

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 115 年 8 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 08 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	19,008,702	14,679,000	4,329,702	29.50%	279,828,193	261,484,000	18,344,193	7.02%
勞務收入	50,490,000	6,687,780	5,670,000	1,017,780	17.95%	32,323,326	32,345,000	-21,674	-0.07%
服務收入	50,490,000	6,687,780	5,670,000	1,017,780	17.95%	32,323,326	32,345,000	-21,674	-0.07%
教學收入	55,371,000	5,092,492	3,950,000	1,142,492	28.92%	45,711,209	32,703,000	13,008,209	39.78%
建教合作收入	39,251,000	2,504,955	1,950,000	554,955	28.46%	33,523,174	19,303,000	14,220,174	73.67%
推廣教育收入	16,120,000	2,587,537	2,000,000	587,537	29.38%	12,188,035	13,400,000	-1,211,965	-9.04%
規費收入	0	638,240	0	638,240		5,114,899	0	5,114,899	
使用規費收入	0	638,240	0	638,240		5,114,899	0	5,114,899	
其他業務收入	256,890,000	6,590,190	5,059,000	1,531,190	30.27%	196,678,759	196,436,000	242,759	0.12%
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0		162,051,000	162,051,000	0	0.00%
其他補助收入	53,819,000	6,590,190	5,059,000	1,531,190	30.27%	34,627,759	34,385,000	242,759	0.71%
業務成本與費用	492,483,000	38,914,176	38,529,000	385,176	1.00%	314,043,611	337,746,000	-23,702,389	-7.02%
勞務成本	235,003,000	19,638,366	17,847,000	1,791,366	10.04%	150,688,845	162,318,000	-11,629,155	-7.16%
服務成本	235,003,000	19,638,366	17,847,000	1,791,366	10.04%	150,688,845	162,318,000	-11,629,155	-7.16%
教學成本	43,927,000	4,970,176	3,649,000	1,321,176	36.21%	42,470,638	29,190,000	13,280,638	45.50%
建教合作成本	34,197,000	2,458,970	2,844,000	-385,030	-13.54%	32,536,908	22,752,000	9,784,908	43.01%
推廣教育成本	9,730,000	2,511,206	805,000	1,706,206	211.95%	9,933,730	6,438,000	3,495,730	54.30%
管理及總務費用	213,553,000	14,305,634	17,033,000	-2,727,366	-16.01%	120,884,128	146,238,000	-25,353,872	-17.34%
管理費用及總務費用	213,553,000	14,305,634	17,033,000	-2,727,366	-16.01%	120,884,128	146,238,000	-25,353,872	-17.34%
業務賸餘(短絀)	-129,732,000	-19,905,474	-23,850,000	3,944,526	-16.54%	-34,215,418	-76,262,000	42,046,582	-55.13%
業務外收入	44,905,000	2,909,522	4,741,000	-1,831,478	-38.63%	24,674,687	28,573,000	-3,898,313	-13.64%
財務收入	3,370,000	301,995	293,000	8,995	3.07%	3,278,995	2,172,000	1,106,995	50.97%
利息收入	3,370,000	301,995	293,000	8,995	3.07%	3,278,995	2,172,000	1,106,995	50.97%
其他業務外收入	41,535,000	2,607,527	4,448,000	-1,840,473	-41.38%	21,395,692	26,401,000	-5,005,308	-18.96%
資產使用及權利金收入	41,227,000	2,180,359	4,438,000	-2,257,641	-50.87%	18,538,481	26,270,000	-7,731,519	-29.43%
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 08 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	49,246	0	49,246		1,602,598	0	1,602,598	
賠(補)償收入	0	234,093	0	234,093		284,193	0	284,193	
雜項收入	258,000	143,829	10,000	133,829	1338.29%	950,144	131,000	819,144	625.30%
業務外費用	0	11,703	0	11,703		79,659	0	79,659	
其他業務外費用	0	11,703	0	11,703		79,659	0	79,659	
雜項費用	0	11,703	0	11,703		79,659	0	79,659	
業務外賸餘(短絀)	44,905,000	2,897,819	4,741,000	-1,843,181	-38.88%	24,595,028	28,573,000	-3,977,972	-13.92%
本期賸餘(短絀)	-84,827,000	-17,007,655	-19,109,000	2,101,345	-11.00%	-9,620,390	-47,689,000	38,068,610	-79.83%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少11.00%，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、折耗及攤銷及用人費用較預計減少所致。
- (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)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)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)推廣教育收入較預算數增加，主要係週末課程及夏令營等推廣教育活動較預計增加所致。
- (六)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、截至8月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少79.83%，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，主要係材料及用品費、用人費用及租金與利息較預計減少所致。
- (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8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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	939,562,339	100.00	負債	132,235,249	14.07
流動資產	469,519,676	49.97	流動負債	49,797,775	5.30
現金	229,573,996	24.43	應付款項	2,461,022	0.26
銀行存款	229,523,996	24.43	應付代收款	2,460,848	0.26
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	174	0.00
流動金融資產	227,533,922	24.22	預收款項	47,336,753	5.04
其他金融資產－流動	227,533,922	24.22	預收收入	47,336,621	5.04
應收款項	4,709,878	0.50	銷項稅額	132	0.00
應收帳款	1,251,220	0.13	其他負債	82,437,474	8.77
其他應收款	3,458,658	0.37	遞延負債	5,113,212	0.54
存貨	318,725	0.03	遞延收入	5,113,212	0.54
商品存貨	318,725	0.03	什項負債	77,324,262	8.23
預付款項	4,596,882	0.49	存入保證金	58,468,254	6.22
預付費用	4,596,882	0.49	應付退休及離職金	✓ 18,856,008	2.01
短期貸墊款	2,786,273	0.30	淨值	807,327,090	85.93
短期墊款	2,786,273	0.30	基金	1,171,395,364	124.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,856,008	2.01	基金	1,171,395,364	124.67
準備金	18,856,008	2.01	基金	1,171,395,364	124.67
退休及離職準備金	✓ 18,856,008	2.01	公積	36,333,220	3.87
不動產、廠房及設備	319,330,593	33.99	資本公積	36,333,220	3.87
土地改良物	7,593,546	0.81	受贈公積	36,333,220	3.87
土地改良物	11,786,993	1.25	累積餘絀	-400,401,494	-42.62
累計折舊－土地改良物	-4,193,447	-0.45	累積短絀	-400,401,494	-42.62
房屋及建築	27,365,091	2.91	累積短絀	-390,781,104	-41.59
房屋及建築	44,528,618	4.74	本期短絀	✓ -9,620,390	-1.02
累計折舊－房屋及建築	-17,163,527	-1.83			
機械及設備	114,995,822	12.24			
機械及設備	1,163,318,274	123.81			

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 08 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	-1,048,322,452	-111.58			
交通及運輸設備	23,408,688	2.49			
交通及運輸設備	71,889,869	7.65			
累計折舊－交通及運輸設備	-48,481,181	-5.16			
什項設備	87,313,446	9.29			
什項設備	828,614,009	88.19			
累計折舊－什項設備	-741,300,563	-78.90			
購建中固定資產	58,654,000	6.24			
未完工程	27,747	0.00			
訂購機件及設備款	58,626,253	6.24			
無形資產	8,256,672	0.88			
無形資產	8,256,672	0.88			
專利權	51,883	0.01			
電腦軟體	8,116,778	0.86			
其他無形資產	88,011	0.01			
其他資產	123,599,390	13.15			
遞延資產	66,151,681	7.04			
遞延費用	66,151,681	7.04			
什項資產	57,447,709	6.11			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.58			
暫付及待結轉帳項	51,456,552	5.48			
代管資產	3,110,132,565	331.02			
累計折舊－代管資產	-899,717,949	-95.76			
應付代管資產	-2,210,414,616	-235.26			
合 計	939,562,339	100.00	合 計	939,562,339	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 08 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 08 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	263,103	385,214	68.30	75	46	29	63.04	19,638,366	17,847,000	1,791,366	10.04
		累計數	1,301,842	1,528,688	85.16	116	106	10	9.43	150,688,845	162,318,000	-11,629,155	-7.16
館務服務	人次	本月數	263,103	385,214	68.30	75	46	29	63.04	✓19,638,366	17,847,000	1,791,366	10.04
		累計數	1,301,842	1,528,688	85.16	116	106	10	9.43	✓150,688,845	162,318,000	-11,629,155	-7.16

註：本館服務人次共1,301,842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 08 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	24,492,000	25,631,270	0	25,631,270	104.65	1,139,270	4.65		
土地改良物	0	0	0	28,000	28,000	10,000	27,747	0	27,747	277.47	17,747	177.47	主要係「北館平等路步道改善計畫案」工管費，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	28,000	28,000	10,000	0	0	0	0.00	-10,000	-100.00		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	27,747	0	27,747		27,747			
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,682,313	0	14,682,313	102.11	303,313	2.11	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	14,379,000	1,655,439	0	1,655,439	11.51	-12,723,561	-88.49	-	
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	13,026,874	0	13,026,874		13,026,874			
交通及運輸設備	0	0	0	231,000	231,000	81,000	230,380	0	230,380	284.42	149,380	184.42	主要係辦理農業廳農產品配對單元監控器材老化更新及非營利幼兒園裝設柵欄所致。	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	231,000	231,000	81,000	230,380	0	230,380	284.42	149,380	184.42		
什項設備	0	19,950,000	0	-259,000	19,691,000	10,022,000	10,690,830	0	10,690,830	106.67	668,830	6.67	主要係「基礎設施消防設備改善工程」，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	-259,000	19,691,000	10,022,000	2,187,300	0	2,187,300	21.82	-7,834,700	-78.18		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	8,503,530	0	8,503,530		8,503,530			
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	25,631,270	0	25,631,270	104.65	1,139,270	4.65		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	25,631,270	0	25,631,270	104.65	1,139,270	4.65		
土地改良物	0	0	0	28,000	28,000	10,000	27,747	0	27,747	277.47	17,747	177.47		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,682,313	0	14,682,313	102.11	303,313	2.11		
交通及運輸設備	0	0	0	231,000	231,000	81,000	230,380	0	230,380	284.42	149,380	184.42		
什項設備	0	19,950,000	0	-259,000	19,691,000	10,022,000	10,690,830	0	10,690,830	106.67	668,830	6.67		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	24,492,000	25,631,270	0	25,631,270	104.65	1,139,270	4.65		

