

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 115 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115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	362,751,000	12,633,718	9,774,000	2,859,718	29.26%	91,290,726	87,092,000	4,198,726	4.82%
勞務收入	50,490,000	4,437,737	5,630,000	-1,192,263	-21.18%	7,416,072	8,920,000	-1,503,928	-16.86%
服務收入	50,490,000	4,437,737	5,630,000	-1,192,263	-21.18%	7,416,072	8,920,000	-1,503,928	-16.86%
教學收入	55,371,000	4,598,803	2,120,000	2,478,803	116.92%	6,264,007	4,120,000	2,144,007	52.04%
建教合作收入	39,251,000	2,928,224	520,000	2,408,224	463.12%	4,061,079	520,000	3,541,079	680.98%
推廣教育收入	16,120,000	1,670,579	1,600,000	70,579	4.41%	2,202,928	3,600,000	-1,397,072	-38.81%
規費收入	0	1,550,622	0	1,550,622		1,550,622	0	1,550,622	
使用規費收入	0	1,550,622	0	1,550,622		1,550,622	0	1,550,622	
其他業務收入	256,890,000	2,046,556	2,024,000	22,556	1.11%	76,060,025	74,052,000	2,008,025	2.71%
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	53,819,000	2,046,556	2,024,000	22,556	1.11%	7,816,025	5,808,000	2,008,025	34.57%
業務成本與費用	492,483,000	35,357,797	56,896,000	-21,538,203	-37.86%	82,885,002	104,555,000	-21,669,998	-20.73%
勞務成本	235,003,000	16,533,672	28,919,000	-12,385,328	-42.83%	46,113,333	53,036,000	-6,922,667	-13.05%
服務成本	235,003,000	16,533,672	28,919,000	-12,385,328	-42.83%	46,113,333	53,036,000	-6,922,667	-13.05%
教學成本	43,927,000	4,557,740	3,648,000	909,740	24.94%	5,800,941	7,296,000	-1,495,059	-20.49%
建教合作成本	34,197,000	2,928,224	2,844,000	84,224	2.96%	4,061,079	5,688,000	-1,626,921	-28.60%
推廣教育成本	9,730,000	1,629,516	804,000	825,516	102.68%	1,739,862	1,608,000	131,862	8.20%
管理及總務費用	213,553,000	14,266,385	24,329,000	-10,062,615	-41.36%	30,970,728	44,223,000	-13,252,272	-29.97%
管理費用及總務費用	213,553,000	14,266,385	24,329,000	-10,062,615	-41.36%	30,970,728	44,223,000	-13,252,272	-29.97%
業務賸餘(短絀)	-129,732,000	-22,724,079	-47,122,000	24,397,921	-51.78%	8,405,724	-17,463,000	25,868,724	-148.13%
業務外收入	44,905,000	1,714,925	3,552,000	-1,837,075	-51.72%	5,484,500	6,917,000	-1,432,500	-20.71%
財務收入	3,370,000	108,875	293,000	-184,125	-62.84%	232,455	412,000	-179,545	-43.58%
利息收入	3,370,000	108,875	293,000	-184,125	-62.84%	232,455	412,000	-179,545	-43.58%
其他業務外收入	41,535,000	1,606,050	3,259,000	-1,652,950	-50.72%	5,252,045	6,505,000	-1,252,955	-19.26%
資產使用及權利金收入	41,227,000	1,471,274	3,249,000	-1,777,726	-54.72%	3,974,467	6,486,000	-2,511,533	-38.72%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		0	0	0	

**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115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	%
受贈收入	0	129,227	0	129,227		964,254	0	964,254	
賠(補)償收入	0	0	0	0		50,000	0	50,000	
雜項收入	258,000	5,549	10,000	-4,451	-44.51%	263,324	19,000	244,324	1285.92%
業務外費用	0	3,766	0	3,766		23,421	0	23,421	
其他業務外費用	0	3,766	0	3,766		23,421	0	23,421	
雜項費用	0	3,766	0	3,766		23,421	0	23,421	
業務外賸餘(短絀)	44,905,000	1,711,159	3,552,000	-1,840,841	-51.83%	5,461,079	6,917,000	-1,455,921	-21.05%
本期賸餘(短絀)	-84,827,000	-21,012,920	-43,570,000	22,557,080	-51.77%	13,866,803	-10,546,000	24,412,803	-231.49%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少51.77%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、材料及用品費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、折舊、折耗及攤銷與材料及用品費較預計減少所致。
- (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)使用規費收入預算無列數，主要係依規費法第8條規定收取場地使用、招標文件圖書費與其他費用收入較預計增加所致。
- (五)推廣教育收入較預算數增加，主要係週末課程等推廣教育活動較預計增加所致。
- (六)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案計畫較預計增加所致。

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231.49%，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，主要係材料及用品費、折舊、折耗及攤銷與用人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、材料及用品費與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。
- (四)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案計畫較預計增加所致。
- (五)建教合作成本較預算數減少，主要係材料及用品費較預計減少所致。
- (六)使用規費收入預算無列數，主要係依規費法第8條規定收取場地使用、招標文件圖書費與其他費用收入較預計增加所致。

三、截至2月底止，本館專任員工(人)數共計120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115年02月28日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	901,330,128	100.00	負債	99,925,525	11.09
流動資產	456,163,684	50.61	流動負債	37,281,255	4.14
現金	220,496,179	24.46	應付款項	2,879,499	0.32
銀行存款	220,446,179	24.46	應付代收款	2,877,645	0.32
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	1,854	0.00
流動金融資產	227,500,896	25.24	預收款項	34,401,756	3.82
其他金融資產－流動	227,500,896	25.24	預收收入	34,401,756	3.82
應收款項	3,901,198	0.43	其他負債	62,644,270	6.95
應收帳款	435,020	0.05	遞延負債	5,568,671	0.62
應收利息	56,522	0.01	遞延收入	5,568,671	0.62
其他應收款	3,409,656	0.38	什項負債	57,075,599	6.33
存貨	362,211	0.04	存入保證金	39,401,132	4.37
商品存貨	362,211	0.04	應付退休及離職金	✓ 17,674,467	1.96
預付款項	2,275,186	0.25	淨值	801,404,603	88.91
預付費用	2,275,011	0.25	基金	1,160,550,743	128.76
進項稅額	36	0.00	基金	1,160,550,743	128.76
留抵稅額	139	0.00	基金	1,160,550,743	128.76
短期貸墊款	1,628,014	0.18	公積	17,768,161	1.97
短期墊款	1,628,014	0.18	資本公積	17,768,161	1.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,674,467	1.96	受贈公積	17,768,161	1.97
準備金	17,674,467	1.96	累積餘絀	-376,914,301	-41.82
退休及離職準備金	✓ 17,674,467	1.96	累積賸餘	✓ 13,866,803	1.54
不動產、廠房及設備	325,961,666	36.16	本期賸餘	✓ 13,866,803	1.54
土地改良物	8,851,581	0.98	累積短絀	-390,781,104	-43.36
土地改良物	11,786,993	1.31	累積短絀	-390,781,104	-43.36
累計折舊－土地改良物	-2,935,412	-0.33			
房屋及建築	28,377,676	3.15			
房屋及建築	44,528,618	4.94			

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115年02月28日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋及建築	-16,150,942	-1.79			
機械及設備	125,323,507	13.90			
機械及設備	1,286,501,154	142.73			
累計折舊－機械及設備	-1,161,177,647	-128.83			
交通及運輸設備	27,265,765	3.03			
交通及運輸設備	72,331,612	8.02			
累計折舊－交通及運輸設備	-45,065,847	-5.00			
什項設備	98,839,391	10.97			
什項設備	844,897,432	93.74			
累計折舊－什項設備	-746,058,041	-82.77			
購建中固定資產	37,303,746	4.14			
訂購機件及設備款	37,303,746	4.14			
無形資產	13,333,057	1.48			
無形資產	13,333,057	1.48			
專利權	54,802	0.01			
電腦軟體	13,152,525	1.46			
其他無形資產	125,730	0.01			
其他資產	88,197,254	9.79			
遞延資產	80,569,532	8.94			
遞延費用	80,569,532	8.94			
什項資產	7,627,722	0.85			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.60			
暫付及待結轉帳項	1,636,565	0.18			
代管資產	✓ 3,110,132,565	345.06			
累計折舊－代管資產	✓ -881,152,890	-97.76			
應付代管資產	✓ -2,228,979,675	-247.30			

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115年02月28日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	✓ 901,330,128	100.00	合 計	✓ 901,330,128	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 39,641,507元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 39,641,507元
3. 珍貴動產1,277萬1,225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115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	202,113	232,430	86.96	82	124	-42	-33.87	16,533,672	28,919,000	-12,385,328	-42.83
		累計數	359,399	426,265	84.31	128	124	4	3.22	46,113,333	53,036,000	-6,922,667	-13.05
館務服務	人次	本月數	202,113	232,430	86.96	82	124	-42	-33.87	16,533,672	28,919,000	-12,385,328	-42.83
		累計數	359,399	426,265	84.31	128	124	4	3.22	✓46,113,333	53,036,000	-6,922,667	-13.05

註：本館服務人次共359,399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115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	51,630,000	0	0	51,630,000	300,000	468,419	0	468,419	156.14	168,419	56.14		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	468,419	0	468,419		468,419		主要係展示廳各項設備更新，依實際性質歸類至機械及設備與「北館總變電站及C變電站汰換工程採購案」空氣污染防治費，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	31,680,000	0	0	31,680,000	0	260,522	0	260,522		260,522			
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	207,897	0	207,897		207,897			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	300,000	0	0	0	0.00	=-300,000	=-100.00	主要係展示廳各項設備更新，依實際性質歸類至機械及設備。	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	19,950,000	0	0	19,950,000	300,000	0	0	0	0.00	=-300,000	=-100.00		
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	300,000	468,419	0	468,419	156.14	168,419	56.14		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	300,000	468,419	0	468,419	156.14	168,419	56.14		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	468,419	0	468,419		468,419			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	300,000	0	0	0	0.00	=-300,000	=-100.00		
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	300,000	468,419	0	468,419	156.14	168,419	56.14		

