

國立科學工藝博物館作業基金

會計月報

中華民國 114 年 3 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114年03月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 預 算 數	本 月			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額 %
業務收入	365,606,000	10,131,732	20,005,000	-9,873,268 -49.35%	98,024,895	109,315,000	-11,290,105 -10.33%
勞務收入	40,946,000	2,818,134	2,640,000	178,134 6.75%	10,276,945	10,921,000	-644,055 -5.90%
服務收入	40,946,000	2,818,134	2,640,000	178,134 6.75%	10,276,945	10,921,000	-644,055 -5.90%
教學收入	62,004,000	5,566,924	9,365,000	-3,798,076 -40.56%	13,948,990	19,300,000	-5,351,010 -27.73%
建教合作收入	46,904,000	5,219,866	8,765,000	-3,545,134 -40.45%	9,906,087	16,000,000	-6,093,913 -38.09%
推廣教育收入	15,100,000	347,058	600,000	-252,942 -42.16%	4,042,903	3,300,000	742,903 22.51%
其他業務收入	262,656,000	1,746,674	8,000,000	-6,253,326 -78.17%	73,798,960	79,094,000	-5,295,040 -6.69%
社教機構發展補助收入	203,071,000	0	0	0	68,244,000	68,244,000	0 0.00%
其他補助收入	59,585,000	1,746,674	8,000,000	-6,253,326 -78.17%	5,554,960	10,850,000	-5,295,040 -48.80%
業務成本與費用	520,791,000	35,940,968	40,399,000	-4,458,032 -11.04%	118,410,224	152,244,000	-33,833,776 -22.22%
勞務成本	254,658,000	15,081,324	19,132,000	-4,050,676 -21.17%	60,214,333	76,628,000	-16,413,667 -21.42%
服務成本	254,658,000	15,081,324	19,132,000	-4,050,676 -21.17%	60,214,333	76,628,000	-16,413,667 -21.42%
教學成本	46,994,000	5,535,538	3,910,000	1,625,538 41.57%	11,072,508	11,688,000	-615,492 -5.27%
建教合作成本	37,704,000	5,219,866	3,138,000	2,081,866 66.34%	9,328,216	9,394,000	-65,784 -0.70%
推廣教育成本	9,290,000	315,672	772,000	-456,328 -59.11%	1,744,292	2,294,000	-549,708 -23.96%
管理及總務費用	219,139,000	15,324,106	17,357,000	-2,032,894 -11.71%	47,123,383	63,928,000	-16,804,617 -26.29%
管理費用及總務費用	219,139,000	15,324,106	17,357,000	-2,032,894 -11.71%	47,123,383	63,928,000	-16,804,617 -26.29%
業務餘餘 (短絀)	-155,185,000	-25,809,236	-20,394,000	-5,415,236 26.55%	-20,385,329	-42,929,000	22,543,671 -52.51%
業務外收入	38,072,000	4,030,199	2,967,000	1,063,199 35.83%	12,331,112	9,080,000	3,251,112 35.81%
財務收入	2,240,000	274,556	187,000	87,556 46.82%	601,858	559,000	42,858 7.67%
利息收入	2,240,000	274,556	187,000	87,556 46.82%	601,858	559,000	42,858 7.67%
其他業務外收入	35,832,000	3,755,643	2,780,000	975,643 35.10%	11,729,254	8,521,000	3,208,254 37.65%
資產使用及權利金收入	35,524,000	3,646,171	2,762,000	884,171 32.01%	10,485,987	8,466,000	2,019,987 23.86%
違規罰款收入	50,000	695	0	695	14,852	0	14,852
受贈收入	0	95,219	0	95,219	1,177,592	0	1,177,592
賠 (補) 償收入	0	0	0	0	100	0	100

**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**

收支餘額表

中華民國114 年 03 月份

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 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		實 際 數	預 算 數	比 較	
				金 額	增 減 %			金 額	增 減 %
雜項收入	258,000	13,558	18,000	-4,442	-24.68%	50,725	55,000	-4,275	-7.78%
業務外費用	0	7,832	0	7,832		45,857	0	45,857	
其他業務外費用	0	7,832	0	7,832		45,857	0	45,857	
雜項費用	0	7,832	0	7,832		45,857	0	45,857	
業務外賸餘 (短絀)	38,072,000	4,022,367	2,967,000	1,055,367	35.57%	12,285,255	9,080,000	3,205,255	35.30%
本期賸餘 (短絀)	-117,113,000	-21,786,869	-17,427,000	-4,359,869	25.02%	-8,100,074	-33,849,000	25,748,926	-76.07%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加25.02%，主要差異原因分析如下：

- (一) 建教合作成本較預算數增加，主要係材料及用品費、租金與利息及服務費用較預計增加所致。
 - (二) 雜項費用預算無列數，主要係材料及用品費較預計增加所致。
 - (三) 其他補助收入較預算數減少，主要係教育部等專案補助計畫較預計減少所致。
 - (四) 建教合作收入較預算數減少，主要係委辦計畫較預計減少所致。
 - (五) 推廣教育收入較預算數減少，主要係係辦理週末課程等科教活動較預計減少所致。
- 二、截至3月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少76.07%，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、用人費用與折舊、折耗及攤銷費用較預計減少所致。
 - (二) 服務成本較預算數減少，主要係服務費用、用人費用與材料及用品費較預計減少所致。
 - (三) 推廣教育成本較預算數減少，主要係服務費用及用人費用較預計減少所致。
 - (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) 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3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 03 月 31 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	820,873,143	100.00	負債	124,846,441	15.21
流動資產	431,831,202	52.61	流動負債	64,738,394	7.89
現金	201,519,540	24.55	應付款項	2,258,010	0.28
銀行存款	201,469,540	24.54	應付代收款	2,253,348	0.27
零用及週轉金	50,000	0.01	應付稅款	4,662	0.00
流動金融資產	227,406,466	27.70	預收款項	62,480,384	7.61
其他金融資產－流動	227,406,466	27.70	預收收入	62,480,077	7.61
應收款項	1,754,522	0.21	銷項稅額	307	0.00
應收帳款	457,370	0.06	其他負債	60,108,047	7.32
應收利息	37,817	0.00	遞延負債	6,500,926	0.79
其他應收款	1,259,335	0.15	遞延收入	6,500,926	0.79
存貨	471,431	0.06	什項負債	53,607,121	6.53
商品存貨	471,431	0.06	存入保證金	34,004,748	4.14
預付款項	173,632	0.02	應付退休及離職金	19,602,373	2.39
預付費用	173,240	0.02	淨值	696,026,702	84.79
進項稅額	392	0.00	基金	1,053,970,156	128.40
短期貸墊款	505,611	0.06	基金	1,053,970,156	128.40
短期墊款	505,611	0.06	基金	1,053,970,156	128.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,602,373	2.39	公積	20,862,219	2.54
準備金	19,602,373	2.39	資本公積	20,862,219	2.54
退休及離職準備金	19,602,373	2.39	受贈公積	20,862,219	2.54
不動產、廠房及設備	262,572,350	31.99	累積餘絀	-378,805,673	-46.15
土地改良物	11,157,977	1.36	累積短絀	-378,805,673	-46.15
土地改良物	11,786,993	1.44	累積短絀	-370,705,599	-45.16
累計折舊－土地改良物	-629,016	-0.08	本期短絀	-8,100,074	-0.99
房屋及建築	30,074,734	3.66			
房屋及建築	44,382,118	5.41			
累計折舊－房屋及建築	-14,307,384	-1.74			

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03月31日

單位:新臺幣元 第 2 頁

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	74,594,071	9.09			
機械及設備	1,251,108,571	152.41			
累計折舊－機械及設備	-1,176,514,500	-143.32			
交通及運輸設備	34,195,041	4.17			
交通及運輸設備	74,603,589	9.09			
累計折舊－交通及運輸設備	-40,408,548	-4.92			
什項設備	95,905,041	11.68			
什項設備	895,519,699	109.09			
累計折舊－什項設備	-799,614,658	-97.41			
購建中固定資產	16,645,486	2.03			
訂購機件及設備款	16,645,486	2.03			
無形資產	8,323,809	1.01			
無形資產	8,323,809	1.01			
專利權	60,153	0.01			
電腦軟體	8,068,774	0.98			
其他無形資產	194,882	0.02			
其他資產	98,543,409	12.00			
遞延資產	88,303,552	10.76			
遞延費用	88,303,552	10.76			
什項資產	10,239,857	1.25			
催收款項	5,421,157	0.66			
暫付及待結轉帳項	4,818,700	0.59			
代管資產	3,103,895,065	378.12			
累計折舊－代管資產	-847,174,948	-103.20			
應付代管資產	-2,256,720,117	-274.92			
合計	820,873,143	100.00	合計	820,873,143	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03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 \$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03月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數		數量(營運量)		單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名 稱	單位	及 累計數	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	247,836	208,333	118.96	61	92	-31	-33.69	15,081,324	19,132,000	-4,050,676	-21.17
		累計數	631,122	731,690	86.26	95	105	-10	-9.52	60,214,333	76,628,000	-16,413,667	-21.42
		本月數	247,836	208,333	118.96	61	92	-31	-33.69	15,081,324	19,132,000	-4,050,676	-21.17
館務服務	人次	累計數	631,122	731,690	86.26	95	105	-10	-9.52	60,214,333	76,628,000	-16,413,667	-21.42

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247,836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 03 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 定額 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 (4)=(3)-(2) %					
							實支數	應付未 付數				合計 (3)	% (3)/(2)	
一般建築及設備計畫	0	37,792,000	0	0	37,792,000	10,391,000	1,797,138	0	1,797,138	17.30	-8,593,862	-82.70		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	10,051,000	523,378	0	523,378	5.21	-9,527,622	-94.79	主要係「淨零專案-節能改善計畫」預計於5月初竣工，目前工程進度未落後，原預計承面可按月提出估驗申請，惟因承商專注於工程各項調度作業，故未提報。	將請承面儘速提出估驗申請，以提升預算執行率。
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	10,051,000	523,378	0	523,378	5.21	-9,527,622	-94.79		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04	主要係「智慧化導遊服務及科技場域培訓計畫」建置導覽子母機設備第一期款，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。
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	315,000	1,100,000	0	1,100,000	349.21	785,000	249.21	主要係「採購永續暖風者－職業訓練與適性發展共有計畫」展示設計製作採購案原約價金額第一期款，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	315,000	0	0	0	0.00	-315,000	-100.00		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	1,100,000	0	0	1,100,000		1,100,000			
總計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	10,391,000	1,797,138	0	1,797,138	17.30	-8,593,862	-82.70		
不動產、廠房及設備	0	37,792,000	0	0	37,792,000	10,391,000	1,797,138	0	1,797,138	17.30	-8,593,862	-82.70		
機械及設備	0	27,542,000	0	0	27,542,000	10,051,000	523,378	0	523,378	5.21	-9,527,622	-94.79		
交通及運輸設備	0	250,000	0	0	250,000	25,000	173,760	0	173,760	695.04	148,760	595.04		
什項設備	0	10,000,000	0	0	10,000,000	315,000	1,100,000	0	1,100,000	349.21	785,000	249.21		
總計	0	37,792,000	0	0	37,792,000	10,391,000	1,797,138	0	1,797,138	17.30	-8,593,862	-82.70		

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。