

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員

王淑雲 李桂靜

基金主持人

國立科學工藝博物館 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114 年 06 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	365,606,000	10,467,914	14,180,000	-3,712,086	-26.18%	196,799,441	195,119,000	1,680,441	0.86%
勞務收入	40,946,000	2,974,949	2,480,000	494,949	19.96%	21,836,439	18,653,000	3,183,439	17.07%
服務收入	40,946,000	2,974,949	2,480,000	494,949	19.96%	21,836,439	18,653,000	3,183,439	17.07%
教學收入	62,004,000	3,647,226	3,700,000	-52,774	-1.43%	36,431,291	28,560,000	7,871,291	27.56%
建教合作收入	46,904,000	3,021,907	1,000,000	2,021,907	202.19%	30,312,655	21,360,000	8,952,655	41.91%
推廣教育收入	15,100,000	625,319	2,700,000	-2,074,681	-76.84%	6,118,636	7,200,000	-1,081,364	-15.02%
其他業務收入	262,656,000	3,845,739	8,000,000	-4,154,261	-51.93%	138,531,711	147,906,000	-9,374,289	-6.34%
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	59,585,000	3,845,739	8,000,000	-4,154,261	-51.93%	20,480,711	29,855,000	-9,374,289	-31.40%
業務成本與費用	520,791,000	35,379,042	41,608,000	-6,228,958	-14.97%	241,498,151	276,754,000	-35,255,849	-12.74%
勞務成本	254,658,000	16,198,756	20,332,000	-4,133,244	-20.33%	114,456,337	137,328,000	-22,871,663	-16.65%
服務成本	254,658,000	16,198,756	20,332,000	-4,133,244	-20.33%	114,456,337	137,328,000	-22,871,663	-16.65%
教學成本	46,994,000	3,001,972	3,910,000	-908,028	-23.22%	31,719,146	23,418,000	8,301,146	35.45%
建教合作成本	37,704,000	2,670,395	3,138,000	-467,605	-14.90%	29,249,261	18,808,000	10,441,261	55.51%
推廣教育成本	9,290,000	331,577	772,000	-440,423	-57.05%	2,469,885	4,610,000	-2,140,115	-46.42%
管理及總務費用	219,139,000	16,178,314	17,366,000	-1,187,686	-6.84%	95,322,668	116,008,000	-20,685,332	-17.83%
管理費用及總務費用	219,139,000	16,178,314	17,366,000	-1,187,686	-6.84%	95,322,668	116,008,000	-20,685,332	-17.83%
業務賸餘（短絀）	-155,185,000	-24,911,128	-27,428,000	2,516,872	-9.18%	-44,698,710	-81,635,000	36,936,290	-45.25%
業務外收入	38,072,000	5,964,220	4,541,000	1,423,220	31.34%	27,595,205	19,788,000	7,807,205	39.45%
財務收入	2,240,000	1,342,850	187,000	1,155,850	618.10%	2,551,463	1,120,000	1,431,463	127.81%
利息收入	2,240,000	1,342,850	187,000	1,155,850	618.10%	2,551,463	1,120,000	1,431,463	127.81%
其他業務外收入	35,832,000	4,621,370	4,354,000	267,370	6.14%	25,043,742	18,668,000	6,375,742	34.15%
資產使用及權利金收入	35,524,000	3,918,686	4,335,000	-416,314	-9.60%	22,667,685	18,558,000	4,109,685	22.15%
違規罰款收入	50,000	84,396	0	84,396		118,184	0	118,184	
受贈收入	0	589,220	0	589,220		2,014,514	0	2,014,514	
賠（補）償收入	0	0	0	0		17,700	0	17,700	

**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114 年 06 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	%
雜項收入	258,000	29,068	19,000	10,068	52.99%	225,659	110,000	115,659	105.14%
業務外費用	0	111,632	0	111,632		174,558	0	174,558	
其他業務外費用	0	111,632	0	111,632		174,558	0	174,558	
雜項費用	0	111,632	0	111,632		174,558	0	174,558	
業務外賸餘(短絀)	38,072,000	5,852,588	4,541,000	1,311,588	28.88%	27,420,647	19,788,000	7,632,647	38.57%
本期賸餘(短絀)	-117,113,000	-19,058,540	-22,887,000	3,828,460	-16.73%	-17,278,063	-61,847,000	44,568,937	-72.06%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少16.73%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數減少，主要係材料及用品費、租金與利息與折舊、折耗及攤銷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)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係折舊、折耗及攤銷費用、服務費用與材料及用品費較預計減少所致。
- (四)利息收入較預算數增加，主要係作業基金定期存款利息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6月底止實際短絀數較預算短絀數減少72.06%，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、用人費用及服務費用較預計減少所致。
- (二)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係服務費用、用人費用與折舊、折耗及攤銷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)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)服務收入較預算數增加，主要係臨特展及電影院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6月底止，本館專任員工(人)數共計122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114 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	831,316,197	100.00	負債	131,476,154	15.82
流動資產	449,341,753	54.05	流動負債	70,285,024	8.45
現金	216,573,496	26.05	應付款項	1,946,575	0.23
銀行存款	216,523,496	26.05	應付代收款	1,919,672	0.23
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	26,903	0.00
流動金融資產	227,421,007	27.36	預收款項	68,338,449	8.22
其他金融資產－流動	227,421,007	27.36	預收收入	68,337,306	8.22
應收款項	2,801,902	0.34	銷項稅額	1,143	0.00
應收帳款	268,240	0.03	其他負債	61,191,130	7.36
其他應收款	2,533,662	0.30	遞延負債	6,173,948	0.74
存貨	443,758	0.05	遞延收入	6,173,948	0.74
商品存貨	443,758	0.05	什項負債	55,017,182	6.62
預付款項	77,535	0.01	存入保證金	35,953,096	4.32
預付費用	76,964	0.01	應付退休及離職金	✓ 19,064,086	2.29
進項稅額	571	0.00	淨值	699,840,043	84.18
短期貸墊款	2,024,055	0.24	基金	1,057,678,956	127.23
短期墊款	2,024,055	0.24	基金	1,057,678,956	127.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,064,086	2.29	基金	1,057,678,956	127.23
準備金	19,064,086	2.29	公積	30,144,749	3.63
退休及離職準備金	✓ 19,064,086	2.29	資本公積	30,144,749	3.63
不動產、廠房及設備	260,887,291	31.38	受贈公積	30,144,749	3.63
土地改良物	10,528,961	1.27	累積餘絀	-387,983,662	-46.67
土地改良物	11,786,993	1.42	累積短絀	-387,983,662	-46.67
累計折舊－土地改良物	-1,258,032	-0.15	累積短絀	-370,705,599	-44.59
房屋及建築	29,579,713	3.56	本期短絀	✓ -17,278,063	-2.08
房屋及建築	44,382,118	5.34			
累計折舊－房屋及建築	-14,802,405	-1.78			
機械及設備	72,111,304	8.67			

**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114 年 06 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	1,223,328,812	147.16			
累計折舊－機械及設備	-1,151,217,508	-138.48			
交通及運輸設備	32,119,304	3.86			
交通及運輸設備	73,436,297	8.83			
累計折舊－交通及運輸設備	-41,316,993	-4.97			
什項設備	97,712,494	11.75			
什項設備	900,650,710	108.34			
累計折舊－什項設備	-802,938,216	-96.59			
購建中固定資產	18,835,515	2.27			
訂購機件及設備款	18,835,515	2.27			
無形資產	7,214,044	0.87			
無形資產	7,214,044	0.87			
專利權	58,694	0.01			
電腦軟體	6,979,328	0.84			
其他無形資產	176,022	0.02			
其他資產	94,809,023	11.40			
遞延資產	85,594,307	10.30			
遞延費用	85,594,307	10.30			
什項資產	9,214,716	1.11			
存出保證金	570,000	0.07			
催收款項	5,421,157	0.65			
暫付及待結轉帳項	3,223,559	0.39			
代管資產	✓ 3,103,895,065	373.37			
累計折舊－代管資產	✓ -856,457,478	-103.02			
應付代管資產	✓ -2,247,437,587	-270.35			
合 計	831,316,197	100.00	合 計	831,316,197	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

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114 年 06 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 \$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114 年 06 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	223,935	185,072	121.00	72	110	-38	-34.54	16,198,756	20,332,000	-4,133,244	-20.33
		累計數	1,376,216	1,299,244	105.92	83	106	-23	-21.69	114,456,337	137,328,000	-22,871,663	-16.65
館務服務	人次	本月數	223,935	185,072	121.00	72	110	-38	-34.54	✓ 16,198,756	20,332,000	-4,133,244	-20.33
		累計數	1,376,216	1,299,244	105.92	83	106	-23	-21.69	✓ 114,456,337	137,328,000	-22,871,663	-16.65

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1,376,216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114 年 06 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	37,792,000	0	0	37,792,000	28,185,000	13,116,592	0	13,116,592	46.54	-15,068,408	-53.46		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	26,035,000	6,684,192	0	6,684,192	25.67	-19,350,808	-74.33	主要係淨零專案-節能改善計畫原預計承商可按月提出估驗款申請，惟因承商專注於工程各項調度作業，故未提報，本案已於6月24日完成驗收，刻正辦理付款作業。	將儘速辦理付款，預計7月完成付款，爾後相關工程將督請廠商按契約規定提送辦理估驗計價以提升分配預算執行率。
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	26,035,000	1,941,003	0	1,941,003	7.46	-24,093,997	-92.54		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	4,743,189	0	4,743,189		4,743,189			
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	250,000	173,760	0	173,760	69.50	-76,240	-30.50	主要係相關設備採購，配合全館消防設備更新，目前尚規劃設計中，故相關經費延後執行。	爾後將覈實編列及分配預算。
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	250,000	173,760	0	173,760	69.50	-76,240	-30.50		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	1,900,000	6,258,640	0	6,258,640	329.40	4,358,640	229.40	主要係「技職永續破風者－職業試探與適性發展共育計畫」及「科學開門展示更新計畫」展示設計製作採購案履約價金第一期款，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	10,000,000	0	0	10,000,000	1,900,000	4,030,500	0	4,030,500	212.13	2,130,500	112.13		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	2,228,140	0	2,228,140		2,228,140			
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	28,185,000	13,116,592	0	13,116,592	46.54	-15,068,408	-53.46		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	0	0	37,792,000	28,185,000	13,116,592	0	13,116,592	46.54	-15,068,408	-53.46		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	26,035,000	6,684,192	0	6,684,192	25.67	-19,350,808	-74.33		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	250,000	173,760	0	173,760	69.50	-76,240	-30.50		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	1,900,000	6,258,640	0	6,258,640	329.40	4,358,640	229.40		
總 計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	28,185,000	13,116,592	0	13,116,592	46.54	-15,068,408	-53.46		

備註：

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。