國立科學工藝博物館作業基金

會　　計　　月　　報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員　主計室主任 李佳靜　　基金主持人　國立科學工藝博物館館長 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 09 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	18,174,718	13,778,000	4,396,718	31.91%	298,002,911	275,262,000	22,740,911	8.26%
勞務收入	50,490,000	5,227,015	5,844,000	-616,985	-10.56%	37,550,341	38,189,000	-638,659	-1.67%
服務收入	50,490,000	5,227,015	5,844,000	✓ -616,985	-10.56%	37,550,341	38,189,000	-638,659	-1.67%
教學收入	55,371,000	4,634,022	3,597,000	1,037,022	28.83%	50,345,231	36,300,000	14,045,231	38.69%
建教合作收入	39,251,000	3,054,243	3,047,000	7,243	0.24%	36,577,417	22,350,000	✓ 14,227,417	63.66%
推廣教育收入	16,120,000	1,579,779	550,000	1,029,779	187.23%	13,767,814	13,950,000	-182,186	-1.31%
規費收入	0	1,190,491	0	1,190,491		6,305,390	0	6,305,390	
使用規費收入	0	1,190,491	0	1,190,491		6,305,390	0	✓ 6,305,390	
其他業務收入	256,890,000	7,123,190	4,337,000	2,786,190	64.24%	203,801,949	200,773,000	3,028,949	1.51%
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	7,123,190	4,337,000	2,786,190	64.24%	41,750,949	38,722,000	✓ 3,028,949	7.82%
業務成本與費用	492,483,000	43,414,797	38,529,000	4,885,797	12.68%	357,458,408	376,275,000	-18,816,592	-5.00%
勞務成本	235,003,000	20,352,520	17,847,000	2,505,520	14.04%	171,041,365	180,165,000	-9,123,635	-5.06%
服務成本	235,003,000	20,352,520	17,847,000	✓ 2,505,520	14.04%	171,041,365	180,165,000	✓ -9,123,635	-5.06%
教學成本	43,927,000	4,567,822	3,649,000	918,822	25.18%	47,038,460	32,839,000	14,199,460	43.24%
建教合作成本	34,197,000	3,037,921	2,844,000	193,921	6.82%	35,574,829	25,596,000	9,978,829	38.99%
推廣教育成本	9,730,000	1,529,901	805,000	724,901	90.05%	11,463,631	7,243,000	4,220,631	58.27%
管理及總務費用	213,553,000	18,494,455	17,033,000	✓ 1,461,455	8.58%	139,378,583	163,271,000	-23,892,417	-14.63%
管理費用及總務費用	213,553,000	18,494,455	17,033,000	1,461,455	8.58%	139,378,583	163,271,000	✓ -23,892,417	-14.63%
業務賸餘（短絀）	-129,732,000	-25,240,079	-24,751,000	-489,079	1.98%	-59,455,497	-101,013,000	41,557,503	-41.14%
業務外收入	44,905,000	2,436,853	3,409,000	-972,147	-28.52%	27,111,540	31,982,000	-4,870,460	-15.23%
財務收入	3,370,000	256,303	294,000	-37,697	-12.82%	3,535,298	2,466,000	1,069,298	43.36%
利息收入	3,370,000	256,303	294,000	✓ -37,697	-12.82%	3,535,298	2,466,000	✓ 1,069,298	43.36%
其他業務外收入	41,535,000	2,180,550	3,115,000	-934,450	-30.00%	23,576,242	29,516,000	-5,939,758	-20.12%
資產使用及權利金收入	41,227,000	1,423,998	3,106,000	✓ -1,682,002	-54.15%	19,962,479	29,376,000	-9,413,521	-32.04%

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 09 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	%
違規罰款收入	50,000	191,763	0	191,763		212,039	0	212,039	
受贈收入	0	559,243	0	559,243		2,161,841	0	2,161,841	
賠（補）償收入	0	0	0	0		284,193	0	284,193	
雜項收入	258,000	5,546	9,000	-3,454	-38.38%	955,690	140,000	815,690	582.64%
業務外費用	0	686	0	686		80,345	0	80,345	
其他業務外費用	0	686	0	686		80,345	0	80,345	
雜項費用	0	686	0	686		80,345	0	80,345	
業務外賸餘（短絀）	44,905,000	2,436,167	3,409,000	-972,833	-28.54%	27,031,195	31,982,000	-4,950,805	-15.48%
本期賸餘（短絀）	-84,827,000	-22,803,912	-21,342,000	-1,461,912	6.85%	-32,424,302	-69,031,000	36,606,698	-53.03%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加6.85%，主要差異原因分析如下：

(一)服務成本較預算數增加，主要係租金與利息、材料及用品費與折舊、折耗及攤銷較預計增加所致。

(二)資產使用及權利金收入較預算數減少，主要係場地出借使用收入較預計減少所致。

(三)管理費用及總務費用較預算數增加，主要係服務費用較預計增加所致。

(四)服務收入較預算數減少，主要係臨特展收入較預計減少所致。

(五)利息收入較預算數減少，主要係銀行存款利息較預計減少所致。

(六)雜項收入較預算數減少，主要係廢品變賣較預計減少所致。

二、截至9月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少53.03%，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與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)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。

(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9月底止，本館專任員工(人)數共計118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 09 月份　　單位:新臺幣元　　

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	%

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 09 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	981,208,346	100.00	**負債**	104,486,892	10.65
流動資產	518,180,254	52.81	**流動負債**	44,794,406	4.57
現金	278,481,785	28.38	應付款項	2,759,680	0.28
銀行存款	278,431,785	28.38	應付代收款	2,759,680	0.28
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	42,034,726	4.28
流動金融資產	227,533,922	23.19	預收收入	42,034,715	4.28
其他金融資產－流動	227,533,922	23.19	銷項稅額	11	0.00
應收款項	3,398,096	0.35	**其他負債**	59,692,486	6.08
應收帳款	609,410	0.06	遞延負債	5,043,617	0.51
其他應收款	2,788,686	0.28	遞延收入	5,043,617	0.51
存貨	318,039	0.03	什項負債	54,648,869	5.57
商品存貨	318,039	0.03	存入保證金	35,763,390	3.64
預付款項	5,048,748	0.51	應付退休及離職金	✓ 18,885,479	1.92
預付費用	5,048,748	0.51	**淨值**	876,721,454	89.35
短期貸墊款	3,399,664	0.35	**基金**	1,260,499,464	128.46
短期墊款	3,399,664	0.35	基金	1,260,499,464	128.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,885,479	1.92	基金	1,260,499,464	128.46
準備金	18,885,479	1.92	**公積**	39,427,396	4.02
退休及離職準備金	✓ 18,885,479	1.92	資本公積	39,427,396	4.02
不動產、廠房及設備	315,373,879	32.14	受贈公積	39,427,396	4.02
土地改良物	7,383,874	0.75	**累積餘絀**	-423,205,406	-43.13
土地改良物	11,786,993	1.20	累積短絀	-423,205,406	-43.13
累計折舊－土地改良物	-4,403,119	-0.45	累積短絀	-390,781,104	-39.83
房屋及建築	27,196,640	2.77	本期短絀	✓ -32,424,302	-3.30
房屋及建築	44,528,618	4.54			
累計折舊－房屋及建築	-17,331,978	-1.77			
機械及設備	113,064,406	11.52			

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 09 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	1,163,318,274	118.56			
累計折舊－機械及設備	-1,050,253,868	-107.04			
交通及運輸設備	23,670,124	2.41			
交通及運輸設備	73,289,869	7.47			
累計折舊－交通及運輸設備	-49,619,745	-5.06			
什項設備	85,134,993	8.68			
什項設備	828,661,679	84.45			
累計折舊－什項設備	-743,526,686	-75.78			
購建中固定資產	58,923,842	6.01			
未完工程	263,481	0.03			
訂購機件及設備款	58,660,361	5.98			
無形資產	7,545,465	0.77			
無形資產	7,545,465	0.77			
專利權	51,396	0.01			
電腦軟體	7,412,344	0.76			
其他無形資產	81,725	0.01			
其他資產	121,223,269	12.35			
遞延資產	63,630,560	6.48			
遞延費用	63,630,560	6.48			
什項資產	57,592,709	5.87			
存出保證金	570,000	0.06			
催收款項	5,421,157	0.55			
暫付及待結轉帳項	51,601,552	5.26			
代管資產	3,110,132,565	316.97			
累計折舊－代管資產	-902,812,125	-92.01			
應付代管資產	-2,207,320,440	-224.96			

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 09 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 3 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
合　　計	981,208,346	100.00	合　　計	981,208,346	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　　20,191,507元
2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　　20,191,507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 09 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	184,489	248,982	74.10	110	72	38	52.77	20,352,520	17,847,000	2,505,520	14.04
		累計數	1,486,331	1,777,670	83.61	115	101	14	13.86	171,041,365	180,165,000	-9,123,635	-5.06
館務服務	人次	本月數	184,489	248,982	74.10	110	72	38	52.77	20,352,520	17,847,000	2,505,520	14.04
		累計數	1,486,331	1,777,670	83.61	115	101	14	13.86	✓171,041,365	✓180,165,000	-9,123,635	-5.06

註：本館服務人次共1,486,331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 09 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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	30,264,000	27,348,782	0	27,348,782	90.37	-2,915,218	-9.63		
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	10,000	263,481	0	263,481	2634.81	253,481	2534.81	主要係「北館平等路步道改善計畫案」工程設計服務費及工管費，實際進度較預計提前	依實際業務需要辦理，俾後將覈實編列及分配預算。
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	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	263,481	0	263,481		263,481			
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,716,421	0	14,716,421	102.35	337,421	2.35	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，俾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	13,060,982	0	13,060,982		13,060,982			
交通及運輸設備	0	0	0	1,631,000	1,631,000	81,000	1,630,380	0	1,630,380	2012.81	1,549,380	1912.81	主要係「緊急暨業務廣播系統改善工程」，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，俾後將覈實編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	0	0	1,631,000	1,631,000	81,000	1,630,380	0	1,630,380	2012.81	1,549,380	1912.81		
什項設備	0	19,950,000	0	-1,895,000	18,055,000	15,794,000	10,738,500	0	10,738,500	67.99	-5,055,500	-32.01	主要係「基礎設施消防設備改善工程」已驗收合格尚未辦理付款。	依實際業務需要辦理，俾後將覈實編列及分配預算。
什項設備	0	19,950,000	0	-1,895,000	18,055,000	15,794,000	2,234,970	0	2,234,970	14.15	-13,559,030	-85.85		
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	30,264,000	27,348,782	0	27,348,782	90.37	-2,915,218	-9.63		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	30,264,000	27,348,782	0	27,348,782	90.37	-2,915,218	-9.63		
土地改良物	0	0	0	264,000	264,000	10,000	263,481	0	263,481	2634.81	253,481	2534.81		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	14,379,000	14,716,421	0	14,716,421	102.35	337,421	2.35		
交通及運輸設備	0	0	0	1,631,000	1,631,000	81,000	1,630,380	0	1,630,380	2012.81	1,549,380	1912.81		
什項設備	0	19,950,000	0	-1,895,000	18,055,000	15,794,000	10,738,500	0	10,738,500	67.99	-5,055,500	-32.01		
總　計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	30,264,000	27,348,782	0	27,348,782	90.37	-2,915,218	-9.63		