

# 國立科學工藝博物館作業基金

## 會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員

主辦會計人員 李佳靜

基金主持人

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04月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 預 算				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	65,615,009	60,324,000	5,291,009	8.77%	170,926,612	162,814,000	8,112,612	4.98%
勞務收入	50,490,000	2,490,542	3,150,000	-659,458	-20.94%	13,639,671	15,330,000	-1,690,329	-11.03%
服務收入	50,490,000	2,490,542	3,150,000	-659,458	-20.94%	13,639,671	15,330,000	-1,690,329	-11.03%
教學收入	55,371,000	9,052,642	3,450,000	5,602,642	162.40%	23,148,642	15,558,000	7,590,642	48.79%
建教合作收入	39,251,000	6,473,715	3,250,000	3,223,715	99.19%	16,143,412	11,158,000	4,985,412	44.68%
推廣教育收入	16,120,000	2,578,927	200,000	2,378,927	1189.46%	7,005,230	4,400,000	2,605,230	59.21%
規費收入	0	368,405	0	368,405		2,369,417	0	2,369,417	
使用規費收入	0	368,405	0	368,405		2,369,417	0	2,369,417	
其他業務收入	256,890,000	53,703,420	53,724,000	-20,580	-0.04%	131,768,882	131,926,000	-157,118	-0.12%
社教機構發展補助收入	203,071,000	49,807,000	49,807,000	0	0.00%	118,051,000	118,051,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	3,896,420	3,917,000	-20,580	-0.53%	13,717,882	13,875,000	-157,118	-1.13%
<b>業務成本與費用</b>	492,483,000	40,775,724	38,492,000	2,283,724	5.93%	163,151,264	181,500,000	-18,348,736	-10.11%
勞務成本	235,003,000	16,886,982	17,847,000	-960,018	-5.38%	77,724,550	88,730,000	-11,005,450	-12.40%
服務成本	235,003,000	16,886,982	17,847,000	-960,018	-5.38%	77,724,550	88,730,000	-11,005,450	-12.40%
教學成本	43,927,000	8,101,685	3,649,000	4,452,685	122.02%	21,632,420	14,594,000	7,038,420	48.23%
建教合作成本	34,197,000	6,261,415	2,844,000	3,417,415	120.16%	15,843,638	11,376,000	4,467,638	39.27%
推廣教育成本	9,730,000	1,840,270	805,000	1,035,270	128.60%	5,788,782	3,218,000	2,570,782	79.89%
管理及總務費用	213,553,000	15,787,057	16,996,000	-1,208,943	-7.11%	63,794,294	78,176,000	-14,381,706	-18.40%
管理費用及總務費用	213,553,000	15,787,057	16,996,000	-1,208,943	-7.11%	63,794,294	78,176,000	-14,381,706	-18.40%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-129,732,000	24,839,285	21,832,000	3,007,285	13.77%	7,775,348	-18,686,000	26,461,348	-141.61%
<b>業務外收入</b>	44,905,000	1,901,087	2,786,000	-884,913	-31.76%	9,997,941	12,742,000	-2,744,059	-21.54%
財務收入	3,370,000	115,206	293,000	-177,794	-60.68%	841,135	998,000	-156,865	-15.72%
利息收入	3,370,000	115,206	293,000	-177,794	-60.68%	841,135	998,000	-156,865	-15.72%
其他業務外收入	41,535,000	1,785,881	2,493,000	-707,119	-28.36%	9,156,806	11,744,000	-2,587,194	-22.03%
資產使用及權利金收入	41,227,000	1,714,422	2,428,000	-713,578	-29.39%	7,674,578	11,651,000	-3,976,422	-34.13%
違規罰款收入	50,000	8,125	0	8,125		19,905	0	19,905	

**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04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	58,543	0	58,543		1,123,023	0	1,123,023	
賠(補)償收入	0	0	0	0		50,100	0	50,100	
雜項收入	258,000	4,791	65,000	-60,209	-92.63%	289,200	93,000	196,200	210.97%
<b>業務外費用</b>	0	17,386	0	17,386		58,222	0	58,222	
其他業務外費用	0	17,386	0	17,386		58,222	0	58,222	
雜項費用	0	17,386	0	17,386		58,222	0	58,222	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	44,905,000	1,883,701	2,786,000	-902,299	-32.39%	9,939,719	12,742,000	-2,802,281	-21.99%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-84,827,000	26,722,986	24,618,000	2,104,986	8.55%	17,715,067	-5,944,000	23,659,067	-398.03%

備註:

一、本月實際賸餘數較本月預算賸餘數增加8.55%。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)推廣教育收入較預算數增加，主要係週末課程及冬令營等推廣教育活動較預計增加所致。
- (三)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係折舊、折耗及攤銷與服務費用及用人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。

二、截至4月底止累計實際賸餘數較累計預算短絀數反絀為餘，相差398.03%。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)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)推廣教育收入較預算數增加，主要係週末課程及冬令營等推廣教育活動較預計增加所致。
- (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)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4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04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	909,837,573	100.00	負債	95,073,732	10.45
流動資產	480,072,917	52.76	流動負債	29,247,659	3.21
現金	249,440,863	27.42	應付款項	1,613,189	0.18
銀行存款	249,390,863	27.41	應付代收款	1,608,647	0.18
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	4,542	0.00
流動金融資產	227,511,898	25.01	預收款項	27,634,470	3.04
其他金融資產－流動	227,511,898	25.01	預收收入	27,634,470	3.04
應收款項	819,673	0.09	其他負債	65,826,073	7.23
應收帳款	621,690	0.07	遞延負債	5,410,197	0.59
應收利息	56,522	0.01	遞延收入	5,410,197	0.59
其他應收款	141,461	0.02	什項負債	60,415,876	6.64
存貨	336,380	0.04	存入保證金	41,683,677	4.58
商品存貨	336,380	0.04	應付退休及離職金	18,732,199	2.06
預付款項	949,705	0.10	淨值	814,763,841	89.55
預付費用	949,705	0.10	基金	1,163,873,364	127.92
短期貸墊款	1,014,398	0.11	基金	1,163,873,364	127.92
短期墊款	1,014,398	0.11	基金	1,163,873,364	127.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,732,199	2.06	公積	23,956,514	2.63
準備金	18,732,199	2.06	資本公積	23,956,514	2.63
退休及離職準備金	18,732,199	2.06	受贈公積	23,956,514	2.63
不動產、廠房及設備	316,204,385	34.75	累積餘絀	-373,066,037	-41.00
土地改良物	8,432,236	0.93	累積賸餘	17,715,067	1.95
土地改良物	11,786,993	1.30	本期賸餘	✓ 17,715,067	1.95
累計折舊－土地改良物	-3,354,757	-0.37	累積短絀	-390,781,104	-42.95
房屋及建築	28,039,524	3.08	累積短絀	-390,781,104	-42.95
房屋及建築	44,528,618	4.89			
累計折舊－房屋及建築	-16,489,094	-1.81			
機械及設備	121,807,123	13.39			

**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04月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,282,202,995	140.93			
累計折舊－機械及設備	-1,160,395,872	-127.54			
交通及運輸設備	25,883,157	2.84			
交通及運輸設備	72,293,112	7.95			
累計折舊－交通及運輸設備	-46,409,955	-5.10			
什項設備	94,504,815	10.39			
什項設備	833,116,961	91.57			
累計折舊－什項設備	-738,612,146	-81.18			
購建中固定資產	37,537,530	4.13			
訂購機件及設備款	37,537,530	4.13			
<b>無形資產</b>	11,640,930	1.28			
無形資產	11,640,930	1.28			
專利權	53,829	0.01			
電腦軟體	11,473,944	1.26			
其他無形資產	113,157	0.01			
<b>其他資產</b>	83,187,142	9.14			
遞延資產	75,553,930	8.30			
遞延費用	75,553,930	8.30			
什項資產	7,633,212	0.84			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.60			
暫付及待結轉帳項	1,642,055	0.18			
代管資產	3,110,132,565	341.83			
累計折舊－代管資產	-887,341,243	-97.53			
應付代管資產	-2,222,791,322	-244.31			
<b>合 計</b>	909,837,573	100.00	<b>合 計</b>	909,837,573	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04月30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04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	115,841	143,442	80.76	146	124	22	17.74	16,886,982	17,847,000	-960,018	-5.38
		累計數	592,886	713,149	83.14	131	124	7	5.64	77,724,550	88,730,000	-11,005,450	-12.40
館務服務	人次	本月數	115,841	143,442	80.76	146	124	22	17.74	16,886,982	17,847,000	-960,018	-5.38
		累計數	592,886	713,149	83.14	131	124	7	5.64	77,724,550	88,730,000	-11,005,450	-12.40

註：本館服務人次共592,886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04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 定 額 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	1,150,000	1,216,260	0	1,216,260	105.76	66,260	5.76		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	1,096,260	0	1,096,260		1,096,260		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」工管費及空氣污染防治費，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	654,579	0	654,579		654,579			
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	441,681	0	441,681		441,681			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	1,150,000	120,000	0	120,000	10.43	-1,030,000	-89.57	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	1,150,000	120,000	0	120,000	10.43	-1,030,000	-89.57		
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,150,000	1,216,260	0	1,216,260	105.76	66,260	5.76		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,150,000	1,216,260	0	1,216,260	105.76	66,260	5.76		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	1,096,260	0	1,096,260		1,096,260			
什項設備	0	19,950,000	0	0	19,950,000	1,150,000	120,000	0	120,000	10.43	-1,030,000	-89.57		
總計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,150,000	1,216,260	0	1,216,260	105.76	66,260	5.76		





