

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	14,020,877	15,398,000	-1,377,123	-8.94%	105,311,603	102,490,000	2,821,603	2.75%
勞務收入	50,490,000	3,733,057	3,260,000	473,057	14.51%	11,149,129	12,180,000	-1,030,871	+8.46%
服務收入	50,490,000	3,733,057	3,260,000	473,057	14.51%	11,149,129	12,180,000	-1,030,871	-8.46%
教學收入	55,371,000	7,831,993	7,988,000	-156,007	-1.95%	14,096,000	12,108,000	1,988,000	16.42%
建教合作收入	39,251,000	5,608,618	7,388,000	✓ -1,779,382	-24.08%	9,669,697	7,908,000	✓ 1,761,697	22.28%
推廣教育收入	16,120,000	2,223,375	600,000	1,623,375	270.56%	4,426,303	4,200,000	226,303	5.39%
規費收入	0	450,390	0	450,390		2,001,012	0	2,001,012	
使用規費收入	0	450,390	0	450,390		2,001,012	0	✓ 2,001,012	
其他業務收入	256,890,000	2,005,437	4,150,000	-2,144,563	-51.68%	78,065,462	78,202,000	-136,538	-0.17%
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	2,005,437	4,150,000	✓ -2,144,563	-51.68%	9,821,462	9,958,000	-136,538	-1.37%
業務成本與費用	492,483,000	39,490,538	38,453,000	1,037,538	2.70%	122,375,540	143,008,000	-20,632,460	-14.43%
勞務成本	235,003,000	14,724,235	17,847,000	-3,122,765	-17.50%	60,837,568	70,883,000	-10,045,432	-14.17%
服務成本	235,003,000	14,724,235	17,847,000	-3,122,765	-17.50%	60,837,568	70,883,000	✓ -10,045,432	-14.17%
教學成本	43,927,000	7,729,794	3,649,000	4,080,794	111.83%	13,530,735	10,945,000	2,585,735	23.62%
建教合作成本	34,197,000	5,521,144	2,844,000	✓ 2,677,144	94.13%	9,582,223	8,532,000	1,050,223	12.31%
推廣教育成本	9,730,000	2,208,650	805,000	✓ 1,403,650	174.37%	3,948,512	2,413,000	1,535,512	63.63%
管理及總務費用	213,553,000	17,036,509	16,957,000	79,509	0.47%	48,007,237	61,180,000	✓ -13,172,763	-21.53%
管理費用及總務費用	213,553,000	17,036,509	16,957,000	79,509	0.47%	48,007,237	61,180,000	-13,172,763	-21.53%
業務賸餘(短絀)	-129,732,000	-25,469,661	-23,055,000	-2,414,661	10.47%	-17,063,937	-40,518,000	23,454,063	-57.89%
業務外收入	44,905,000	2,612,354	3,039,000	-426,646	-14.04%	8,096,854	9,956,000	-1,859,146	-18.67%
財務收入	3,370,000	493,474	293,000	200,474	68.42%	725,929	705,000	20,929	2.97%
利息收入	3,370,000	493,474	293,000	200,474	68.42%	725,929	705,000	20,929	2.97%
其他業務外收入	41,535,000	2,118,880	2,746,000	-627,120	-22.84%	7,370,925	9,251,000	-1,880,075	-20.32%
資產使用及權利金收入	41,227,000	1,985,689	2,737,000	✓ -751,311	-27.45%	5,960,156	9,223,000	-3,262,844	-35.38%
違規罰款收入	50,000	11,780	0	11,780		11,780	0	11,780	

**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03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	100,226	0	100,226		1,064,480	0	√ 1,064,480	
賠(補)償收入	0	100	0	100		50,100	0	50,100	
雜項收入	258,000	21,085	9,000	12,085	134.28%	284,409	28,000	256,409	915.75%
業務外費用	0	17,415	0	17,415		40,836	0	40,836	
其他業務外費用	0	17,415	0	17,415		40,836	0	40,836	
雜項費用	0	17,415	0	√ 17,415		40,836	0	40,836	
業務外賸餘(短絀)	44,905,000	2,594,939	3,039,000	-444,061	-14.61%	8,056,018	9,956,000	-1,899,982	-19.08%
本期賸餘(短絀)	-84,827,000	-22,874,722	-20,016,000	-2,858,722	14.28%	-9,007,919	-30,562,000	21,554,081	-70.53%

備註：

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加14.28%，主要差異原因分析如下：

- (一)建教合作成本較預算數增加，主要係服務費用及用人費用較預計增加所致。
- (二)其他補助收入較預算數減少，主要係教育部等專案計畫較預計減少所致。
- (三)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。
- (四)推廣教育成本較預算數增加，主要係材料及用品費較預計增加所致。
- (五)資產使用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。

二、截至3月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少70.53%，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、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，主要係材料及用品費、用人費用與服務費用較預計減少所致。
- (三)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。
- (四)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。
- (五)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3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03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	883,162,958	100.00	負債	98,954,201	11.20
流動資產	446,356,035	50.54	流動負債	34,809,887	3.94
現金	216,163,610	24.48	應付款項	1,861,324	0.21
銀行存款	216,113,610	24.47	應付代收款	1,857,441	0.21
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	3,883	0.00
流動金融資產	227,511,898	25.76	預收款項	32,948,563	3.73
其他金融資產－流動	227,511,898	25.76	預收收入	32,948,309	3.73
應收款項	1,624,103	0.18	銷項稅額	254	0.00
應收帳款	276,130	0.03	其他負債	64,144,314	7.26
應收利息	56,522	0.01	遞延負債	5,489,092	0.62
其他應收款	1,291,451	0.15	遞延收入	5,489,092	0.62
存貨	344,831	0.04	什項負債	58,655,222	6.64
商品存貨	344,831	0.04	存入保證金	40,950,010	4.64
預付款項	204,394	0.02	應付退休及離職金	✓ 17,705,212	2.00
預付費用	204,394	0.02	淨值	784,208,757	88.80
短期貸墊款	507,199	0.06	基金	1,163,135,443	131.70
短期墊款	507,199	0.06	基金	1,163,135,443	131.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,705,212	2.00	基金	1,163,135,443	131.70
準備金	17,705,212	2.00	公積	20,862,337	2.36
退休及離職準備金	✓ 17,705,212	2.00	資本公積	20,862,337	2.36
不動產、廠房及設備	320,923,278	36.34	受贈公積	20,862,337	2.36
土地改良物	8,641,909	0.98	累積餘絀	-399,789,023	-45.27
土地改良物	11,786,993	1.33	累積短絀	-399,789,023	-45.27
累計折舊－土地改良物	-3,145,084	-0.36	累積短絀	-390,781,104	-44.25
房屋及建築	28,208,602	3.19	本期短絀	✓ -9,007,919	-1.02
房屋及建築	44,528,618	5.04			
累計折舊－房屋及建築	-16,320,016	-1.85			
機械及設備	123,546,026	13.99			

**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03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	1,284,001,921	145.39			
累計折舊－機械及設備	-1,160,455,895	-131.40			
交通及運輸設備	26,572,283	3.01			
交通及運輸設備	72,331,612	8.19			
累計折舊－交通及運輸設備	-45,759,329	-5.18			
什項設備	96,609,689	10.94			
什項設備	833,485,745	94.38			
累計折舊－什項設備	-736,876,056	-83.44			
購建中固定資產	37,344,769	4.23			
訂購機件及設備款	37,344,769	4.23			
無形資產	12,486,993	1.41			
無形資產	12,486,993	1.41			
專利權	54,315	0.01			
電腦軟體	12,313,234	1.39			
其他無形資產	119,444	0.01			
其他資產	85,691,440	9.70			
遞延資產	78,058,228	8.84			
遞延費用	78,058,228	8.84			
什項資產	7,633,212	0.86			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.61			
暫付及待結轉帳項	1,642,055	0.19			
代管資產	√ 3,110,132,565	352.16			
累計折舊－代管資產	√ -884,247,066	-100.12			
應付代管資產	√ -2,225,885,499	-252.04			
合 計	√ 883,162,958	100.00	合 計	√ 883,162,958	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115年03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115年03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	117,646	143,442	82.02	125	124	1	0.80	14,724,235	17,847,000	-3,122,765	-17.50
		累計數	477,045	569,707	83.74	128	124	4	3.22	60,837,568	70,883,000	-10,045,432	-14.17
館務服務	人次	本月數	117,646	143,442	82.02	125	124	1	0.80	14,724,235	17,847,000	-3,122,765	-17.50
		累計數	477,045	569,707	83.74	128	124	4	3.22	√60,837,568	√70,883,000	-10,045,432	-14.17

註：本館服務人次共477,045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03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	500,000	686,949	0	686,949	137.39	186,949	37.39		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	686,949	0	686,949		686,949		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」空氣污染防治制費，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	438,029	0	438,029		438,029			
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	248,920	0	248,920		248,920			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-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	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-100.00		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	500,000	686,949	0	686,949	137.39	186,949	37.39		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	500,000	686,949	0	686,949	137.39	186,949	37.39		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	686,949	0	686,949		686,949			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	500,000	0	0	0	0.00	-500,000	-100.00		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	500,000	686,949	0	686,949	137.39	186,949	37.39		

