

# 國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員

李佳靜

基金主持人

李萬成



**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05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	15,456,549	8,806,000	6,650,549	75.52%	186,383,161	171,620,000	14,763,161	8.60%
勞務收入	50,490,000	2,007,283	0	2,007,283		15,646,954	15,330,000	316,954	2.07%
服務收入	50,490,000	2,007,283	0	2,007,283		15,646,954	15,330,000	316,954	2.07%
教學收入	55,371,000	8,360,020	0	8,360,020		31,508,662	15,558,000	15,950,662	102.52%
建教合作收入	39,251,000	7,975,208	0	7,975,208		24,118,620	11,158,000	12,960,620	116.16%
推廣教育收入	16,120,000	384,812	0	384,812		7,390,042	4,400,000	2,990,042	67.96%
規費收入	0	558,220	0	558,220		2,927,637	0	2,927,637	
使用規費收入	0	558,220	0	558,220		2,927,637	0	2,927,637	
其他業務收入	256,890,000	4,531,026	8,806,000	-4,274,974	-48.55%	136,299,908	140,732,000	-4,432,092	-3.15%
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0		118,051,000	118,051,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	4,531,026	8,806,000	-4,274,974	-48.55%	18,248,908	22,681,000	-4,432,092	-19.54%
<b>業務成本與費用</b>	492,483,000	39,438,094	38,492,000	946,094	2.46%	202,589,358	219,992,000	-17,402,642	-7.91%
勞務成本	235,003,000	17,117,455	17,847,000	-729,545	-4.09%	94,842,005	106,577,000	-11,734,995	-11.01%
服務成本	235,003,000	17,117,455	17,847,000	-729,545	-4.09%	94,842,005	106,577,000	-11,734,995	-11.01%
教學成本	43,927,000	7,933,751	3,649,000	4,284,751	117.42%	29,566,171	18,243,000	11,323,171	62.07%
建教合作成本	34,197,000	7,854,557	2,844,000	5,010,557	176.18%	23,698,195	14,220,000	9,478,195	66.65%
推廣教育成本	9,730,000	79,194	805,000	-725,806	-90.16%	5,867,976	4,023,000	1,844,976	45.86%
管理及總務費用	213,553,000	14,386,888	16,996,000	-2,609,112	-15.35%	78,181,182	95,172,000	-16,990,818	-17.85%
管理費用及總務費用	213,553,000	14,386,888	16,996,000	-2,609,112	-15.35%	78,181,182	95,172,000	-16,990,818	-17.85%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-129,732,000	-23,981,545	-29,686,000	5,704,455	-19.22%	-16,206,197	-48,372,000	32,165,803	-66.50%
<b>業務外收入</b>	44,905,000	2,448,883	1,153,000	1,295,883	112.39%	12,446,824	13,895,000	-1,448,176	-10.42%
財務收入	3,370,000	470,842	294,000	176,842	60.15%	1,311,977	1,292,000	19,977	1.55%
利息收入	3,370,000	470,842	294,000	176,842	60.15%	1,311,977	1,292,000	19,977	1.55%
其他業務外收入	41,535,000	1,978,041	859,000	1,119,041	130.27%	11,134,847	12,603,000	-1,468,153	-11.65%
資產使用及權利金收入	41,227,000	1,905,456	850,000	1,055,456	124.17%	9,580,034	12,501,000	-2,920,966	-23.37%
違規罰款收入	50,000	0	0	0		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05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	68,543	0	68,543		1,191,566	0	1,191,566	
賠(補)償收入	0	0	0	0		50,100	0	50,100	
雜項收入	258,000	4,042	9,000	-4,958	-55.09%	293,242	102,000	191,242	187.49%
<b>業務外費用</b>	0	2,784	0	2,784		61,006	0	61,006	
其他業務外費用	0	2,784	0	2,784		61,006	0	61,006	
雜項費用	0	2,784	0	2,784		61,006	0	61,006	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	44,905,000	2,446,099	1,153,000	1,293,099	112.15%	12,385,818	13,895,000	-1,509,182	-10.86%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-84,827,000	-21,535,446	-28,533,000	6,997,554	-24.52%	-3,820,379	-34,477,000	30,656,621	-88.92%

備註：

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少24.52%，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)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)服務收入較預算數增加，主要係臨特展收入較預計增加所致。
- (四)資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地出借使用收入較預計增加所致。
- (五)服務成本較預算數減少，主要係用人費用、服務費用與材料及用品費較預計減少所致。

二、截至5月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少88.92%，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)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，主要係材料及用品費、用人費用與服務費用較預計減少所致。
- (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5月底止，本館專任員工(人)數共計120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05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	897,521,408	100.00	<b>負債</b>	101,198,837	11.28
<b>流動資產</b>	463,748,499	51.67	<b>流動負債</b>	35,571,348	3.96
現金	233,280,112	25.99	應付款項	1,691,008	0.19
銀行存款	233,230,112	25.99	應付代收款	1,690,137	0.19
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	871	0.00
流動金融資產	227,525,384	25.35	預收款項	33,880,340	3.77
其他金融資產－流動	227,525,384	25.35	預收收入	33,880,340	3.77
應收款項	197,983	0.02	<b>其他負債</b>	65,627,489	7.31
應收利息	56,522	0.01	遞延負債	5,331,301	0.59
其他應收款	141,461	0.02	遞延收入	5,331,301	0.59
存貨	333,596	0.04	什項負債	60,296,188	6.72
商品存貨	333,596	0.04	存入保證金	41,532,838	4.63
預付款項	889,827	0.10	應付退休及離職金	18,763,350	2.09
預付費用	889,827	0.10	<b>淨值</b>	796,322,571	88.72
短期貸墊款	1,521,597	0.17	<b>基金</b>	1,163,873,364	129.68
短期墊款	1,521,597	0.17	基金	1,163,873,364	129.68
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	18,763,350	2.09	基金	1,163,873,364	129.68
準備金	18,763,350	2.09	<b>公積</b>	27,050,690	3.01
退休及離職準備金	18,763,350	2.09	資本公積	27,050,690	3.01
<b>不動產、廠房及設備</b>	323,137,989	36.00	受贈公積	27,050,690	3.01
土地改良物	8,222,564	0.92	<b>累積餘絀</b>	-394,601,483	-43.97
土地改良物	11,786,993	1.31	累積短絀	-394,601,483	-43.97
累計折舊－土地改良物	-3,564,429	-0.40	累積短絀	-390,781,104	-43.54
房屋及建築	27,870,450	3.11	本期短絀	√ -3,820,379	-0.43
房屋及建築	44,528,618	4.96			
累計折舊－房屋及建築	-16,658,168	-1.86			
機械及設備	119,868,536	13.36			
機械及設備	1,164,608,704	129.76			



**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05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	-1,044,740,168	-116.40			
交通及運輸設備	25,277,267	2.82			
交通及運輸設備	71,766,239	8.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-46,488,972	-5.18			
什項設備	92,423,411	10.30			
什項設備	830,050,473	92.48			
累計折舊－什項設備	-737,627,062	-82.18			
購建中固定資產	49,475,761	5.51			
訂購機件及設備款	49,475,761	5.51			
<b>無形資產</b>	10,794,864	1.20			
無形資產	10,794,864	1.20			
專利權	53,342	0.01			
電腦軟體	10,634,651	1.18			
其他無形資產	106,871	0.01			
<b>其他資產</b>	81,076,706	9.03			
遞延資產	73,190,543	8.15			
遞延費用	73,190,543	8.15			
什項資產	7,886,163	0.88			
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	1,895,006	0.21			
代管資產	3,110,132,565	346.52			
累計折舊－代管資產	-890,435,419	-99.21			
應付代管資產	-2,219,697,146	-247.31			
<b>合 計</b>	897,521,408	100.00	<b>合 計</b>	897,521,408	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



**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05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	69,229	143,441	48.26	247	124	123	99.19	17,117,455	17,847,000	-729,545	-4.09
		累計數	662,115	856,590	77.30	143	124	19	15.32	94,842,005	106,577,000	-11,734,995	-11.01
館務服務	人次	本月數	69,229	143,441	48.26	247	124	123	99.19	17,117,455	17,847,000	-729,545	-4.09
		累計數	662,115	856,590	77.30	143	124	19	15.32	94,842,005	106,577,000	-11,734,995	-11.01

註：本館服務人次共662,115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05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	1,400,000	13,394,491	0	13,394,491	956.75	11,994,491	856.75		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	9,020,958	0	9,020,958		9,020,958		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「淨零轉型計畫中央空調設備節能汰換工程」第二期估驗款，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	669,079	0	669,079		669,079			
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	8,351,879	0	8,351,879		8,351,879			
交通及運輸設備	0	0	0	81,000	81,000	81,000	80,500	0	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	0	80,500	99.38	-500	-0.62		
什項設備	0	19,950,000	0	-81,000	19,869,000	1,319,000	4,293,033	0	4,293,033	325.48	2,974,033	225.48	主要係「基礎設施消防設備改善工程」第一期估驗款，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	-81,000	19,869,000	1,319,000	265,000	0	265,000	20.09	-1,054,000	-79.91		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	4,028,033	0	4,028,033		4,028,033			
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,400,000	13,394,491	0	13,394,491	956.75	11,994,491	856.75		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,400,000	13,394,491	0	13,394,491	956.75	11,994,491	856.75		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	0	9,020,958	0	9,020,958		9,020,958			
交通及運輸設備	0	0	0	81,000	81,000	81,000	80,500	0	80,500	99.38	-500	-0.62		
什項設備	0	19,950,000	0	-81,000	19,869,000	1,319,000	4,293,033	0	4,293,033	325.48	2,974,033	225.48		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	1,400,000	13,394,491	0	13,394,491	956.75	11,994,491	856.75		





