

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 115 年 6 月份

主辦會計人員



基金主持人



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 06 月份

單位:新臺幣元

第

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	11,903,080	13,879,000	-1,975,920	-14.24%	198,286,241	185,499,000	12,787,241	
勞務收入	50,490,000	3,805,297	3,605,000	200,297	5.56%	19,452,251	18,935,000	517,251	
服務收入	50,490,000	3,805,297	3,605,000	200,297	5.56%	19,452,251	18,935,000	517,251	
教學收入	55,371,000	3,577,053	7,344,000	-3,766,945	-51.29%	35,085,717	22,902,000	12,183,717	
建教合作收入	39,251,000	2,924,300	3,344,000	-419,700	-12.55%	27,042,920	14,502,000	12,540,920	
推廣教育收入	16,120,000	652,753	4,000,000	-3,347,245	-83.68%	8,042,797	8,400,000	-357,203	
規費收入	0	816,424	0	816,424		3,744,061	0	3,744,061	
使用規費收入	0	816,424	0	816,424		3,744,061	0	3,744,061	
其他業務收入	256,890,000	3,704,304	2,930,000	774,304	26.43%	140,004,212	143,662,000	-3,657,788	
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0		118,051,000	118,051,000	0	
其他補助收入	53,819,000	3,704,304	2,930,000	774,304	26.43%	21,953,212	25,611,000	-3,657,788	
業務成本與費用	492,483,000	33,409,959	38,534,000	-5,124,041	-13.30%	235,999,317	258,526,000	-22,526,683	
勞務成本	235,003,000	16,935,785	17,847,000	-911,215	-5.11%	111,777,790	124,424,000	-12,646,210	
服務成本	235,003,000	16,935,785	17,847,000	-911,215	-5.11%	111,777,790	124,424,000	-12,646,210	
教學成本	43,927,000	2,958,809	3,649,000	-690,191	-18.91%	32,524,980	21,892,000	10,632,980	
建教合作成本	34,197,000	2,816,546	2,844,000	-27,454	-0.97%	26,514,741	17,064,000	9,450,741	
推廣教育成本	9,730,000	142,263	805,000	-662,737	-82.33%	6,010,239	4,828,000	1,182,239	
管理及總務費用	213,553,000	13,515,365	17,038,000	-3,522,635	-20.68%	91,696,547	112,210,000	-20,513,453	
管理費用及總務費用	213,553,000	13,515,365	17,038,000	-3,522,635	-20.68%	91,696,547	112,210,000	-20,513,453	
業務賸餘（短絀）	-129,732,000	-21,506,879	-24,655,000	3,148,121	-12.77%	-37,713,076	-73,027,000	35,313,924	
業務外收入	44,905,000	5,936,687	4,054,000	1,882,687	46.44%	18,383,511	17,949,000	434,511	
財務收入	3,370,000	1,367,987	293,000	1,074,987	366.89%	2,679,964	1,585,000	1,094,964	
利息收入	3,370,000	1,367,987	293,000	1,074,987	366.89%	2,679,964	1,585,000	1,094,964	
其他業務外收入	41,535,000	4,568,700	3,761,000	807,700	21.48%	15,703,547	16,364,000	-660,453	
資產使用及權利金收入	41,227,000	4,503,649	3,752,000	751,649	20.03%	14,083,683	16,253,000	-2,169,317	
違規罰款收入	50,000	371	0	371		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 06 月份

單位:新臺幣元

第

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	58,543	0	58,543		1,250,109	0	1,250,109	
賠(補)償收入	0	0	0	0		50,100	0	50,100	
雜項收入	258,000	6,137	9,000	-2,863	-31.81%	299,379	111,000	188,379	
業務外費用	0	6,778	0	6,778		67,784	0	67,784	
其他業務外費用	0	6,778	0	6,778		67,784	0	67,784	
雜項費用	0	6,778	0	6,778		67,784	0	67,784	
業務外賸餘(短絀)	44,905,000	5,929,909	4,054,000	1,875,909	46.27%	18,315,727	17,949,000	366,727	
本期賸餘(短絀)	-84,827,000	-15,576,970	-20,601,000	5,024,030	-24.39%	-19,397,349	-55,078,000	35,680,651	

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數減少24.39%，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)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)服務成本較預算數減少，主要係材料及用品費、用人費用、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)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。
- (六)推廣教育成本較預算數減少，主要係材料及用品費、服務費用、租金與利息較預計減少所致。

二、截至6月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少64.78%，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)服務成本較預算數減少，主要係材料及用品費、用人費用及服務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)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)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。
- (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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第

科 目	金 額	%	科 目	金 額	
資產	900,203,167	100.00	負債	110,441,389	
流動資產	469,180,119	52.12	流動負債	44,080,005	
現金	236,476,101	26.27	應付款項	1,576,712	
銀行存款	236,426,101	26.26	應付代收款	1,573,596	
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	3,116	
流動金融資產	227,525,384	25.27	預收款項	42,503,293	
其他金融資產－流動	227,525,384	25.27	預收收入	42,503,293	
應收款項	3,520,337	0.39	其他負債	66,361,384	
應收帳款	369,210	0.04	遞延負債	5,252,406	
應收利息	326	0.00	遞延收入	5,252,406	
其他應收款	3,150,801	0.35	什項負債	61,108,978	
存貨	326,853	0.04	存入保證金	42,314,271	
商品存貨	326,853	0.04	應付退休及離職金	18,794,707	
預付款項	808,955	0.09	淨值	789,761,778	
預付費用	808,955	0.09	基金	1,169,795,364	1
短期貸墊款	522,489	0.06	基金	1,169,795,364	1
短期墊款	522,489	0.06	基金	1,169,795,364	1
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,794,707	2.09	公積	30,144,867	
準備金	18,794,707	2.09	資本公積	30,144,867	
退休及離職準備金	18,794,707	2.09	受贈公積	30,144,867	
不動產、廠房及設備	323,335,377	35.92	累積餘絀	-410,178,453	-
土地改良物	8,012,891	0.89	累積短絀	-410,178,453	-
土地改良物	11,786,993	1.31	累積短絀	-390,781,104	-
累計折舊－土地改良物	-3,774,102	-0.42	本期短絀	-19,397,349	
房屋及建築	27,701,996	3.08			
房屋及建築	44,528,618	4.95			
累計折舊－房屋及建築	-16,826,622	-1.87			
機械及設備	118,639,751	13.18			

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115 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第

科 目	金 額	%	科 目	金 額	
機械及設備	1,163,689,409	129.27			
累計折舊－機械及設備	-1,045,049,658	-116.09			
交通及運輸設備	24,601,926	2.73			
交通及運輸設備	71,766,239	7.97			
累計折舊－交通及運輸設備	-47,164,313	-5.24			
什項設備	90,273,577	10.03			
什項設備	826,800,209	91.85			
累計折舊－什項設備	-736,526,632	-81.82			
購建中固定資產	54,105,236	6.01			
未完工程	9,500	0.00			
訂購機件及設備款	54,095,736	6.01			
無形資產	9,948,801	1.11			
無形資產	9,948,801	1.11			
專利權	52,856	0.01			
電腦軟體	9,795,361	1.09			
其他無形資產	100,584	0.01			
其他資產	78,944,163	8.77			
遞延資產	71,046,500	7.89			
遞延費用	71,046,500	7.89			
什項資產	7,897,663	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	1,906,506	0.21			
代管資產	3,110,132,565	345.49			
累計折舊－代管資產	-893,529,596	-99.26			
應付代管資產	-2,216,602,969	-246.23			

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 06 月 30 日

單位:新臺幣元 第

科 目	金 額	%	科 目	金 額	
合 計	900,203,167	100.00	合 計	900,203,167	1

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
- 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 06 月份

貨幣單位:新臺幣元

第

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	149,054	143,442	103.91	114	124	-10	-8.06	16,935,785	17,847,000	-911,215	
		累計數	811,169	1,000,032	81.11	138	124	14	11.29	111,777,790	124,424,000	-12,646,210	-
館務服務	人次	本月數	149,054	143,442	103.91	114	124	-10	-8.06	16,935,785	17,847,000	-911,215	
		累計數	811,169	1,000,032	81.11	138	124	14	11.29	111,777,790	124,424,000	-12,646,210	-

註：本館服務人次共811,169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 06 月份

單位:新臺幣元

第

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	3,068,000	18,834,883	0	18,834,883	613.91	15,766,883	513.91		
土地改良物	0	0	0	10,000	10,000	10,000	9,500	0	9,500	95.00	-500	-5.00	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，爾後列及分配預算。
土地改良物	0	0	0	10,000	10,000	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	9,500	0	9,500		9,500			
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	1,358,000	14,378,850	0	14,378,850	1058.83	13,020,850	958.83	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，爾後列及分配預算。
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	1,358,000	1,406,996	0	1,406,996	103.61	48,996	3.61		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	12,971,854	0	12,971,854		12,971,854			
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	-91,000	19,859,000	1,619,000	4,366,033	0	4,366,033	269.67	2,747,033	169.67	主要係「基礎設施消防設備改善工程」第一期估驗款及「圓形館貨梯設備汰換」預付款，實際進度較預計提前。	依實際業務需要辦理，爾後列及分配預算。
什項設備	0	19,950,000	0	-91,000	19,859,000	1,619,000	338,000	0	338,000	20.88	-1,281,000	-79.12		
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	3,068,000	18,834,883	0	18,834,883	613.91	15,766,883	513.91		
不動產、廠房及設備	0	51,630,000	0	0	51,630,000	3,068,000	18,834,883	0	18,834,883	613.91	15,766,883	513.91		
土地改良物	0	0	0	10,000	10,000	10,000	9,500	0	9,500	95.00	-500	-5.00		
機械及設備	0	31,680,000	0	0	31,680,000	1,358,000	14,378,850	0	14,378,850	1058.83	13,020,850	958.83		
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	-91,000	19,859,000	1,619,000	4,366,033	0	4,366,033	269.67	2,747,033	169.67		
總 計	0	51,630,000	0	0	51,630,000	3,068,000	18,834,883	0	18,834,883	613.91	15,766,883	513.91		

