

V5-12-80001

# 國立科學工藝博物館作業基金

## 會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員

李佳靜

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**  
**收支餘絀表**

中華民國115年01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	%
<b>業務收入</b>	362,751,000	78,657,008	77,318,000	1,339,008	1.73%	78,657,008	77,318,000	1,339,008	1.73%
勞務收入	50,490,000	2,978,335	3,290,000	-311,665	-9.47%	2,978,335	3,290,000	-311,665	-9.47%
服務收入	50,490,000	2,978,335	3,290,000	-311,665	-9.47%	2,978,335	3,290,000	-311,665	-9.47%
教學收入	55,371,000	1,665,204	2,000,000	-334,796	-16.74%	1,665,204	2,000,000	-334,796	-16.74%
建教合作收入	39,251,000	1,132,855	0	1,132,855		1,132,855	0	1,132,855	
推廣教育收入	16,120,000	532,349	2,000,000	-1,467,651	-73.38%	532,349	2,000,000	-1,467,651	-73.38%
其他業務收入	256,890,000	74,013,469	72,028,000	1,985,469	2.76%	74,013,469	72,028,000	1,985,469	2.76%
社教機構發展補助收入	203,071,000	68,244,000	68,244,000	0	0.00%	68,244,000	68,244,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	5,769,469	3,784,000	1,985,469	52.47%	5,769,469	3,784,000	1,985,469	52.47%
<b>業務成本與費用</b>	492,483,000	47,527,205	47,659,000	-131,795	-0.28%	47,527,205	47,659,000	-131,795	-0.28%
勞務成本	235,003,000	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65%	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65%
服務成本	235,003,000	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65%	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65%
教學成本	43,927,000	1,243,201	3,648,000	-2,404,799	-65.92%	1,243,201	3,648,000	-2,404,799	-65.92%
建教合作成本	34,197,000	1,132,855	2,844,000	-1,711,145	-60.17%	1,132,855	2,844,000	-1,711,145	-60.17%
推廣教育成本	9,730,000	110,346	804,000	-693,654	-86.28%	110,346	804,000	-693,654	-86.28%
管理及總務費用	213,553,000	16,704,343	19,894,000	-3,189,657	-16.03%	16,704,343	19,894,000	-3,189,657	-16.03%
管理費用及總務費用	213,553,000	16,704,343	19,894,000	-3,189,657	-16.03%	16,704,343	19,894,000	-3,189,657	-16.03%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-129,732,000	31,129,803	29,659,000	1,470,803	4.96%	31,129,803	29,659,000	1,470,803	4.96%
<b>業務外收入</b>	44,905,000	3,769,575	3,365,000	404,575	12.02%	3,769,575	3,365,000	404,575	12.02%
財務收入	3,370,000	123,580	119,000	4,580	3.85%	123,580	119,000	4,580	3.85%
利息收入	3,370,000	123,580	119,000	4,580	3.85%	123,580	119,000	4,580	3.85%
其他業務外收入	41,535,000	3,645,995	3,246,000	399,995	12.32%	3,645,995	3,246,000	399,995	12.32%
資產使用及權利金收入	41,227,000	2,503,193	3,237,000	-733,807	-22.67%	2,503,193	3,237,000	-733,807	-22.67%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		0	0	0	
受贈收入	0	835,027	0	835,027		835,027	0	835,027	
賠(補)償收入	0	50,000	0	50,000		50,000	0	50,000	

**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01月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
雜項收入	258,000	257,775	9,000	248,775	2764.17%	257,775	9,000	248,775	2764.17%
<b>業務外費用</b>	0	19,655	0	19,655		19,655	0	19,655	
其他業務外費用	0	19,655	0	19,655		19,655	0	19,655	
雜項費用	0	19,655	0	19,655		19,655	0	19,655	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	44,905,000	3,749,920	3,365,000	384,920	11.44%	3,749,920	3,365,000	384,920	11.44%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-84,827,000	34,879,723	33,024,000	1,855,723	5.62%	34,879,723	33,024,000	1,855,723	5.62%

備註:

一、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數增加5.62%，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、折耗及攤銷與材料及用品費較預計減少所致。
- (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)建教合作成本較預算數減少，主要係材料及用品費與服務費用較預計減少所致。
- (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。
- (六)推廣教育成本較預算數減少，主要係材料及用品費、服務費用及租金與利息較預計減少所致。

二、截至1月底止累計實際賸餘數較累計預算賸餘數增加5.62%，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、折耗及攤銷與材料及用品費較預計減少所致。
- (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)建教合作成本較預算數減少，主要係材料及用品費與服務費用較預計減少所致。
- (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。
- (六)推廣教育成本較預算數減少，主要係材料及用品費、服務費用及租金與利息較預計減少所致。

三、截至1月底止，本館專任員工(人)數共計119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01月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	919,109,218	100.00	<b>負債</b>	99,785,872	10.86
<b>流動資產</b>	466,231,972	50.73	<b>流動負債</b>	37,224,223	4.05
現金	235,679,642	25.64	應付款項	2,018,107	0.22
銀行存款	235,629,642	25.64	應付代收款	2,012,799	0.22
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	5,308	0.00
流動金融資產	227,496,463	24.75	預收款項	35,206,116	3.83
其他金融資產－流動	227,496,463	24.75	預收收入	35,206,071	3.83
應收款項	1,324,618	0.14	銷項稅額	45	0.00
應收帳款	494,450	0.05	<b>其他負債</b>	62,561,649	6.81
應收利息	56,522	0.01	遞延負債	5,648,250	0.61
其他應收款	773,646	0.08	遞延收入	5,648,250	0.61
存貨	365,249	0.04	什項負債	56,913,399	6.19
商品存貨	365,249	0.04	存入保證金	39,455,932	4.29
預付款項	365,356	0.04	應付退休及離職金	✓ 17,457,467	1.90
預付費用	364,950	0.04	<b>淨值</b>	819,323,346	89.14
進項稅額	406	0.00	<b>基金</b>	1,160,550,743	126.27
短期貸墊款	1,000,644	0.11	基金	1,160,550,743	126.27
短期墊款	1,000,644	0.11	基金	1,160,550,743	126.27
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	17,457,467	1.90	<b>公積</b>	14,673,984	1.60
準備金	17,457,467	1.90	資本公積	14,673,984	1.60
退休及離職準備金	✓ 17,457,467	1.90	受贈公積	14,673,984	1.60
<b>不動產、廠房及設備</b>	330,839,934	36.00	<b>累積餘絀</b>	-355,901,381	-38.72
土地改良物	9,061,254	0.99	累積賸餘	34,879,723	3.79
土地改良物	11,786,993	1.28	本期賸餘	✓ 34,879,723	3.79
累計折舊－土地改良物	-2,725,739	-0.30	累積短絀	-390,781,104	-42.52
房屋及建築	28,546,754	3.11	累積短絀	-390,781,104	-42.52
房屋及建築	44,528,618	4.84			
累計折舊－房屋及建築	-15,981,864	-1.74			

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01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	127,092,941	13.83			
機械及設備	1,287,326,238	140.06			
累計折舊－機械及設備	-1,160,233,297	-126.23			
交通及運輸設備	27,959,434	3.04			
交通及運輸設備	72,349,112	7.87			
累計折舊－交通及運輸設備	-44,389,678	-4.83			
什項設備	101,070,894	11.00			
什項設備	851,246,830	92.62			
累計折舊－什項設備	-750,175,936	-81.62			
購建中固定資產	37,108,657	4.04			
訂購機件及設備款	37,108,657	4.04			
<b>無形資產</b>	13,874,953	1.51			
無形資產	13,874,953	1.51			
專利權	55,288	0.01			
電腦軟體	13,687,648	1.49			
其他無形資產	132,017	0.01			
<b>其他資產</b>	90,704,892	9.87			
遞延資產	83,080,830	9.04			
遞延費用	83,080,830	9.04			
什項資產	7,624,062	0.83			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.59			
暫付及待結轉帳項	1,632,905	0.18			
代管資產	✓ 3,110,132,565	338.39			
累計折舊－代管資產	✓ -878,058,713	-95.53			
應付代管資產	✓ -2,232,073,852	-242.85			

**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01月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	✓ 919,109,218	100.00	合 計	✓ 919,109,218	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01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	157,286	193,835	81.14	188	124	64	51.61	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65
		累計數	157,286	193,835	81.14	188	124	64	51.61	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65
館務服務	人次	本月數	157,286	193,835	81.14	188	124	64	51.61	29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65
		累計數	157,286	193,835	81.14	188	124	64	51.61	✓ 29,579,661	24,117,000	5,462,661	22.65

註：本館服務人次共157,286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 01 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	150,000	89,645	0	89,645	59.76	-60,355	-40.24		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	89,645	0	89,645		89,645		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。
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	76,837	0	76,837		76,837			
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	12,808	0	12,808		12,808			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-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與部分原定更換設備狀況尚可正常使用，故延後執行。	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	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-100.00		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	150,000	89,645	0	89,645	59.76	-60,355	-40.24		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	150,000	89,645	0	89,645	59.76	-60,355	-40.24		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	89,645	0	89,645		89,645			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-100.00		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	150,000	89,645	0	89,645	59.76	-60,355	-40.24		