國立科學工藝博物館作業基金

會　　計　　月　　報

中華民國 115 年 10 月份

主辦會計人員　　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115 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	362,751,000	57,876,510	58,056,000	-179,490	-0.31%	355,879,421	333,318,000	22,561,421	6.77%
勞務收入	50,490,000	5,796,115	4,256,000	1,540,115	36.19%	43,346,456	42,445,000	901,456	2.12%
服務收入	50,490,000	5,796,115	4,256,000	1,540,115	36.19%	43,346,456	42,445,000	901,456	2.12%
教學收入	55,371,000	5,959,514	10,780,000	-4,820,486	-44.72%	56,304,745	47,080,000	9,224,745	19.59%
建教合作收入	39,251,000	3,670,923	10,250,000	-6,579,077	-64.19%	40,248,340	32,600,000	7,648,340	23.46%
推廣教育收入	16,120,000	2,288,591	530,000	1,758,591	331.81%	16,056,405	14,480,000	1,576,405	10.89%
規費收入	0	510,914	0	510,914		6,816,304	0	6,816,304	
使用規費收入	0	510,914	0	510,914		6,816,304	0	6,816,304	
其他業務收入	256,890,000	45,609,967	43,020,000	2,589,967	6.02%	249,411,916	243,793,000	5,618,916	2.30%
社教機構發展補助收入	203,071,000	41,020,000	41,020,000	0	0.00%	203,071,000	203,071,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	4,589,967	2,000,000	2,589,967	129.50%	46,340,916	40,722,000	5,618,916	13.80%
業務成本與費用	492,483,000	42,685,246	38,554,000	4,131,246	10.72%	400,143,654	414,829,000	-14,685,346	-3.54%
勞務成本	235,003,000	19,412,865	17,871,000	1,541,865	8.63%	190,454,230	198,036,000	-7,581,770	-3.83%
服務成本	235,003,000	19,412,865	17,871,000	1,541,865	8.63%	190,454,230	198,036,000	-7,581,770	-3.83%
教學成本	43,927,000	3,626,940	3,649,000	-22,060	-0.60%	50,665,400	36,488,000	14,177,400	38.85%
建教合作成本	34,197,000	3,492,647	2,844,000	648,647	22.81%	39,067,476	28,440,000	10,627,476	37.37%
推廣教育成本	9,730,000	134,293	805,000	-670,707	-83.32%	11,597,924	8,048,000	3,549,924	44.11%
管理及總務費用	213,553,000	19,645,441	17,034,000	2,611,441	15.33%	159,024,024	180,305,000	-21,280,976	-11.80%
管理費用及總務費用	213,553,000	19,645,441	17,034,000	2,611,441	15.33%	159,024,024	180,305,000	-21,280,976	-11.80%
業務賸餘（短絀）	-129,732,000	15,191,264	19,502,000	-4,310,736	-22.10%	-44,264,233	-81,511,000	37,246,767	-45.70%
業務外收入	44,905,000	2,648,350	3,958,000	-1,309,650	-33.09%	29,759,890	35,940,000	-6,180,110	-17.20%
財務收入	3,370,000	334,199	293,000	41,199	14.06%	3,869,497	2,759,000	1,110,497	40.25%
利息收入	3,370,000	334,199	293,000	41,199	14.06%	3,869,497	2,759,000	1,110,497	40.25%
其他業務外收入	41,535,000	2,314,151	3,665,000	-1,350,849	-36.86%	25,890,393	33,181,000	-7,290,607	-21.97%
資產使用及權利金收入	41,227,000	2,105,183	3,646,000	-1,540,817	-42.26%	22,067,662	33,022,000	-10,954,338	-33.17%
違規罰款收入	50,000	500	10,000	-9,500	-95.00%	212,539	10,000	202,539	2025.39%

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 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	69,246	0	69,246		2,231,087	0	2,231,087	
賠（補）償收入	0	0	0	0		284,193	0	284,193	
雜項收入	258,000	139,222	9,000	130,222	1446.91%	1,094,912	149,000	945,912	634.84%
業務外費用	0	2,749	0	2,749		83,094	0	83,094	
其他業務外費用	0	2,749	0	2,749		83,094	0	83,094	
雜項費用	0	2,749	0	2,749		83,094	0	83,094	
業務外賸餘（短絀）	44,905,000	2,645,601	3,958,000	-1,312,399	-33.16%	29,676,796	35,940,000	-6,263,204	-17.43%
本期賸餘（短絀）	-84,827,000	17,836,865	23,460,000	-5,623,135	-23.97%	-14,587,437	-45,571,000	30,983,563	-67.99%

備註:

一、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數減少23.97%，主要差異原因分析如下：
(一)建教合作收入較預算數減少，主要係委辦計畫較預計減少所致。
(二)管理費用及總務費用較預算數增加，主要係服務費用較預計增加所致。
(三)服務成本較預算數增加，主要係租金與利息、材料及用品費與折舊、折耗及攤銷較預計增加所致。
(四)資產使用及權利金收入較預算數減少，主要係場地出借使用收入較預計減少所致。
(五)建教合作成本較預算數增加，主要係服務費用、用人費用及租金與利息較預計增加所致。

二、截至10月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少67.99%，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、折耗及攤銷較預計減少所致。
(二)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)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、材料及用品費與折舊、折耗及攤銷較預計減少所致。
(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與其他費用收入較預計增加所致。
(五)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。
(六)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，本館專任員工(人)數共計118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 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	990,660,221	100.00	**負債**	95,359,725	9.63
流動資產	520,754,686	52.57	**流動負債**	37,545,489	3.79
現金	288,478,969	29.12	應付款項	1,804,897	0.18
銀行存款	288,378,969	29.11	應付代收款	1,804,509	0.18
零用及週轉金	100,000	0.01	應付稅款	388	0.00
流動金融資產	227,533,922	22.97	預收款項	35,740,592	3.61
其他金融資產－流動	227,533,922	22.97	預收收入	35,740,488	3.61
應收款項	1,948,540	0.20	銷項稅額	104	0.00
應收帳款	649,780	0.07	**其他負債**	57,814,236	5.84
其他應收款	1,298,760	0.13	遞延負債	4,974,019	0.50
存貨	315,290	0.03	遞延收入	4,974,019	0.50
商品存貨	315,290	0.03	什項負債	52,840,217	5.33
預付款項	1,169,973	0.12	存入保證金	35,703,944	3.60
預付費用	1,169,973	0.12	應付退休及離職金	✓ 17,136,273	1.73
短期貸墊款	1,307,992	0.13	**淨值**	895,300,496	90.37
短期墊款	1,307,992	0.13	**基金**	1,258,147,464	127.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,136,273	1.73	基金	1,258,147,464	127.00
準備金	17,136,273	1.73	基金	1,258,147,464	127.00
退休及離職準備金	✓ 17,136,273	1.73	**公積**	42,521,573	4.29
不動產、廠房及設備	327,332,862	33.04	資本公積	42,521,573	4.29
土地改良物	7,174,201	0.72	受贈公積	42,521,573	4.29
土地改良物	11,786,993	1.19	**累積餘絀**	-405,368,541	-40.92
累計折舊－土地改良物	-4,612,792	-0.47	累積短絀	-405,368,541	-40.92
房屋及建築	27,028,186	2.73	累積短絀	-390,781,104	-39.45
房屋及建築	44,528,618	4.49	本期短絀	✓ -14,587,437	-1.47
累計折舊－房屋及建築	-17,500,432	-1.77			
機械及設備	111,554,461	11.26			
機械及設備	1,163,395,599	117.44			

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 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
累計折舊－機械及設備	-1,051,841,138	-106.18			
交通及運輸設備	23,500,578	2.37			
交通及運輸設備	75,227,533	7.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-51,726,955	-5.22			
什項設備	95,694,829	9.66			
什項設備	837,701,834	84.56			
累計折舊－什項設備	-742,007,005	-74.90			
購建中固定資產	62,380,607	6.30			
未完工程	263,481	0.03			
訂購機件及設備款	62,117,126	6.27			
無形資產	6,690,412	0.68			
無形資產	6,690,412	0.68			
專利權	50,910	0.01			
電腦軟體	6,564,064	0.66			
其他無形資產	75,438	0.01			
其他資產	118,745,988	11.99			
遞延資產	61,109,444	6.17			
遞延費用	61,109,444	6.17			
什項資產	57,636,544	5.82			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.55			
暫付及待結轉帳項	51,645,387	5.21			
代管資產	✓ 3,111,602,565	314.09			
累計折舊－代管資產	✓ -905,906,302	-91.44			
應付代管資產	✓-2,205,696,263	-222.65			
合　　計	✓ 990,660,221	100.00	合　　計	✓ 990,660,221	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　　20,191,507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115 年 10 月 31 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　　20,191,507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 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	287,987	249,316	115.51	67	72	-5	-6.94	19,412,865	17,871,000	1,541,865	8.63
		累計數	1,774,318	2,026,986	87.53	107	98	9	9.18	190,454,230	198,036,000	-7,581,770	-3.83
館務服務	人次	本月數	287,987	249,316	115.51	67	72	-5	-6.94	19,412,865	17,871,000	1,541,865	8.63
		累計數	1,774,318	2,026,986	87.53	107	98	9	9.18	190,454,230	198,036,000	-7,581,770	-3.83

註：本館服務人次共1,774,318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 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	42,464,000	46,428,823	0	46,428,823	109.34	3,964,823	9.34		
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	10,000	263,481	0	263,481	2634.81	253,481	2534.81	主要係「北館平等路步道改善計畫案」工程設計服務費及工管費，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。
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	10,000	0	0	0	0.00	-10,000	-100.00		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	263,481	0	263,481		263,481			
機械及設備	0	31,680,000	0	-3,364,000	28,316,000	25,379,000	27,665,266	0	27,665,266	109.01	2,286,266	9.01	主要係「北館A、B、D變電站汰換工程」委託設計技術服務，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	-3,364,000	28,316,000	25,379,000	2,079,989	0	2,079,989	8.20	-23,299,011	-91.80		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	25,585,277	0	25,585,277		25,585,277			
交通及運輸設備	0	0	0	3,100,000	3,100,000	81,000	3,011,544	0	3,011,544	3717.96	2,930,544	3617.96	主要係「緊急暨業務廣播系統改善工程」及「基礎設施消防改善工程」，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。
交通及運輸設備	0	0	0	3,100,000	3,100,000	81,000	3,011,544	0	3,011,544	3717.96	2,930,544	3617.96		
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	16,994,000	15,488,532	0	15,488,532	91.14	-1,505,468	-8.86		
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	16,994,000	15,488,532	0	15,488,532	91.14	-1,505,468	-8.86		
總　計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	42,464,000	46,428,823	0	46,428,823	109.34	3,964,823	9.34		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	42,464,000	46,428,823	0	46,428,823	109.34	3,964,823	9.34		
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	10,000	263,481	0	263,481	2634.81	253,481	2534.81		
機械及設備	0	31,680,000	0	-3,364,000	28,316,000	25,379,000	27,665,266	0	27,665,266	109.01	2,286,266	9.01		
交通及運輸設備	0	0	0	3,100,000	3,100,000	81,000	3,011,544	0	3,011,544	3717.96	2,930,544	3617.96		
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	16,994,000	15,488,532	0	15,488,532	91.14	-1,505,468	-8.86		
總　計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	42,464,000	46,428,823	0	46,428,823	109.34	3,964,823	9.34		