

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 114 年 1 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114 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	%
業務收入	365,606,000	78,078,133	78,214,000	-135,867	-0.17%	78,078,133	78,214,000	-135,867	-0.17%
勞務收入	40,946,000	3,367,459	2,792,000	575,459	20.61%	3,367,459	2,792,000	575,459	20.61%
服務收入	40,946,000	3,367,459	2,792,000	575,459	20.61%	3,367,459	2,792,000	575,459	20.61%
教學收入	62,004,000	3,844,598	6,978,000	-3,133,402	-44.90%	3,844,598	6,978,000	-3,133,402	-44.90%
建教合作收入	46,904,000	1,489,741	5,178,000	-3,688,259	-71.23%	1,489,741	5,178,000	-3,688,259	-71.23%
推廣教育收入	15,100,000	2,354,857	1,800,000	554,857	30.83%	2,354,857	1,800,000	554,857	30.83%
其他業務收入	262,656,000	70,866,076	68,444,000	2,422,076	3.54%	70,866,076	68,444,000	2,422,076	3.54%
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	59,585,000	2,622,076	200,000	2,422,076	1211.04%	2,622,076	200,000	2,422,076	1211.04%
業務成本與費用	520,791,000	51,951,937	71,487,000	-19,535,063	-27.33%	51,951,937	71,487,000	-19,535,063	-27.33%
勞務成本	254,658,000	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11%	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11%
服務成本	254,658,000	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11%	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11%
教學成本	46,994,000	1,514,474	3,889,000	-2,374,526	-61.06%	1,514,474	3,889,000	-2,374,526	-61.06%
建教合作成本	37,704,000	1,346,185	3,128,000	-1,781,815	-56.96%	1,346,185	3,128,000	-1,781,815	-56.96%
推廣教育成本	9,290,000	168,289	761,000	-592,711	-77.89%	168,289	761,000	-592,711	-77.89%
管理及總務費用	219,139,000	19,388,446	29,214,000	-9,825,554	-33.63%	19,388,446	29,214,000	-9,825,554	-33.63%
管理費用及總務費用	219,139,000	19,388,446	29,214,000	-9,825,554	-33.63%	19,388,446	29,214,000	-9,825,554	-33.63%
業務賸餘（短絀）	-155,185,000	26,126,196	6,727,000	19,399,196	288.38%	26,126,196	6,727,000	19,399,196	288.38%
業務外收入	38,072,000	4,038,576	2,979,000	1,059,576	35.57%	4,038,576	2,979,000	1,059,576	35.57%
財務收入	2,240,000	44,252	186,000	-141,748	-76.21%	44,252	186,000	-141,748	-76.21%
利息收入	2,240,000	44,252	186,000	-141,748	-76.21%	44,252	186,000	-141,748	-76.21%
其他業務外收入	35,832,000	3,994,324	2,793,000	1,201,324	43.01%	3,994,324	2,793,000	1,201,324	43.01%
資產使用及權利金收入	35,524,000	3,005,461	2,775,000	230,461	8.30%	3,005,461	2,775,000	230,461	8.30%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		0	0	0	
受贈收入	0	979,153	0	979,153		979,153	0	979,153	
賠（補）償收入	0	100	0	100		100	0	100	
雜項收入	258,000	9,610	18,000	-8,390	-46.61%	9,610	18,000	-8,390	-46.61%

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 01 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	%
業務外費用	0	7,962	0	7,962		7,962	0	7,962	
其他業務外費用	0	7,962	0	7,962		7,962	0	7,962	
雜項費用	0	7,962	0	7,962		7,962	0	7,962	
業務外賸餘（短絀）	38,072,000	4,030,614	2,979,000	1,051,614	35.30%	4,030,614	2,979,000	1,051,614	35.30%
本期賸餘（短絀）	-117,113,000	30,156,810	9,706,000	20,450,810	210.70%	30,156,810	9,706,000	20,450,810	210.70%

備註：

一、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數增加210.70%，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、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (二)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、服務費用與折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (三)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案補助計畫較預計增加所致。
- (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)服務收入較預算數增加，主要係展示廳、電影院及體驗設施收入較預計增加所致。

二、截至1月底止累計實際賸餘數較累計預算賸餘數增加210.70%，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、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (二)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、服務費用與折耗及攤銷費用較預計減少所致。
- (三)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案補助計畫較預計增加所致。
- (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)服務收入較預算數增加，主要係展示廳、電影院及體驗設施收入較預計增加所致。

三、截至1月底止，本館專任員工(人)數共計123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 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	831,522,149	100.00	負債	104,953,916	12.62
流動資產	429,824,146	51.69	流動負債	44,785,032	5.39
現金	227,434,926	27.35	應付款項	1,799,820	0.22
銀行存款	227,384,926	27.35	應付代收款	1,798,749	0.22
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	1,071	0.00
流動金融資產	197,367,174	23.74	預收款項	42,985,212	5.17
其他金融資產－流動	197,367,174	23.74	預收收入	42,984,941	5.17
應收款項	3,268,930	0.39	銷項稅額	271	0.00
應收帳款	199,960	0.02	其他負債	60,168,884	7.24
應收利息	37,817	0.00	遞延負債	6,646,069	0.80
其他應收款	3,031,153	0.36	遞延收入	6,646,069	0.80
存貨	544,041	0.07	什項負債	53,522,815	6.44
商品存貨	544,041	0.07	存入保證金	33,984,140	4.09
預付款項	190,867	0.02	應付退休及離職金	✓ 19,538,675	2.35
預付費用	190,469	0.02	淨值	726,568,233	87.38
進項稅額	398	0.00	基金	1,052,443,156	126.57
短期貸墊款	1,018,208	0.12	基金	1,052,443,156	126.57
短期墊款	1,018,208	0.12	基金	1,052,443,156	126.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,538,675	2.35	公積	14,673,866	1.76
準備金	19,538,675	2.35	資本公積	14,673,866	1.76
退休及離職準備金	✓ 19,538,675	2.35	受贈公積	14,673,866	1.76
不動產、廠房及設備	270,281,561	32.50	累積餘絀	-340,548,789	-40.95
土地改良物	11,577,321	1.39	累積賸餘	30,156,810	3.63
土地改良物	11,786,993	1.42	本期賸餘	✓ 30,156,810	3.63
累計折舊－土地改良物	-209,672	-0.03	累積短絀	-370,705,599	-44.58
房屋及建築	30,404,747	3.66	累積短絀	-370,705,599	-44.58
房屋及建築	44,382,118	5.34			
累計折舊－房屋及建築	-13,977,371	-1.68			

**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 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	76,998,724	9.26			
機械及設備	1,251,117,104	150.46			
累計折舊－機械及設備	-1,174,118,380	-141.20			
交通及運輸設備	35,422,728	4.26			
交通及運輸設備	74,491,889	8.96			
累計折舊－交通及運輸設備	-39,069,161	-4.70			
什項設備	100,332,555	12.07			
什項設備	896,900,416	107.86			
累計折舊－什項設備	-796,567,861	-95.80			
購建中固定資產	15,545,486	1.87			
訂購機件及設備款	15,545,486	1.87			
無形資產	9,367,128	1.13			
無形資產	9,367,128	1.13			
專利權	51,042	0.01			
電腦軟體	9,108,631	1.10			
其他無形資產	207,455	0.02			
其他資產	102,510,639	12.33			
遞延資產	93,079,192	11.19			
遞延費用	93,079,192	11.19			
什項資產	9,431,447	1.13			
催收款項	5,421,157	0.65			
暫付及待結轉帳項	4,010,290	0.48			
代管資產	✓ 3,103,895,065	373.28			
累計折舊－代管資產	-840,986,595	-101.14			
應付代管資產	✓ -2,262,908,470	-272.14			
合 計	✓ 831,522,149	100.00	合 計	831,522,149	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

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 01 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 \$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114 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	177,672	349,390	50.85	175	110	65	59.09	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11
		累計數	177,672	349,390	50.85	175	110	65	59.09	31,049,017	38,384,000	-7,334,983	-19.11
館務服務	人次	本月數	177,672	349,390	50.85	175	110	65	59.09	✓31,049,017	✓38,384,000	-7,334,983	-19.11
		累計數	177,672	349,390	50.85	175	110	65	59.09	✓31,049,017	✓38,384,000	-7,334,983	-19.11

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177,672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 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	37,792,000	0	0	37,792,000	63,000	24,760	0	24,760	39.30	-38,240	-60.70		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	38,000	0	0	0	0.00	-38,000	-100.00	主要係深水井馬達修繕，已完成驗收，預計2月初支付款項。	將儘速於2月初辦理付款結案。
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	38,000	0	0	0	0.00	-38,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	63,000	24,760	0	24,760	39.30	-38,240	-60.70		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	0	0	37,792,000	63,000	24,760	0	24,760	39.30	-38,240	-60.70		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	38,000	0	0	0	0.00	-38,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	24,760	0	24,760	99.04	-240	-0.96		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	63,000	24,760	0	24,760	39.30	-38,240	-60.70		

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。