

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員

陸麗李佳靜

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113 年 08 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	14,047,554	17,480,000	-3,432,446	-19.64%	253,311,612	261,030,000	-7,718,388	-2.96%
勞務收入	41,937,000	5,592,819	6,886,000	-1,293,181	-18.78%	32,342,018	31,989,000	353,018	1.10%
服務收入	41,937,000	5,592,819	6,886,000	-1,293,181	-18.78%	32,342,018	31,989,000	353,018	1.10%
教學收入	43,315,000	5,002,158	2,319,000	2,683,158	115.70%	32,793,614	32,846,000	-52,386	-0.16%
建教合作收入	30,605,000	3,139,436	135,000	3,004,436	2225.51%	24,580,927	22,725,000	1,855,927	8.17%
推廣教育收入	12,710,000	1,862,722	2,184,000	-321,278	-14.71%	8,212,687	10,121,000	-1,908,313	-18.85%
其他業務收入	238,314,000	3,452,577	8,275,000	-4,822,423	-58.28%	188,175,980	196,195,000	-8,019,020	-4.09%
社教機構發展補助收入	192,095,000	0	0	0		162,051,000	162,051,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	3,406,619	8,025,000	-4,618,381	-57.55%	25,774,163	32,759,000	-6,984,837	-21.32%
雜項業務收入	1,914,000	45,958	250,000	-204,042	-81.62%	350,817	1,385,000	-1,034,183	-74.67%
業務成本與費用	469,714,000	38,207,767	36,510,000	1,697,767	4.65%	295,065,571	327,203,000	-32,137,429	-9.82%
勞務成本	253,756,000	16,343,699	19,326,000	-2,982,301	-15.43%	146,658,001	178,820,000	-32,161,999	-17.99%
服務成本	253,756,000	16,343,699	19,326,000	-2,982,301	-15.43%	146,658,001	178,820,000	-32,161,999	-17.99%
教學成本	34,197,000	4,927,839	2,847,000	2,080,839	73.09%	30,063,594	22,756,000	7,307,594	32.11%
建教合作成本	26,317,000	3,139,436	2,190,000	949,436	43.35%	23,923,391	17,511,000	6,412,391	36.62%
推廣教育成本	7,880,000	1,788,403	657,000	1,131,403	172.21%	6,140,203	5,245,000	895,203	17.07%
管理及總務費用	181,761,000	16,936,229	14,337,000	2,599,229	18.13%	118,343,976	125,627,000	-7,283,024	-5.80%
管理費用及總務費用	181,761,000	16,936,229	14,337,000	2,599,229	18.13%	118,343,976	125,627,000	-7,283,024	-5.80%
業務賸餘(短絀)	-146,148,000	-24,160,213	-19,030,000	-5,130,213	26.96%	-41,753,959	-66,173,000	24,419,041	-36.90%
業務外收入	31,411,000	4,911,709	2,967,000	1,944,709	65.54%	35,911,639	21,579,000	14,332,639	66.42%
財務收入	1,400,000	243,001	117,000	126,001	107.69%	2,161,994	934,000	1,227,994	131.48%
利息收入	1,400,000	243,001	117,000	126,001	107.69%	2,161,994	934,000	1,227,994	131.48%
兌換賸餘	0	0	0	0		3	0	3	
其他業務外收入	30,011,000	4,668,708	2,850,000	1,818,708	63.81%	33,749,645	20,645,000	13,104,645	63.48%
資產使用及權利金收入	29,900,000	4,357,186	2,846,000	1,511,186	53.10%	28,976,397	20,623,000	8,353,397	40.51%
違規罰款收入	50,000	75,290	0	75,290		302,452	0	302,452	

**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 08 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	224,564	0	224,564		4,169,783	0	4,169,783	
賠(補)償收入	0	0	0	0		14,983	0	14,983	
雜項收入	61,000	11,668	4,000	7,668	191.70%	286,030	22,000	264,030	1200.14%
業務外費用	0	10,000	0	10,000		10,000	0	10,000	
其他業務外費用	0	10,000	0	10,000		10,000	0	10,000	
雜項費用	0	10,000	0	10,000		10,000	0	10,000	
業務外賸餘(短絀)	31,411,000	4,901,709	2,967,000	1,934,709	65.21%	35,901,639	21,579,000	14,322,639	66.37%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	-19,258,504	-16,063,000	-3,195,504	19.89%	-5,852,320	-44,594,000	38,741,680	-86.88%

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增加19.89%，主要差異原因分析如下：

- (一)其他補助收入較預算數減少，主要係教育部等專案補助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，主要係一般服務費與用品費、折舊、折耗及攤銷費用預計增加所致。
- (三)教學成本較預算數增加，主要係委辦計畫較預計增加及夏令營等推廣教育計畫結報案件較預計增加所致。
- (四)服務收入較預算數減少，主要係展示廳、電影院及體驗設施收入較預計減少所致。
- (五)雜項費用預算無列數，主要係財產遺失認列資產短絀所致。

三、截至8月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少86.88%，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)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)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。
- (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)利息收入較預算數增加，主要係作業基金定期存款利息收入較預計增加所致。

四、截至8月底止，本館專任員工(人)數共計123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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	754,125,870	100.00	負債	109,785,563	14.56
流動資產	351,629,276	46.63	流動負債	65,236,895	8.65
現金	144,099,735	19.11	應付款項	2,265,950	0.30
銀行存款	143,815,735	19.07	應付代收款	2,259,162	0.30
零用及週轉金	284,000	0.04	應付稅款	6,788	0.00
流動金融資產	196,909,806	26.11	預收款項	62,970,945	8.35
其他金融資產－流動	196,909,806	26.11	預收收入	62,969,601	8.35
應收款項	4,088,000	0.54	銷項稅額	1,344	0.00
應收帳款	924,975	0.12	其他負債	44,548,668	5.91
其他應收款	3,163,025	0.42	遞延負債	6,933,914	0.92
存貨	662,018	0.09	遞延收入	6,933,914	0.92
商品存貨	662,018	0.09	什項負債	37,614,754	4.99
預付款項	4,150,653	0.55	存入保證金	18,446,165	2.45
預付費用	4,149,361	0.55	應付退休及離職金	19,168,589	2.54
進項稅額	1,292	0.00	淨值	644,340,307	85.44
短期貸墊款	1,719,064	0.23	基金	947,327,596	125.62
短期墊款	1,719,064	0.23	基金	947,327,596	125.62
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,168,589	2.54	基金	947,327,596	125.62
準備金	19,168,589	2.54	公積	36,332,984	4.82
退休及離職準備金	19,168,589	2.54	資本公積	36,332,984	4.82
不動產、廠房及設備	267,859,619	35.52	受贈公積	36,332,984	4.82
房屋及建築	31,229,778	4.14	累積餘絀	-339,320,273	-45.00
房屋及建築	44,382,118	5.89	累積短絀	-339,320,273	-45.00
累計折舊－房屋及建築	-13,152,340	-1.74	累積短絀	-333,467,953	-44.22
機械及設備	82,622,568	10.96	本期短絀	-5,852,320	-0.78
機械及設備	1,251,336,632	165.93			
累計折舊－機械及設備	-1,168,714,064	-154.98			
交通及運輸設備	38,648,569	5.12			

**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08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	74,990,178	9.94			
累計折舊－交通及運輸設備	-36,341,609	-4.82			
什項設備	103,636,059	13.74			
什項設備	900,692,968	119.44			
累計折舊－什項設備	-797,056,909	-105.69			
購建中固定資產	11,722,645	1.55			
未完工程	9,558,545	1.27			
預付工程及土地款	2,164,100	0.29			
無形資產	3,512,566	0.47			
無形資產	3,512,566	0.47			
專利權	53,265	0.01			
電腦軟體	3,220,414	0.43			
其他無形資產	238,887	0.03			
其他資產	111,955,820	14.85			
遞延資產	96,568,010	12.81			
遞延費用	96,568,010	12.81			
什項資產	15,387,810	2.04			
催收款項	5,421,157	0.72			
暫付及待結轉帳項	9,966,653	1.32			
代管資產	3,103,548,565	411.54			
累計折舊－代管資產	-825,515,713	-109.47			
應付代管資產	-2,278,032,852	-302.08			
合 計	754,125,870	100.00	合 計	754,125,870	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
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113 年 08 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	260,002	309,265	84.07	63	62	1	1.61	16,343,699	19,326,000	-2,982,301	-15.43
		累計數	1,566,636	1,907,875	82.11	94	94	0	0.00	146,658,001	178,820,000	-32,161,999	-17.99
館務服務	人次	本月數	260,002	309,265	84.07	63	62	1	1.61	16,343,699	19,326,000	-2,982,301	-15.43
		累計數	1,566,636	1,907,875	82.11	94	94	0	0.00	146,658,001	178,820,000	-32,161,999	-17.99

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1,566,636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 08 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	9,571,000	11,257,482	0	11,257,482	117.62	1,686,482	17.62		
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，最後將經費編列及分配預算。
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	300,000	2,123,757	0	2,123,757	707.92	1,823,757	607.92	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預算提前。	依實際業務需要辦理，最後將經費編列及分配預算。
機械及設備	0	2,300,000	0	0	2,300,000	300,000	2,123,757	0	2,123,757	707.92	1,823,757	607.92		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	393,022	0	393,022	49.13	-406,978	-50.87	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，最後將經費編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	393,022	0	393,022	49.13	-406,978	-50.87		
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	3,000,000	3,270,560	0	3,270,560	109.02	270,560	9.02	主要係展示廳各項設備更新，實際進度較預算提前。	依實際業務需要辦理，最後將經費編列及分配預算。
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	3,000,000	3,270,560	0	3,270,560	109.02	270,560	9.02		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,571,000	11,257,482	0	11,257,482	117.62	1,686,482	17.62		
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,571,000	11,257,482	0	11,257,482	117.62	1,686,482	17.62		
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	300,000	2,123,757	0	2,123,757	707.92	1,823,757	607.92		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	800,000	393,022	0	393,022	49.13	-406,978	-50.87		
什項設備	0	23,330,000	0	-5,471,000	17,859,000	3,000,000	3,270,560	0	3,270,560	109.02	270,560	9.02		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	9,571,000	11,257,482	0	11,257,482	117.62	1,686,482	17.62		

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。