

國立科學工藝博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 12 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 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 12 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	33,999,860	10,404,000	23,595,860	226.80%	372,820,417	323,566,000	49,254,417	15.22%
勞務收入	41,937,000	3,966,691	2,472,000	1,494,691	60.46%	48,334,899	41,937,000	6,397,899	15.26%
服務收入	41,937,000	3,966,691	2,472,000	1,494,691	60.46%	48,334,899	41,937,000	6,397,899	15.26%
教學收入	43,315,000	14,536,650	2,636,000	11,900,650	451.47%	60,895,636	43,315,000	17,580,636	40.59%
建教合作收入	30,605,000	12,824,053	2,114,000	10,710,053	506.63%	46,467,658	30,605,000	15,862,658	51.83%
推廣教育收入	12,710,000	1,712,597	522,000	1,190,597	228.08%	14,427,978	12,710,000	1,717,978	13.52%
其他業務收入	238,314,000	15,496,519	5,296,000	10,200,519	192.61%	263,589,882	238,314,000	25,275,882	10.61%
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	15,405,448	5,166,000	10,239,448	198.21%	70,815,911	44,305,000	26,510,911	59.84%
雜項業務收入	1,914,000	91,071	130,000	-38,929	-29.95%	678,971	1,914,000	-1,235,029	-64.53%
業務成本與費用	469,714,000	68,376,677	32,627,000	35,749,677	109.57%	497,067,502	469,714,000	27,353,502	5.82%
勞務成本	253,756,000	32,085,240	16,667,000	15,418,240	92.51%	250,859,692	253,756,000	-2,896,308	-1.14%
服務成本	253,756,000	32,085,240	16,667,000	15,418,240	92.51%	250,859,692	253,756,000	-2,896,308	-1.14%
教學成本	34,197,000	11,528,289	2,865,000	8,663,289	302.38%	52,258,375	34,197,000	18,061,375	52.82%
建教合作成本	26,317,000	10,458,764	2,205,000	8,253,764	374.32%	43,329,121	26,317,000	17,012,121	64.64%
推廣教育成本	7,880,000	1,069,525	660,000	409,525	62.05%	8,929,254	7,880,000	1,049,254	13.32%
管理及總務費用	181,761,000	24,763,148	13,095,000	11,668,148	89.10%	193,949,435	181,761,000	12,188,435	6.71%
管理費用及總務費用	181,761,000	24,763,148	13,095,000	11,668,148	89.10%	193,949,435	181,761,000	12,188,435	6.71%
業務賸餘（短絀）	-146,148,000	-34,376,817	-22,223,000	-12,153,817	54.69%	-124,247,085	-146,148,000	21,900,915	-14.99%
業務外收入	31,411,000	3,795,026	2,391,000	1,404,026	58.72%	49,889,439	31,411,000	18,478,439	58.83%
財務收入	1,400,000	1,570,424	116,000	1,454,424	1253.81%	4,521,086	1,400,000	3,121,086	222.93%
利息收入	1,400,000	1,162,591	116,000	1,046,591	902.23%	4,113,250	1,400,000	2,713,250	193.80%
兌換賸餘	0	407,833	0	407,833		407,836	0	407,836	
其他業務外收入	30,011,000	2,224,602	2,275,000	-50,398	-2.22%	45,368,353	30,011,000	15,357,353	51.17%
資產使用及權利金收入	29,900,000	2,685,080	2,233,000	452,080	20.25%	40,875,173	29,900,000	10,975,173	36.71%
違規罰款收入	50,000	2,680	40,000	-37,320	-93.30%	311,905	50,000	261,905	523.81%

**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 12 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	%
受贈收入	0	-652,635	0	-652,635		3,626,804	0	3,626,804	
賠(補)償收入	0	100	0	100		15,083	0	15,083	
雜項收入	61,000	189,377	2,000	187,377	9368.85%	539,388	61,000	478,388	784.24%
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	3,795,026	2,391,000	1,404,026	58.72%	49,879,439	31,411,000	18,468,439	58.80%
本期賸餘(短絀)	-114,737,000	-30,581,791	-19,832,000	-10,749,791	54.20%	-74,367,646	-114,737,000	40,369,354	-35.18%

備註:

一、本月實際短絀數較本月預算短絀數增加54.20%，主要差異原因分析如下：

- (一)服務成本較預算數增加，主要係服務費用、材料及用品費與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)建教合作成本較預算數增加，主要係委辦計畫結報案件較預計增加所致。

二、截至12月底止累計實際短絀數較累計預算短絀數減少35.18%，主要差異原因分析如下：

- (一)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。
- (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)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)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。
- (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12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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	739,045,377	100.00	負債	103,768,790	14.04
流動資產	331,462,848	44.85	流動負債	45,119,047	6.11
現金	119,961,861	16.23	應付款項	6,076,979	0.82
銀行存款	119,961,861	16.23	應付代收款	1,496,723	0.20
流動金融資產	197,367,174	26.71	應付費用	4,575,759	0.62
其他金融資產－流動	197,367,174	26.71	應付稅款	4,497	0.00
應收款項	3,890,014	0.53	預收款項	39,042,068	5.28
應收帳款	446,430	0.06	預收收入	39,042,068	5.28
應收利息	37,817	0.01	其他負債	58,649,743	7.94
其他應收款	3,405,767	0.46	遞延負債	6,718,640	0.91
存貨	544,041	0.07	遞延收入	6,718,640	0.91
商品存貨	544,041	0.07	什項負債	51,931,103	7.03
預付款項	9,194,147	1.24	存入保證金	32,627,214	4.41
用品盤存	173,328	0.02	應付退休及離職金	19,303,889	2.61
預付費用	9,020,819	1.22	淨值	635,276,587	85.96
短期貸墊款	505,611	0.07	基金	994,402,496	134.55
短期墊款	505,611	0.07	基金	994,402,496	134.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,303,889	2.61	基金	994,402,496	134.55
準備金	19,303,889	2.61	公積	11,579,690	1.57
退休及離職準備金	19,303,889	2.61	資本公積	11,579,690	1.57
不動產、廠房及設備	274,668,673	37.17	受贈公積	11,579,690	1.57
土地改良物	11,786,993	1.59	累積餘絀	-370,705,599	-50.16
土地改良物	11,786,993	1.59	累積短絀	-370,705,599	-50.16
房屋及建築	30,569,752	4.14	累積短絀	-370,705,599	-50.16
房屋及建築	44,382,118	6.01			
累計折舊－房屋及建築	-13,812,366	-1.87			
機械及設備	78,460,109	10.62			
機械及設備	1,251,632,929	169.36			

**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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-1,173,172,820	-158.74			
交通及運輸設備	36,085,264	4.88			
交通及運輸設備	74,467,129	10.08			
累計折舊－交通及運輸設備	-38,381,865	-5.19			
什項設備	102,221,069	13.83			
什項設備	897,065,016	121.38			
累計折舊－什項設備	-794,843,947	-107.55			
購建中固定資產	15,545,486	2.10			
訂購機件及設備款	15,545,486	2.10			
無形資產	9,893,789	1.34			
無形資產	9,893,789	1.34			
專利權	51,487	0.01			
電腦軟體	9,628,561	1.30			
其他無形資產	213,741	0.03			
其他資產	103,716,178	14.03			
遞延資產	95,467,013	12.92			
遞延費用	95,467,013	12.92			
什項資產	8,249,165	1.12			
催收款項	5,421,157	0.73			
暫付及待結轉帳項	2,828,008	0.38			
代管資產	3,103,895,065	419.99			
累計折舊－代管資產	-837,892,419	-113.37			
應付代管資產	-2,266,002,646	-306.61			
合 計	739,045,377	100.00	合 計	739,045,377	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 12 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	180,236	119,671	150.61	178	139	39	28.05	32,085,240	16,667,000	15,418,240	92.51
		累計數	2,396,496	2,960,000	80.96	105	86	19	22.09	250,859,692	253,756,000	-2,896,308	-1.14
館務服務	人次	本月數	180,236	119,671	150.61	178	139	39	28.05	32,085,240	16,667,000	15,418,240	92.51
		累計數	2,396,496	2,960,000	80.96	105	86	19	22.09	250,859,692	253,756,000	-2,896,308	-1.14

註：本館服務人次共2,396,496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 12 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	10,500,000	0	37,730,000	37,730,000	36,630,264	0	36,630,264	97.09	-1,099,736	-2.91		
土地改良物	0	0	0	5,535,000	5,535,000	5,535,000	5,534,491	0	5,534,491	99.99	-509	-0.01		
土地改良物	0	0	0	5,535,000	5,535,000	5,535,000	5,534,491	0	5,534,491	99.99	-509	-0.01		
機械及設備	0	2,300,000	10,500,000	3,850,000	16,650,000	16,650,000	16,649,926	0	16,649,926	100.00	-74	0.00		
機械及設備	0	2,300,000	10,500,000	3,850,000	16,650,000	16,650,000	4,254,440	0	4,254,440	25.55	-12,395,560	-74.45		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	12,395,486	0	12,395,486		12,395,486			
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	-1,019,000	581,000	581,000	580,462	0	580,462	99.91	-538	-0.09		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	-1,019,000	581,000	581,000	580,462	0	580,462	99.91	-538	-0.09		
什項設備	0	23,330,000	0	-8,366,000	14,964,000	14,964,000	13,865,385	0	13,865,385	92.66	-1,098,615	-7.34		
什項設備	0	23,330,000	0	-8,366,000	14,964,000	14,964,000	10,715,385	0	10,715,385	71.61	-4,248,615	-28.39		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	3,150,000	0	3,150,000		3,150,000			
總 計	0	27,230,000	10,500,000	0	37,730,000	37,730,000	36,630,264	0	36,630,264	97.09	-1,099,736	-2.91		
不動產、廠房及設備	0	27,230,000	10,500,000	0	37,730,000	37,730,000	36,630,264	0	36,630,264	97.09	-1,099,736	-2.91		
土地改良物	0	0	0	5,535,000	5,535,000	5,535,000	5,534,491	0	5,534,491	99.99	-509	-0.01		
機械及設備	0	2,300,000	10,500,000	3,850,000	16,650,000	16,650,000	16,649,926	0	16,649,926	100.00	-74	0.00		
交通及運輸設備	0	1,600,000	0	-1,019,000	581,000	581,000	580,462	0	580,462	99.91	-538	-0.09		
什項設備	0	23,330,000	0	-8,366,000	14,964,000	14,964,000	13,865,385	0	13,865,385	92.66	-1,098,615	-7.34		
總 計	0	27,230,000	10,500,000	0	37,730,000	37,730,000	36,630,264	0	36,630,264	97.09	-1,099,736	-2.91		