

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 6 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 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 06 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	9,544,267	13,721,000	-4,176,733	-30.44%	175,610,437	182,191,000	-6,580,563	-3.61%
勞務收入	41,937,000	3,626,830	3,662,000	-35,170	-0.96%	21,119,099	19,217,000	1,902,099	9.90%
服務收入	41,937,000	3,626,830	3,662,000	-35,170	-0.96%	21,119,099	19,217,000	1,902,099	9.90%
教學收入	43,315,000	3,312,448	3,919,000	-606,552	-15.48%	19,641,839	22,280,000	-2,638,161	-11.84%
建教合作收入	30,605,000	3,009,171	1,900,000	1,109,171	58.38%	14,620,274	16,517,000	-1,896,726	-11.48%
推廣教育收入	12,710,000	303,277	2,019,000	-1,715,723	-84.98%	5,021,565	5,763,000	-741,435	-12.87%
其他業務收入	238,314,000	2,604,989	6,140,000	-3,535,011	-57.57%	134,849,499	140,694,000	-5,844,501	-4.15%
社教機構發展補助收入	192,095,000	0	0	0		118,051,000	118,051,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	2,584,347	6,000,000	-3,415,653	-56.93%	16,526,628	21,744,000	-5,217,372	-23.99%
雜項業務收入	1,914,000	20,642	140,000	-119,358	-85.26%	271,871	899,000	-627,129	-69.76%
業務成本與費用	469,714,000	29,731,517	36,474,000	-6,742,483	-18.49%	215,141,793	247,600,000	-32,458,207	-13.11%
勞務成本	253,756,000	15,629,817	19,297,000	-3,667,183	-19.00%	111,359,823	133,585,000	-22,225,177	-16.64%
服務成本	253,756,000	15,629,817	19,297,000	-3,667,183	-19.00%	111,359,823	133,585,000	-22,225,177	-16.64%
教學成本	34,197,000	3,184,945	2,850,000	334,945	11.75%	17,425,148	17,062,000	363,148	2.13%
建教合作成本	26,317,000	3,009,171	2,190,000	819,171	37.41%	14,285,866	13,131,000	1,154,866	8.79%
推廣教育成本	7,880,000	175,774	660,000	-484,226	-73.37%	3,139,282	3,931,000	-791,718	-20.14%
管理及總務費用	181,761,000	10,916,755	14,327,000	-3,410,245	-23.80%	86,356,822	96,953,000	-10,596,178	-10.93%
管理費用及總務費用	181,761,000	10,916,755	14,327,000	-3,410,245	-23.80%	86,356,822	96,953,000	-10,596,178	-10.93%
業務賸餘(短絀)	-146,148,000	-20,187,250	-22,753,000	2,565,750	-11.28%	-39,531,356	-65,409,000	25,877,644	-39.56%
業務外收入	31,411,000	4,055,881	4,008,000	47,881	1.19%	26,448,195	16,068,000	10,380,195	64.60%
財務收入	1,400,000	617,419	117,000	500,419	427.71%	1,676,809	700,000	976,809	139.54%
利息收入	1,400,000	617,419	117,000	500,419	427.71%	1,676,809	700,000	976,809	139.54%
其他業務外收入	30,011,000	3,438,462	3,891,000	-452,538	-11.63%	24,771,386	15,368,000	9,403,386	61.19%
資產使用及權利金收入	29,900,000	3,346,429	3,889,000	-542,571	-13.95%	20,510,926	15,354,000	5,156,926	33.59%
違規罰款收入	50,000	3,237	0	3,237		225,162	0	225,162	
受贈收入	0	85,464	0	85,464		3,756,589	0	3,756,589	

**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 06 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	%
賠(補)償收入	0	0	0	0		4,983	0	4,983	
雜項收入	61,000	3,332	2,000	1,332	66.60%	273,726	14,000	259,726	1855.19%
業務外賸餘(短絀)	31,411,000	4,055,881	4,008,000	47,881	1.19%	26,448,195	16,068,000	10,380,195	64.60%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	-16,131,369	-18,745,000	2,613,631	-13.94%	-13,083,161	-49,341,000	36,257,839	-73.48%

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13.94%，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、折耗及攤銷費用與服務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。

三、截至6月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少73.48%，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、用人費用、折舊、折耗及攤銷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6月底止，本館專任員工(人)數共計126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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	729,002,475	100.00	負債	105,464,602	14.47
流動資產	318,092,467	43.63	流動負債	60,750,878	8.33
現金	113,789,985	15.61	應付款項	2,396,069	0.33
銀行存款	113,451,985	15.56	應付代收款	2,392,504	0.33
零用及週轉金	338,000	0.05	應付稅款	3,565	0.00
流動金融資產	196,893,235	27.01	預收款項	58,354,809	8.00
其他金融資產－流動	196,893,235	27.01	預收收入	58,354,054	8.00
應收款項	3,123,320	0.43	銷項稅額	755	0.00
應收帳款	443,580	0.06	其他負債	44,713,724	6.13
其他應收款	2,679,740	0.37	遞延負債	7,182,792	0.99
存貨	686,337	0.09	遞延收入	7,182,792	0.99
商品存貨	686,337	0.09	什項負債	37,530,932	5.15
預付款項	3,083,159	0.42	存入保證金	18,429,845	2.53
預付費用	3,082,321	0.42	應付退休及離職金	19,101,087	2.62
進項稅額	838	0.00	淨值	623,537,873	85.53
短期貸墊款	516,431	0.07	基金	939,944,356	128.94
短期墊款	516,431	0.07	基金	939,944,356	128.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,101,087	2.62	基金	939,944,356	128.94
準備金	19,101,087	2.62	公積	30,144,631	4.14
退休及離職準備金	19,101,087	2.62	資本公積	30,144,631	4.14
不動產、廠房及設備	277,528,224	38.07	受贈公積	30,144,631	4.14
房屋及建築	31,559,791	4.33	累積餘絀	-346,551,114	-47.54
房屋及建築	44,382,118	6.09	累積短絀	-346,551,114	-47.54
累計折舊－房屋及建築	-12,822,327	-1.76	累積短絀	-333,467,953	-45.74
機械及設備	85,979,731	11.79	本期短絀	-13,083,161	-1.79
機械及設備	1,251,849,824	171.72			
累計折舊－機械及設備	-1,165,870,093	-159.93			
交通及運輸設備	39,777,719	5.46			

**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 06 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	74,749,856	10.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-34,972,137	-4.80			
什項設備	108,488,338	14.88			
什項設備	902,406,689	123.79			
累計折舊－什項設備	-793,918,351	-108.90			
購建中固定資產	11,722,645	1.61			
未完工程	9,558,545	1.31			
預付工程及土地款	2,164,100	0.30			
無形資產	4,341,921	0.60			
無形資產	4,341,921	0.60			
專利權	54,154	0.01			
電腦軟體	4,036,307	0.55			
其他無形資產	251,460	0.03			
其他資產	109,938,776	15.08			
遞延資產	101,079,581	13.87			
遞延費用	101,079,581	13.87			
什項資產	8,859,195	1.22			
存出保證金	36,000	0.00			
催收款項	5,421,157	0.74			
暫付及待結轉帳項	3,402,038	0.47			
代管資產	3,103,548,565	425.73			
累計折舊－代管資產	-819,327,360	-112.39			
應付代管資產	-2,284,221,205	-313.34			
合 計	729,002,475	100.00	合 計	729,002,475	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 06 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	218,647	171,079	127.80	71	113	-42	-37.16	15,629,817	19,297,000	-3,667,183	-19.00
		累計數	1,037,264	1,184,000	87.61	107	113	-6	-5.30	111,359,823	133,585,000	-22,225,177	-16.64
館務服務	人次	本月數	218,647	171,079	127.80	71	113	-42	-37.16	15,629,817	19,297,000	-3,667,183	-19.00
		累計數	1,037,264	1,184,000	87.61	107	113	-6	-5.30	111,359,823	133,585,000	-22,225,177	-16.64

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1,037,264人次，含移展海外之境外人次10,493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 06 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	8,931,000	10,588,541	0	10,588,541	118.56	1,657,541	18.56		
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。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
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	0	2,300,000	90,000	1,870,738	0	1,870,738	2078.60	1,780,738	1978.60	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
機械及設備	0	2,300,000	0	0	2,300,000	90,000	1,870,738	0	1,870,738	2078.60	1,780,738	1978.60		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	152,700	0	152,700	19.09	-647,300	-80.91	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。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	152,700	0	152,700	19.09	-647,300	-80.91		
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,570,000	3,094,960	0	3,094,960	120.43	524,960	20.43	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,570,000	3,094,960	0	3,094,960	120.43	524,960	20.43		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	8,931,000	10,588,541	0	10,588,541	118.56	1,657,541	18.56		
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	8,931,000	10,588,541	0	10,588,541	118.56	1,657,541	18.56		
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	1,870,738	0	1,870,738	2078.60	1,780,738	1978.60		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	152,700	0	152,700	19.09	-647,300	-80.91		
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	2,570,000	3,094,960	0	3,094,960	120.43	524,960	20.43		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	8,931,000	10,588,541	0	10,588,541	118.56	1,657,541	18.56		

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。