2,000		227,162	0	227,162	

**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 07 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	188,630	0	188,630		3,945,219	0	3,945,219	
賠(補)償收入	0	10,000	0	10,000		14,983	0	14,983	
雜項收入	61,000	636	4,000	-3,364	-84.10%	274,362	18,000	256,362	1424.23%
業務外賸餘(短絀)	31,411,000	4,551,735	2,544,000	2,007,735	78.92%	30,999,930	18,612,000	12,387,930	66.56%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	26,489,345	20,810,000	5,679,345	27.29%	13,406,184	-28,531,000	41,937,184	-146.99%

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27.29%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係機器租金與材料及用品費較預計減少所致。
- (二)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。
- (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。

三、截至7月底止累計實際賸餘數較累計預算短絀數反絀為餘，相差146.99%，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、機器租金及用人費用較預計減少所致。
- (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)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)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。
- (五)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、截至7月底止，本館專任員工(人)數共計124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 07 月 31 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	762,361,782	100.00	負債	101,857,148	13.36
流動資產	352,505,405	46.24	流動負債	57,208,348	7.50
現金	146,009,500	19.15	應付款項	2,305,551	0.30
銀行存款	145,725,500	19.12	應付代收款	2,301,851	0.30
零用及週轉金	284,000	0.04	應付稅款	3,700	0.00
流動金融資產	196,893,235	25.83	預收款項	54,902,797	7.20
其他金融資產－流動	196,893,235	25.83	預收收入	54,901,620	7.20
應收款項	4,094,747	0.54	銷項稅額	1,177	0.00
應收帳款	535,940	0.07	其他負債	44,648,800	5.86
其他應收款	3,558,807	0.47	遞延負債	7,028,356	0.92
存貨	677,365	0.09	遞延收入	7,028,356	0.92
商品存貨	677,365	0.09	什項負債	37,620,444	4.93
預付款項	3,645,610	0.48	存入保證金	18,485,699	2.42
預付費用	3,644,806	0.48	應付退休及離職金	19,134,745	2.51
進項稅額	804	0.00	淨值	660,504,634	86.64
短期貸墊款	1,184,948	0.16	基金	947,327,596	124.26
短期墊款	1,184,948	0.16	基金	947,327,596	124.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,134,745	2.51	基金	947,327,596	124.26
準備金	19,134,745	2.51	公積	33,238,807	4.36
退休及離職準備金	19,134,745	2.51	資本公積	33,238,807	4.36
不動產、廠房及設備	272,582,782	35.76	受贈公積	33,238,807	4.36
房屋及建築	31,394,786	4.12	累積餘絀	-320,061,769	-41.98
房屋及建築	44,382,118	5.82	累積賸餘	13,406,184	1.76
累計折舊－房屋及建築	-12,987,332	-1.70	本期賸餘	13,406,184	1.76
機械及設備	84,291,204	11.06	累積短絀	-333,467,953	-43.74
機械及設備	1,252,027,699	164.23	累積短絀	-333,467,953	-43.74
累計折舊－機械及設備	-1,167,736,495	-153.17			
交通及運輸設備	39,110,377	5.13			

**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 07 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	74,765,606	9.81			
累計折舊－交通及運輸設備	-35,655,229	-4.68			
什項設備	106,063,770	13.91			
什項設備	902,543,289	118.39			
累計折舊－什項設備	-796,479,519	-104.48			
購建中固定資產	11,722,645	1.54			
未完工程	9,558,545	1.25			
預付工程及土地款	2,164,100	0.28			
無形資產	3,927,246	0.52			
無形資產	3,927,246	0.52			
專利權	53,709	0.01			
電腦軟體	3,628,363	0.48			
其他無形資產	245,174	0.03			
其他資產	114,211,604	14.98			
遞延資產	98,823,794	12.96			
遞延費用	98,823,794	12.96			
什項資產	15,387,810	2.02			
催收款項	5,421,157	0.71			
暫付及待結轉帳項	9,966,653	1.31			
代管資產	3,103,548,565	407.10			
累計折舊－代管資產	-822,421,536	-107.88			
應付代管資產	-2,281,127,029	-299.22			
合 計	762,361,782	100.00	合 計	762,361,782	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$2,745,500.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$2,745,500.00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 07 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	269,370	414,610	64.97	70	62	8	12.90	18,954,479	25,909,000	-6,954,521	-26.84
		累計數	1,306,634	1,598,610	81.74	100	100	0	0.00	130,314,302	159,494,000	-29,179,698	-18.30
館務服務	人次	本月數	269,370	414,610	64.97	70	62	8	12.90	18,954,479	25,909,000	-6,954,521	-26.84
		累計數	1,306,634	1,598,610	81.74	100	100	0	0.00	130,314,302	159,494,000	-29,179,698	-18.30

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1,306,634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 07 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	9,161,000	10,948,566	0	10,948,566	119.51	1,787,566	19.51	
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	「園區全方位優化工程」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	0	2,300,000	90,000	2,078,413	0	2,078,413	2309.35	1,988,413	2209.35	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預算提前。
機械及設備	0	2,300,000	0	0	2,300,000	90,000	2,078,413	0	2,078,413	2309.35	1,988,413	2209.35	
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	168,450	0	168,450	21.06	-631,550	-78.94	主要係「園區全方位優化工程」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	800,000	168,450	0	168,450	21.06	-631,550	-78.94	
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,800,000	3,231,560	0	3,231,560	115.41	431,560	15.41	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預算提前。
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,800,000	3,231,560	0	3,231,560	115.41	431,560	15.41	
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,161,000	10,948,566	0	10,948,566	119.51	1,787,566	19.51	
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,161,000	10,948,566	0	10,948,566	119.51	1,787,566	19.51	
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	0	2,300,000	90,000	2,078,413	0	2,078,413	2309.35	1,988,413	2209.35	
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	168,450	0	168,450	21.06	-631,550	-78.94	
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,800,000	3,231,560	0	3,231,560	115.41	431,560	15.41	
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,161,000	10,948,566	0	10,948,566	119.51	1,787,566	19.51	

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。