

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員



基金主持人



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
收支餘絀表

中華民國114 年 02 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	365,606,000	9,815,030	11,096,000	-1,280,970	-11.54%	87,893,163	89,310,000	-1,416,837	-1.59%
勞務收入	40,946,000	4,091,352	5,489,000	-1,397,648	-25.46%	7,458,811	8,281,000	-822,189	-9.93%
服務收入	40,946,000	4,091,352	5,489,000	-1,397,648	-25.46%	7,458,811	8,281,000	-822,189	-9.93%
教學收入	62,004,000	4,537,468	2,957,000	1,580,468	53.45%	8,382,066	9,935,000	-1,552,934	-15.63%
建教合作收入	46,904,000	3,196,480	2,057,000	1,139,480	55.40%	4,686,221	7,235,000	-2,548,779	-35.23%
推廣教育收入	15,100,000	1,340,988	900,000	440,988	49.00%	3,695,845	2,700,000	995,845	36.88%
其他業務收入	262,656,000	1,186,210	2,650,000	-1,463,790	-55.24%	72,052,286	71,094,000	958,286	1.35%
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0		68,244,000	68,244,000	0	0.00%
其他補助收入	59,585,000	1,186,210	2,650,000	-1,463,790	-55.24%	3,808,286	2,850,000	958,286	33.62%
業務成本與費用	520,791,000	30,517,319	40,358,000	-9,840,681	-24.38%	82,469,256	111,845,000	-29,375,744	-26.26%
勞務成本	254,658,000	14,083,992	19,112,000	-5,028,008	-26.31%	45,133,009	57,496,000	-12,362,991	-21.50%
服務成本	254,658,000	14,083,992	19,112,000	-5,028,008	-26.31%	45,133,009	57,496,000	-12,362,991	-21.50%
教學成本	46,994,000	4,022,496	3,889,000	133,496	3.43%	5,536,970	7,778,000	-2,241,030	-28.81%
建教合作成本	37,704,000	2,762,165	3,128,000	-365,835	-11.70%	4,108,350	6,256,000	-2,147,650	-34.33%
推廣教育成本	9,290,000	1,260,331	761,000	499,331	65.62%	1,428,620	1,522,000	-93,380	-6.14%
管理及總務費用	219,139,000	12,410,831	17,357,000	-4,946,169	-28.50%	31,799,277	46,571,000	-14,771,723	-31.72%
管理費用及總務費用	219,139,000	12,410,831	17,357,000	-4,946,169	-28.50%	31,799,277	46,571,000	-14,771,723	-31.72%
業務賸餘（短絀）	-155,185,000	-20,702,289	-29,262,000	8,559,711	-29.25%	5,423,907	-22,535,000	27,958,907	-124.07%
業務外收入	38,072,000	4,262,337	3,134,000	1,128,337	36.00%	8,300,913	6,113,000	2,187,913	35.79%
財務收入	2,240,000	283,050	186,000	97,050	52.18%	327,302	372,000	-44,698	-12.02%
利息收入	2,240,000	283,050	186,000	97,050	52.18%	327,302	372,000	-44,698	-12.02%
其他業務外收入	35,832,000	3,979,287	2,948,000	1,031,287	34.98%	7,973,611	5,741,000	2,232,611	38.89%
資產使用及權利金收入	35,524,000	3,834,355	2,929,000	905,355	30.91%	6,839,816	5,704,000	1,135,816	19.91%
違規罰款收入	50,000	14,157	0	14,157		14,157	0	14,157	
受贈收入	0	103,220	0	103,220		1,082,373	0	1,082,373	
賠（補）償收入	0	0	0	0		100	0	100	

**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114 年 02 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	%
雜項收入	258,000	27,555	19,000	8,555	45.03%	37,165	37,000	165	0.45%
業務外費用	0	30,063	0	30,063		38,025	0	38,025	
其他業務外費用	0	30,063	0	30,063		38,025	0	38,025	
雜項費用	0	30,063	0	30,063		38,025	0	38,025	
業務外賸餘（短絀）	38,072,000	4,232,274	3,134,000	1,098,274	35.04%	8,262,888	6,113,000	2,149,888	35.17%
本期賸餘（短絀）	-117,113,000	-16,470,015	-26,128,000	9,657,985	-36.96%	13,686,795	-16,422,000	30,108,795	-183.34%

備註：

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少36.96%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係服務費用、材料及用品費與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、用人費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (三)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。
- (四)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。
- (五)推廣教育收入較預算數增加，主要係係辦理冬令營及週末課程等科教活動較預計增加所致。

二、截至2月底止累計實際賸餘數較累計預算短絀數反絀為餘，相差183.34%，主要差異原因分析如下：

- (一)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用、用人費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (二)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、服務費用與材料及用品費較預計減少所致。
- (三)建教合作成本較預算數減少，主要係委辦計畫較預計減少所致。
- (四)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。
- (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2月底止，本館專任員工(人)數共計123人。

四、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。

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114 年 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	828,035,349	100.00	負債	113,315,954	13.68
流動資產	434,288,657	52.45	流動負債	52,551,882	6.35
現金	233,425,598	28.19	應付款項	1,940,391	0.23
銀行存款	233,375,598	28.18	應付代收款	1,937,451	0.23
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	2,940	0.00
流動金融資產	197,383,891	23.84	預收款項	50,611,491	6.11
其他金融資產－流動	197,383,891	23.84	預收收入	50,610,843	6.11
應收款項	1,323,782	0.16	銷項稅額	648	0.00
應收帳款	517,990	0.06	其他負債	60,764,072	7.34
應收利息	37,817	0.00	遞延負債	6,573,497	0.79
其他應收款	767,975	0.09	遞延收入	6,573,497	0.79
存貨	537,431	0.06	什項負債	54,190,575	6.54
商品存貨	537,431	0.06	存入保證金	34,619,810	4.18
預付款項	94,136	0.01	應付退休及離職金	19,570,765	2.36
預付費用	93,968	0.01	淨值	714,719,395	86.32
進項稅額	168	0.00	基金	1,053,970,156	127.29
短期貸墊款	1,523,819	0.18	基金	1,053,970,156	127.29
短期墊款	1,523,819	0.18	基金	1,053,970,156	127.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,570,765	2.36	公積	17,768,043	2.15
準備金	19,570,765	2.36	資本公積	17,768,043	2.15
退休及離職準備金	19,570,765	2.36	受贈公積	17,768,043	2.15
不動產、廠房及設備	265,212,637	32.03	累積餘絀	-357,018,804	-43.12
土地改良物	11,367,649	1.37	累積賸餘	13,686,795	1.65
土地改良物	11,786,993	1.42	本期賸餘	13,686,795	1.65
累計折舊－土地改良物	-419,344	-0.05	累積短絀	-370,705,599	-44.77
房屋及建築	30,239,739	3.65	累積短絀	-370,705,599	-44.77
房屋及建築	44,382,118	5.36			
累計折舊－房屋及建築	-14,142,379	-1.71			

**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114 年 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	75,593,289	9.13			
機械及設備	1,251,025,288	151.08			
累計折舊－機械及設備	-1,175,431,999	-141.95			
交通及運輸設備	34,734,367	4.19			
交通及運輸設備	74,454,589	8.99			
累計折舊－交通及運輸設備	-39,720,222	-4.80			
什項設備	97,732,107	11.80			
什項設備	895,711,922	108.17			
累計折舊－什項設備	-797,979,815	-96.37			
購建中固定資產	15,545,486	1.88			
訂購機件及設備款	15,545,486	1.88			
無形資產	8,840,470	1.07			
無形資產	8,840,470	1.07			
專利權	50,598	0.01			
電腦軟體	8,588,704	1.04			
其他無形資產	201,168	0.02			
其他資產	100,122,820	12.09			
遞延資產	90,691,373	10.95			
遞延費用	90,691,373	10.95			
什項資產	9,431,447	1.14			
催收款項	5,421,157	0.65			
暫付及待結轉帳項	4,010,290	0.48			
代管資產	3,103,895,065	374.85			
累計折舊－代管資產	-844,080,772	-101.94			
應付代管資產	-2,259,814,293	-272.91			
合 計	828,035,349	100.00	合 計	828,035,349	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

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114 年 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
-----	-----	---	-----	-----	---

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114 年 02 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	205,614	173,967	118.19	68	110	-42	-38.18	14,083,992	19,112,000	-5,028,008	-26.31
		累計數	383,286	523,357	73.24	118	110	8	7.27	45,133,009	57,496,000	-12,362,991	-21.50
館務服務	人次	本月數	205,614	173,967	118.19	68	110	-42	-38.18	14,083,992	19,112,000	-5,028,008	-26.31
		累計數	383,286	523,357	73.24	118	110	8	7.27	45,133,009	57,496,000	-12,362,991	-21.50

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383,286人次，含移展海外之境外人次0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114 年 02 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	37,792,000	0	0	37,792,000	5,263,000	83,680	0	83,680	1.59	-5,179,320	-98.41		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	5,038,000	58,920	0	58,920	1.17	-4,979,080	-98.83	主要係「淨零專案-節能改善計畫」預計於5月初竣工，目前工程進度未落後，原預計承商可按月提出估驗申請，惟因承商專注於工程各項調度作業，故未提報。	將請承商儘速提出估驗申請，以提升預算執行率。
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	5,038,000	58,920	0	58,920	1.17	-4,979,080	-98.83		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	200,000	0	0	0	0.00	-200,000	-100.00	主要係展示廳維護更新，部分原規劃更新設備經評估後尚可使用，故延後執行及因應後續如有臨時設備故障可即時更新。	將檢討經費使用情況，適時滾動調整做最佳運用。
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	200,000	0	0	0	0.00	-200,000	-100.00		
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	5,263,000	83,680	0	83,680	1.59	-5,179,320	-98.41		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	0	0	37,792,000	5,263,000	83,680	0	83,680	1.59	-5,179,320	-98.41		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	5,038,000	58,920	0	58,920	1.17	-4,979,080	-98.83		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	200,000	0	0	0	0.00	-200,000	-100.00		
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	5,263,000	83,680	0	83,680	1.59	-5,179,320	-98.41		

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。