

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 115 年 7 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 07 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	62,533,250	61,306,000	1,227,250	2.00%	260,819,491	246,805,000	14,014,491	5.68%
勞務收入	50,490,000	6,183,295	7,740,000	-1,556,705	-20.11%	25,635,546	26,675,000	-1,039,454	-3.90%
服務收入	50,490,000	6,183,295	7,740,000	-1,556,705	-20.11%	25,635,546	26,675,000	-1,039,454	-3.90%
教學收入	55,371,000	5,533,000	5,851,000	-318,000	-5.43%	40,618,717	28,753,000	11,865,717	41.27%
建教合作收入	39,251,000	3,975,299	2,851,000	1,124,299	39.44%	31,018,219	17,353,000	13,665,219	78.75%
推廣教育收入	16,120,000	1,557,701	3,000,000	-1,442,299	-48.08%	9,600,498	11,400,000	-1,799,502	-15.79%
規費收入	0	732,598	0	732,598		4,476,659	0	4,476,659	
使用規費收入	0	732,598	0	732,598		4,476,659	0	4,476,659	
其他業務收入	256,890,000	50,084,357	47,715,000	2,369,357	4.97%	190,088,569	191,377,000	-1,288,431	-0.67%
社教機構發展補助收入	203,071,000	44,000,000	44,000,000	0	0.00%	162,051,000	162,051,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	6,084,357	3,715,000	2,369,357	63.78%	28,037,569	29,326,000	-1,288,431	-4.39%
業務成本與費用	492,483,000	39,130,118	40,691,000	-1,560,882	-3.84%	275,129,435	299,217,000	-24,087,565	-8.05%
勞務成本	235,003,000	19,272,689	20,047,000	-774,311	-3.86%	131,050,479	144,471,000	-13,420,521	-9.29%
服務成本	235,003,000	19,272,689	20,047,000	-774,311	-3.86%	131,050,479	144,471,000	-13,420,521	-9.29%
教學成本	43,927,000	4,975,482	3,649,000	1,326,482	36.35%	37,500,462	25,541,000	11,959,462	46.82%
建教合作成本	34,197,000	3,563,197	2,844,000	719,197	25.29%	30,077,938	19,908,000	10,169,938	51.08%
推廣教育成本	9,730,000	1,412,285	805,000	607,285	75.44%	7,422,524	5,653,000	1,789,524	31.77%
管理及總務費用	213,553,000	14,881,947	16,995,000	-2,113,053	-12.43%	106,578,494	129,205,000	-22,626,506	-17.51%
管理費用及總務費用	213,553,000	14,881,947	16,995,000	-2,113,053	-12.43%	106,578,494	129,205,000	-22,626,506	-17.51%
業務應餘 (短絀)	-129,732,000	23,403,132	20,615,000	2,788,132	13.52%	-14,309,944	-52,412,000	38,102,056	-72.70%
業務外收入	44,905,000	3,381,654	5,883,000	-2,501,346	-42.52%	21,785,165	23,832,000	-2,066,835	-8.67%
財務收入	3,370,000	297,036	294,000	3,036	1.03%	2,977,000	1,879,000	1,098,000	58.44%
利息收入	3,370,000	297,036	294,000	3,036	1.03%	2,977,000	1,879,000	1,098,000	58.44%
其他業務外收入	41,535,000	3,084,618	5,589,000	-2,504,382	-44.81%	18,788,165	21,953,000	-3,164,835	-14.42%
資產使用及權利金收入	41,227,000	2,274,439	5,579,000	-3,304,561	-59.23%	16,358,122	21,832,000	-5,473,878	-25.07%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		20,276	0	20,276	

**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07月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本年 度 定 額	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較		實 際 數	預 算 數	比 較	
				金 額	增 減 %			金 額	增 減 %
受贈收入	0	303,243	0	303,243		1,553,352	0	1,553,352	
賠(補)償收入	0	0	0	0		50,100	0	50,100	
雜項收入	258,000	506,936	10,000	496,936	4969.36%	806,315	121,000	685,315	566.38%
業務外費用	0	172	0	172		67,956	0	67,956	
其他業務外費用	0	172	0	172		67,956	0	67,956	
雜項費用	0	172	0	172		67,956	0	67,956	
業務外賸餘(短絀)	44,905,000	3,381,482	5,883,000	-2,501,518	-42.52%	21,697,209	23,832,000	-2,134,791	-8.96%
本期賸餘(短絀)	-84,827,000	26,784,614	26,498,000	286,614	1.08%	7,387,265	-28,580,000	35,967,265	-125.85%

備註:

一、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數增加1.08%，主要差異原因分析如下：

- (一)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。
- (二)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用與折舊、折耗及攤銷及用人費用較預計減少所致。
- (三)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。
- (四)服務成本較預算數減少，主要係租金與利息、材料及用品費與用人費用較預計減少所致。
- (五)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。
- (六)雜項收入較預算數增加，主要係拆除舊設備殘餘價金較預計增加所致。

二、截至7月底止累計實際賸餘數較累計預算短絀數反絀為餘，相差125.85%，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，主要係服務費用與折舊、折耗及攤銷與用人費用較預計減少所致。
- (二)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。
- (三)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、材料及用品費、與服務費用較預計減少所致。
- (四)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。
- (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)利息收入較預算數增加，主要係銀行存款利息較預計增加所致。

三、截至7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 07 月 31 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	944,867,030	100.00	負債	123,626,462	13.08
流動資產	514,681,393	54.47	流動負債	56,722,846	6.00
現金	232,403,172	24.60	應付款項	2,132,782	0.23
銀行存款	232,353,172	24.59	應付代收款	2,132,782	0.23
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	54,590,064	5.78
流動金融資產	227,525,384	24.08	預收收入	54,589,890	5.78
其他金融資產－流動	227,525,384	24.08	銷項稅額	174	0.00
應收款項	48,449,072	5.13	其他負債	66,903,616	7.08
應收帳款	992,050	0.10	遞延負債	5,182,810	0.55
其他應收款	47,457,022	5.02	遞延收入	5,182,810	0.55
存貨	326,853	0.03	什項負債	61,720,806	6.53
商品存貨	326,853	0.03	存入保證金	42,894,898	4.54
預付款項	4,036,092	0.43	應付退休及離職金	18,825,908	1.99
預付費用	4,036,092	0.43	淨值	821,240,568	86.92
短期貸墊款	1,940,820	0.21	基金	1,171,395,364	123.97
短期墊款	1,940,820	0.21	基金	1,171,395,364	123.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,825,908	1.99	基金	1,171,395,364	123.97
準備金	18,825,908	1.99	公積	33,239,043	3.52
退休及離職準備金	18,825,908	1.99	資本公積	33,239,043	3.52
不動產、廠房及設備	324,122,092	34.30	受贈公積	33,239,043	3.52
土地改良物	7,803,219	0.83	累積餘絀	-383,393,839	-40.58
土地改良物	11,786,993	1.25	累積賸餘	7,387,265	0.78
累計折舊－土地改良物	-3,983,774	-0.42	本期賸餘	7,387,265	0.78
房屋及建築	27,533,545	2.91	累積短絀	-390,781,104	-41.36
房屋及建築	44,528,618	4.71	累積短絀	-390,781,104	-41.36
累計折舊－房屋及建築	-16,995,073	-1.80			
機械及設備	116,874,964	12.37			
機械及設備	1,163,259,933	123.11			

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07月31日

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—機械及設備	-1,046,384,969	-110.74			
交通及運輸設備	23,930,919	2.53			
交通及運輸設備	71,739,989	7.59			
累計折舊—交通及運輸設備	-47,809,070	-5.06			
什項設備	89,356,924	9.46			
什項設備	828,081,709	87.64			
累計折舊—什項設備	-738,724,785	-78.18			
購建中固定資產	58,622,521	6.20			
未完工程	17,000	0.00			
訂購機件及設備款	58,605,521	6.20			
無形資產	9,102,735	0.96			
無形資產	9,102,735	0.96			
專利權	52,369	0.01			
電腦軟體	8,956,068	0.95			
其他無形資產	94,298	0.01			
其他資產	78,134,902	8.27			
遞延資產	68,672,797	7.27			
遞延費用	68,672,797	7.27			
什項資產	9,462,105	1.00			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.57			
暫付及待結轉帳項	3,470,948	0.37			
代管資產	3,110,132,565	329.16			
累計折舊—代管資產	-896,623,772	-94.89			
應付代管資產	2,213,508,793	-234.27			
合 計	944,867,030	100.00	合 計	944,867,030	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 07 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 07 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)			銷 售 (營 運) 總 值					
名 稱	單位	本月數 及 累計數	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	227,570	143,442	158.65	85	140	-55	-39.28	19,272,689	20,047,000	-774,311	-3.86
		累計數	1,038,739	1,000,032	103.87	126	144	-18	-12.50	131,050,479	144,471,000	-13,420,521	-9.29
		本月數	227,570	143,442	158.65	85	140	-55	-39.28	19,272,689	20,047,000	-774,311	-3.86
館務服務	人次	累計數	1,038,739	1,000,032	103.87	126	144	-18	-12.50	✓131,050,479	✓144,471,000	-13,420,521	-9.29

註：本館服務人次共1,038,739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 07 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				比較增減		差異或落後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整 數		合計 (1)	累計執行數		金額(4)= (3)-(2)	%			
							實支數	應付未 付數			合計 (3)		
一般建築及設備計畫	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	24,859,270	24,859,270	101.50	367,270	1.50		
土地改良物	0	0	0	17,000	17,000	10,000	17,000	17,000	170.00	7,000	70.00	主要係「北館平等路步道改善計畫」工程費，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。
土地改良物	0	0	0	17,000	17,000	10,000	0	0	0.00	-10,000	-100.00		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	17,000	17,000	17,000		17,000			
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,603,240	14,603,240	101.56	224,240	1.56	主要係展示廳各項設備更新，依實際性質開列至機械及設備。	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	14,379,000	1,597,098	1,597,098	11.11	-12,781,902	-88.89		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	13,006,142	13,006,142	13,006,142		13,006,142			
交通及運輸設備	0	0	0	81,000	81,000	81,000	80,500	80,500	99.38	-500	-0.62	主要係辦理農業廳農產品配對單元監控器材老化更新所致。	依實際業務需要辦理，爾後將覈實編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	0	0	81,000	81,000	81,000	80,500	80,500	99.38	-500	-0.62		
什項設備	0	19,950,000	0	-98,000	19,852,000	10,022,000	10,158,530	10,158,530	101.36	136,530	1.36	主要係「南館場域活化計畫」工程費，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。
什項設備	0	19,950,000	0	-98,000	19,852,000	10,022,000	1,655,000	1,655,000	16.51	-8,367,000	-83.49		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	8,503,530	8,503,530	8,503,530		8,503,530			
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	24,859,270	24,859,270	101.50	367,270	1.50		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	24,859,270	24,859,270	101.50	367,270	1.50		
土地改良物	0	0	0	17,000	17,000	10,000	17,000	17,000	170.00	7,000	70.00		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,603,240	14,603,240	101.56	224,240	1.56		
交通及運輸設備	0	0	0	81,000	81,000	81,000	80,500	80,500	99.38	-500	-0.62		
什項設備	0	19,950,000	0	-98,000	19,852,000	10,022,000	10,158,530	10,158,530	101.36	136,530	1.36		
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	24,859,270	24,859,270	101.50	367,270	1.50		

