

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

會計室 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113 年 11 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	323,566,000	24,609,371	8,503,000	16,106,371	189.42%	338,820,557	313,162,000	25,658,557	8.19%
勞務收入	41,937,000	3,919,420	2,472,000	1,447,420	58.55%	44,368,208	39,465,000	4,903,208	12.42%
服務收入	41,937,000	3,919,420	2,472,000	1,447,420	58.55%	44,368,208	39,465,000	4,903,208	12.42%
教學收入	43,315,000	3,947,249	523,000	3,424,249	654.73%	46,358,986	40,679,000	5,679,986	13.96%
建教合作收入	30,605,000	3,331,951	0	3,331,951		33,643,605	28,491,000	5,152,605	18.09%
推廣教育收入	12,710,000	615,298	523,000	92,298	17.65%	12,715,381	12,188,000	527,381	4.33%
其他業務收入	238,314,000	16,742,702	5,508,000	11,234,702	203.97%	248,093,363	233,018,000	15,075,363	6.47%
社教機構發展補助收入	192,095,000	0	0	0		192,095,000	192,095,000	0	0.00%
其他補助收入	44,305,000	16,603,510	5,400,000	11,203,510	207.47%	55,410,463	39,139,000	16,271,463	41.57%
雜項業務收入	1,914,000	139,192	108,000	31,192	28.88%	587,900	1,784,000	-1,196,100	-67.05%
業務成本與費用	469,714,000	57,235,304	36,682,000	20,553,304	56.03%	428,690,825	437,087,000	-8,396,175	-1.92%
勞務成本	253,756,000	33,007,626	19,461,000	13,546,626	✓ 69.61%	218,774,452	237,089,000	-18,314,548	-7.72%
服務成本	253,756,000	33,007,626	19,461,000	13,546,626	69.61%	218,774,452	237,089,000	-18,314,548	-7.72%
教學成本	34,197,000	3,656,439	2,869,000	787,439	27.45%	40,730,086	31,332,000	9,398,086	30.00%
建教合作成本	26,317,000	3,216,239	2,207,000	1,009,239	45.73%	32,870,357	24,112,000	8,758,357	36.32%
推廣教育成本	7,880,000	440,200	662,000	-221,800	-33.50%	7,859,729	7,220,000	639,729	8.86%
管理及總務費用	181,761,000	20,571,239	14,352,000	6,219,239	✓ 43.33%	169,186,287	168,666,000	520,287	0.31%
管理費用及總務費用	181,761,000	20,571,239	14,352,000	6,219,239	43.33%	169,186,287	168,666,000	520,287	0.31%
業務賸餘（短絀）	-146,148,000	-32,625,933	-28,179,000	-4,446,933	15.78%	-89,870,268	-123,925,000	34,054,732	-27.48%
業務外收入	31,411,000	3,921,244	2,368,000	1,553,244	65.59%	46,094,413	29,020,000	17,074,413	58.84%
財務收入	1,400,000	263,816	116,000	147,816	127.43%	2,950,662	1,284,000	1,666,662	129.80%
利息收入	1,400,000	263,816	116,000	147,816	127.43%	2,950,659	1,284,000	1,666,659	129.80%
兌換賸餘	0	0	0	0		3	0	3	
其他業務外收入	30,011,000	3,657,428	2,252,000	1,405,428	62.41%	43,143,751	27,736,000	15,407,751	55.55%
資產使用及權利金收入	29,900,000	3,639,733	2,219,000	1,420,733	64.03%	38,190,093	27,667,000	10,523,093	38.03%
違規罰款收入	50,000	3,433	0	3,433		309,225	10,000	299,225	2992.25%

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113 年 11 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	%
賠(補)償收入	0	0	0	0		14,983	0	14,983	
雜項收入	61,000	62,990	33,000	29,990	90.88%	350,011	59,000	291,011	493.24%
業務外費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
其他業務外費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
雜項費用	0	0	0	0		10,000	0	10,000	
業務外賸餘(短絀)	31,411,000	3,921,244	2,368,000	1,553,244	65.59%	46,084,413	29,020,000	17,064,413	58.80%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	-28,704,689	-25,811,000	-2,893,689	11.21%	-43,785,855	-94,905,000	51,119,145	-53.86%

備註:

一、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。

二、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加11.21%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數增加，主要係材料及用品費、服務費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計增加所致。
- (二)管理費用及總務費用較預算數增加，主要係服務費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計增加所致。

三、截至11月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少53.86%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係折舊、折耗及攤銷費用、用人費用與材料及用品費較預計減少所致。
- (二)其他補助收入較預算數增加，主要係教育部等專案補助計畫較預計增加所致。
- (三)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。
- (四)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。
- (五)服務收入較預算數增加，主要係展示廳、電影院及體驗設施收入較預計增加所致。

四、截至11月底止，本館專任員工(人)數共計122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
平 衡 表**

中華民國113 年 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	710,050,269	100.00	負債	90,886,868	12.80
流動資產	313,539,581	44.16	流動負債	43,987,220	6.19
現金	108,475,920	15.28	應付款項	2,846,369	0.40
銀行存款	108,241,920	15.24	應付代收款	2,842,886	0.40
零用及過轉金	234,000	0.03	應付稅款	3,483	0.00
流動金融資產	196,959,341	27.74	預收款項	41,140,851	5.79
其他金融資產－流動	196,959,341	27.74	預收收入	41,140,571	5.79
應收款項	2,472,845	0.35	銷項稅額	280	0.00
應收帳款	234,440	0.03	其他負債	46,899,648	6.61
其他應收款	2,238,405	0.32	遞延負債	6,792,777	0.96
存貨	623,423	0.09	遞延收入	6,792,777	0.96
商品存貨	623,423	0.09	什項負債	40,106,871	5.65
預付款項	3,267,807	0.46	存入保證金	20,836,762	2.93
預付費用	3,267,207	0.46	應付退休及離職金	✓ 19,270,109	2.71
進項稅額	600	0.00	淨值	619,163,401	87.20
短期貸墊款	1,740,245	0.25	基金	950,801,696	133.91
短期墊款	1,740,245	0.25	基金	950,801,696	133.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,270,109	2.71	基金	950,801,696	133.91
準備金	19,270,109	2.71	公積	45,615,513	6.42
退休及離職準備金	✓ 19,270,109	2.71	資本公積	45,615,513	6.42
不動產、廠房及設備	263,148,706	37.06	受贈公積	45,615,513	6.42
房屋及建築	30,734,760	4.33	累積餘絀	-377,253,808	-53.13
房屋及建築	44,382,118	6.25	累積短絀	-377,253,808	-53.13
累計折舊－房屋及建築	-13,647,358	-1.92	累積短絀	-333,467,953	-46.96
機械及設備	79,735,399	11.23	本期短絀	✓ -43,785,855	-6.17
機械及設備	1,251,433,669	176.25			
累計折舊－機械及設備	-1,171,698,270	-165.02			
交通及運輸設備	36,773,575	5.18			

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113 年 11 月 30 日

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	74,467,129	10.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-37,693,554	-5.31			
什項設備	104,182,327	14.67			
什項設備	897,065,016	126.34			
累計折舊－什項設備	-792,882,689	-111.67			
購建中固定資產	11,722,645	1.65			
未完工程	11,722,645	1.65			
無形資產	10,852,718	1.53			
無形資產	10,852,718	1.53			
專利權	51,931	0.01			
電腦軟體	10,580,759	1.49			
其他無形資產	220,028	0.03			
其他資產	103,239,155	14.54			
遞延資產	89,800,654	12.65			
遞延費用	89,800,654	12.65			
什項資產	13,438,501	1.89			
催收款項	5,421,157	0.76			
暫付及待結轉帳項	8,017,344	1.13			
代管資產	✓ 3,103,548,565	437.09			
累計折舊－代管資產	✓ -834,798,242	-117.57			
應付代管資產	✓ -2,268,750,323	-319.52			
合 計	710,050,269	100.00	合 計	710,050,269	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$5,961,500.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$5,961,500.00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113 年 11 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	227,620	311,426	73.09	145	62	83	133.87	33,007,626	19,461,000	13,546,626	69.61
		累計數	2,216,260	2,840,329	78.03	99	83	16	19.27	218,774,452	237,089,000	-18,314,548	-7.72
館務服務	人次	本月數	227,620	311,426	73.09	145	62	83	133.87	33,007,626	19,461,000	13,546,626	69.61
		累計數	2,216,260	2,840,329	78.03	99	83	16	19.27	218,774,452	237,089,000	-18,314,548	-7.72

註：1.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。

2.本館服務人次共2,216,260人次，含移展海外之境外人次17,237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113 年 11 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	27,230,000	0	0	27,230,000	27,230,000	20,821,170	0	20,821,170	76.46	-6,408,830	-23.54		
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	5,470,143	0	5,470,143	99.98	-857	-0.02	「國區全方位優化工程」採購案依實際性質歸類至土地改良物。	依實際業務需要辦理，嗣後將覈查編列及分配預算。
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	0	0	0	0.00	-5,471,000	-100.00		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	5,470,143	0	5,470,143		5,470,143			
機械及設備	0	2,300,000	0	1,756,000	4,056,000	4,056,000	4,055,180	0	4,055,180	99.98	-820	-0.02	主要係新增淨零專案-節能改善計畫汰換「北館空調箱AHU-A-1水水盤管」，「交通夢想館」展示單元更新採購案依實際性質歸類至機械及設備所致。	依實際業務需要辦理，嗣後將覈查編列及分配預算。
機械及設備	0	2,300,000	0	1,756,000	4,056,000	4,056,000	4,055,180	0	4,055,180	99.98	-820	-0.02		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	580,462	0	580,462	36.28	-1,019,538	-63.72	主要係「國區全方位優化工程」採購案依實際性質歸類至土地改良物。	依實際業務需要辦理，嗣後將覈查編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	580,462	0	580,462	36.28	-1,019,538	-63.72		
什項設備	0	23,330,000	0	-7,227,000	16,103,000	16,103,000	10,715,385	0	10,715,385	66.54	-5,387,615	-33.46	主要係1.「地震防災教育動態體驗展示場域更新計畫」採購案，為爭取其他機關相關補助，延後招標開程，致較預計進度落後。2.「綠能生活探索館改建工程」採購案係依實際施工情形辦理契約變更，致執行進度較預計落後。	1.「地震防災教育動態體驗展示場域更新計畫」，已獲得相關補助，並完成招標作業，將積極依契約進度執行，預計於年底辦理設計項目付款。2.「綠能生活探索館改建工程」採購案已完竣契約變更，刻正辦理竣工驗收，將積極辦理後續驗收作業，預計12月底前完成付款。
什項設備	0	23,330,000	0	-7,227,000	16,103,000	16,103,000	10,715,385	0	10,715,385	66.54	-5,387,615	-33.46		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	27,230,000	20,821,170	0	20,821,170	76.46	-6,408,830	-23.54		
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	0	0	27,230,000	27,230,000	20,821,170	0	20,821,170	76.46	-6,408,830	-23.54		
土地改良物	0	0	0	5,471,000	5,471,000	5,471,000	5,470,143	0	5,470,143	99.98	-857	-0.02		
機械及設備	0	2,300,000	0	1,756,000	4,056,000	4,056,000	4,055,180	0	4,055,180	99.98	-820	-0.02		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000	580,462	0	580,462	36.28	-1,019,538	-63.72		
什項設備	0	23,330,000	0	-7,227,000	16,103,000	16,103,000	10,715,385	0	10,715,385	66.54	-5,387,615	-33.46		
總 計	0	27,230,000	0	0	27,230,000	27,230,000	20,821,170	0	20,821,170	76.46	-6,408,830	-23.54		

備註：

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113 年 11 月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		

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。