

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員

李佳彬

基金主持人

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
收支餘額表**

中華民國114年12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 金額	增 減 %	實際數	預算數	比較 金額	增 減 %	實際數	預算數	比較 金額	增 減 %	
													金額
業務收入		365,606,000											
勞務收入	48,452,887	14,881,000	33,571,887	225.60%	441,886,496	365,606,000	76,280,496	20.86%					
服務收入	5,734,319	2,460,000	3,274,319	133.10%	56,217,089	40,946,000	15,271,089	37.30%					
教學收入	5,734,319	2,460,000	3,274,319	133.10%	56,217,089	40,946,000	15,271,089	37.30%					
建教合作收入	21,085,314	5,869,000	15,216,314	259.27%	98,985,063	62,004,000	36,981,063	59.64%					
推廣教育收入	17,119,181	4,569,000	12,550,181	274.68%	80,055,362	46,904,000	33,151,362	70.68%					
其他業務收入	3,966,133	1,300,000	2,666,133	205.09%	18,929,701	15,100,000	3,829,701	25.36%					
社教機構發展補助收入	21,633,254	6,552,000	15,081,254	230.18%	286,684,344	262,656,000	24,028,344	9.15%					
其他補助收入	0	0	0	0	203,071,000	203,071,000	0	0.00%					
業務成本與費用		59,585,000											
勞務成本	21,633,254	6,552,000	15,081,254	230.18%	83,613,344	59,585,000	24,028,344	40.33%					
服務成本	79,022,420	39,752,000	39,270,420	98.79%	549,449,962	520,791,000	28,658,962	5.50%					
教學成本	32,738,678	19,380,000	13,358,678	68.93%	252,407,333	254,658,000	-2,250,667	-0.88%					
其他成本	32,738,678	19,380,000	13,358,678	68.93%	252,407,333	254,658,000	-2,250,667	-0.88%					
建教合作成本	16,098,343	4,026,000	12,072,343	299.86%	86,878,155	46,994,000	39,884,155	84.87%					
推廣教育成本	15,314,936	3,206,000	12,108,936	377.70%	76,938,527	37,704,000	39,234,527	104.06%					
管理及總務費用	783,407	820,000	-36,593	-4.46%	9,939,628	9,290,000	649,628	6.99%					
管理費用及總務費用	30,185,399	16,346,000	13,839,399	84.67%	210,164,474	219,139,000	-8,974,526	-4.10%					
業務賸餘(短絀)	30,185,399	16,346,000	13,839,399	84.67%	210,164,474	219,139,000	-8,974,526	-4.10%					
業務外收入	-30,569,533	-24,871,000	-5,698,533	22.91%	-107,563,466	-155,185,000	47,621,534	-30.69%					
財務收入	4,350,035	3,008,000	1,342,035	44.62%	50,711,506	38,072,000	12,639,506	33.20%					
利息收入	1,728,827	186,000	1,542,827	829.48%	5,773,938	2,240,000	3,533,938	157.77%					
兌換賸餘	1,682,280	186,000	1,496,280	804.45%	5,727,391	2,240,000	3,487,391	155.69%					
其他業務外收入	46,547	0	46,547	0	46,547	0	46,547	0					
資產使用及權利金收入	2,621,208	2,822,000	-200,792	-7.12%	44,937,568	35,832,000	9,105,568	25.41%					
違規罰款收入	2,787,422	2,764,000	23,422	0.85%	41,823,538	35,524,000	6,299,538	17.73%					
受贈收入	19,463	40,000	-20,537	-51.34%	383,323	50,000	333,323	666.65%					
	-527,203	0	-527,203	0	1,909,457	0	1,909,457	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114年12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	0	17,700	0	17,700	
雜項收入	258,000	341,526	18,000	323,526	1797.37%	803,550	258,000	545,550	211.45%
業務外費用	0	42,123	0	42,123		353,545	0	353,545	
財務費用	0	13,004	0	13,004		13,004	0	13,004	
兌換短絀	0	13,004	0	13,004		13,004	0	13,004	
其他業務外費用	0	29,119	0	29,119		340,541	0	340,541	
雜項費用	0	29,119	0	29,119		340,541	0	340,541	
業務外賸餘(短絀)	38,072,000	4,307,912	3,008,000	1,299,912	43.22%	50,357,961	38,072,000	12,285,961	32.27%
本期賸餘(短絀)	-117,113,000	-26,261,621	-21,863,000	-4,398,621	20.12%	-57,205,505	-117,113,000	59,907,495	-51.15%

備註：

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加20.12%，主要差異原因分析如下：

- (一) 服務成本較預算數增加，主要係服務費用、材料及用品費與折舊、折耗及攤銷較預計增加所致。
- (二) 管理費用及總務費用較預算數增加，主要係服務費用、折舊、折耗及攤銷與材料及用品費較預計增加所致。
- (三) 建教合作成本較預算數增加，主要係服務費用、材料及用品費與租金與利息較預計增加所致。
- (四) 雜項費用預算無列數，主要係材料及用品費較預計增加所致。

二、截至12月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少51.15%，主要差異原因分析如下：

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 服務收入較預算數增加，主要係臨特展及門票收入較預計增加所致。
- (四) 管理費用及總務費用較預算數減少，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。
- (五) 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。
- (六) 推廣教育收入較預算數增加，主要係冬夏令營及週末課程等推廣教育活動較預計增加所致。

三、截至12月底止，本館專任員工(人)數共計117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12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科	目	金額	%	科目	金額	%
資產						
流動資產				負債	101,816,558	11.64
現金		874,566,005	100.00	流動負債	39,627,100	4.53
銀行存款		413,223,134	47.25	應付款項	8,659,257	0.99
流動金融資產		171,265,342	19.58	應付代收款	1,623,740	0.19
其他金融資產－流動		171,265,342	19.58	應付費用	7,029,957	0.80
應收款項		227,491,677	26.01	應付稅款	5,560	0.00
應收帳款		4,581,298	0.52	預收款項	30,967,843	3.54
應收利息		599,860	0.07	預收收入	30,967,843	3.54
其他應收款		56,522	0.01	其他負債	62,189,458	7.11
存貨		3,924,916	0.45	遞延負債	5,727,829	0.65
商品存貨		365,249	0.04	遞延收入	5,727,829	0.65
預付款項		365,249	0.04	什項負債	56,461,629	6.46
用品盤存		9,022,912	1.03	存入保證金	39,035,387	4.46
預付費用		130,095	0.01	應付退休及離職金	17,426,242	1.99
短期貸墊款		8,892,817	1.02	淨值	772,749,447	88.36
短期墊款		496,656	0.06	基金	1,151,950,743	131.72
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		496,656	0.06	基金	1,151,950,743	131.72
準備金		17,426,242	1.99	基金	1,151,950,743	131.72
退休及離職準備金		17,426,242	1.99	公積	11,579,808	1.32
不動產、廠房及設備		336,005,575	38.42	資本公積	11,579,808	1.32
土地改良物		9,270,926	1.06	受贈公積	11,579,808	1.32
土地改良物		11,786,993	1.35	累積餘絀	-390,781,104	-44.68
累計折舊－土地改良物		-2,516,067	-0.29	累積短絀	-390,781,104	-44.68
房屋及建築		28,715,828	3.28	累積短絀	-390,781,104	-44.68
房屋及建築		44,528,618	5.09			
累計折舊－房屋及建築		-15,812,790	-1.81			
機械及設備		128,967,264	14.75			

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12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科	目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備		1,287,339,122	147.20			
	累計折舊－機械及設備	-1,158,371,858	-132.45			
	交通及運輸設備	28,653,305	3.28			
	交通及運輸設備	72,349,112	8.27			
	累計折舊－交通及運輸設備	-43,695,807	-5.00			
	什項設備	103,302,403	11.81			
	什項設備	851,257,330	97.33			
	累計折舊－什項設備	-747,954,927	-85.52			
	購建中固定資產	37,095,849	4.24			
	訂購機件及設備款	37,095,849	4.24			
無形資產		14,708,849	1.68			
	無形資產	14,708,849	1.68			
	專利權	55,775	0.01			
	電腦軟體	14,514,771	1.66			
	其他無形資產	138,303	0.02			
其他資產		93,202,205	10.66			
	遞延資產	85,592,133	9.79			
	遞延費用	85,592,133	9.79			
	什項資產	7,610,072	0.87			
	存出保證金	570,000	0.07			
	催收款項	5,421,157	0.62			
	暫付及待結轉帳項	1,618,915	0.19			
	代管資產	3,110,190,565	355.63			
	累計折舊－代管資產	-875,022,537	-100.05			
	應付代管資產	-2,235,168,028	-255.57			
合計		874,566,005	100.00	合計	874,566,005	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

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12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 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114年12月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產品(營運項目)	名稱	單位	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						
				實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	比較增減 金額	比較增減 %	實際數	預算數	比較增減 金額	比較增減 %
服務成本		人次	本月數	195,701	396,723	49.33	167	49	118	240.81	32,738,678	19,380,000	13,358,678	68.93
			累計數	3,014,473	2,990,000	100.82	84	85	-1	-1.17	252,407,333	254,658,000	-2,250,667	-0.88
館務服務		人次	本月數	195,701	396,723	49.33	167	49	118	240.81	32,738,678	19,380,000	13,358,678	68.93
			累計數	3,014,473	2,990,000	100.82	84	85	-1	-1.17	252,407,333	254,658,000	-2,250,667	-0.88

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3,014,473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12月份

單位:新臺幣元

第:1頁

計畫名稱	本年度可用預算數					執 行 形 勢				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	本年 度調整 數	合 計 (1)	累計預算 分配數 (2)	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	96,000,000	0	133,792,000	133,792,000	127,967,680	0	127,967,680	95.65	-5,824,320	-4.35		
房屋及建築	0	0	0	147,000	147,000	147,000	146,500	0	146,500	99.66	-500	-0.34		
房屋及建築	0	0	0	147,000	147,000	147,000	146,500	0	146,500	99.66	-500	-0.34		
機械及設備	0	27,542,000	80,250,000	-147,000	107,645,000	107,645,000	102,947,124	0	102,947,124	95.64	-4,697,876	-4.36		
機械及設備	0	27,542,000	80,250,000	-147,000	107,645,000	107,645,000	66,415,275	0	66,415,275	61.70	-41,229,725	-38.30		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	36,531,849	0	36,531,849					
交通及運輸設備	0	250,000	1,250,000	0	1,500,000	1,500,000	1,402,876	0	1,402,876	93.53	-97,124	-6.47		
交通及運輸設備	0	250,000	1,250,000	0	1,500,000	1,500,000	846,376	0	846,376	56.43	-653,624	-43.57		
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	556,500	0	556,500					
什項設備	0	10,000,000	14,500,000	0	24,500,000	24,500,000	23,471,180	0	23,471,180	95.80	-1,028,820	-4.20		
什項設備	0	10,000,000	14,500,000	0	24,500,000	24,500,000	23,463,680	0	23,463,680	95.77	-1,036,320	-4.23		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	7,500	0	7,500					
總計	0	37,792,000	96,000,000	0	133,792,000	133,792,000	127,967,680	0	127,967,680	95.65	-5,824,320	-4.35		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	96,000,000	0	133,792,000	133,792,000	127,967,680	0	127,967,680	95.65	-5,824,320	-4.35		
房屋及建築	0	0	0	147,000	147,000	147,000	146,500	0	146,500	99.66	-500	-0.34		
機械及設備	0	27,542,000	80,250,000	-147,000	107,645,000	107,645,000	102,947,124	0	102,947,124	95.64	-4,697,876	-4.36		
交通及運輸設備	0	250,000	1,250,000	0	1,500,000	1,500,000	1,402,876	0	1,402,876	93.53	-97,124	-6.47		
什項設備	0	10,000,000	14,500,000	0	24,500,000	24,500,000	23,471,180	0	23,471,180	95.80	-1,028,820	-4.20		
總計	0	37,792,000	96,000,000	0	133,792,000	133,792,000	127,967,680	0	127,967,680	95.65	-5,824,320	-4.35		

