

(自97年1月1日起至97年12月31日止)

教本部主筆



國立社會教育機構
國立科學工藝博覽館

業基金附屬
業基金附屬

立決算分決算
立決算分決算

(非營業部分)

國立科學工藝博物館 編

國立社教機構作業基金附屬單位決算分決算
國立科學工藝博物館作業基金
目 錄

中華民國 97 年度

壹、總說明.....	1-6
貳、主要表	
1.收支餘絀決算表.....	8-9
2.餘絀撥補決算表.....	10-11
3.現金流量決算表.....	12-13
4.平衡表.....	14-17
參、附屬表	
1.業務收入明細表.....	19
2.業務支出明細表.....	20-23
3.資產折舊提列明細表.....	24-25
4.國庫撥補款明細表.....	27
5.固定資產建設改良擴充明細表.....	28-29
6.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	30-31
7.營運項目執行績效摘要表.....	32-33
8.基金數額表.....	35
9.用人費用彙計表.....	36-39
10.員工人數明細表.....	40
11.各項費用彙計表.....	41
12.管制性項目及統計所需項目比較表.....	42

壹、總 說 明

一、業務計畫實施績效

(一)強化科技文物之蒐藏管理與研究：

1. 辦理與蒐藏研究、典藏管理、保存維護、文化資產相關議題之講座、工作坊、座談會、研習會以提升保存維護文物之專業能力。
2. 辦理口述歷史訪談並協助勾勒產業脈絡，呈現台灣工業發展之獨特性。
3. 推動典藏品數位化提供民眾或研究者透過網路取得資訊。
4. 接受委託進行文物維護，期往後能成立文物維護中心。
5. 以捐贈、轉移、採集、購買等方式進行文物徵集，充實本館蒐藏品。

(二)辦理常設展示更新及配合教育部四大施政主軸，增加台灣主體展示：

1. 新設常設展示廳「兒童科學園」第三期展示主題「奇幻國」；修正及改善「兒童科學園」之「夢想號」與「糖果屋」等展示廳之部份設計，提高其安全防護等級，以持續吸引觀眾多次造訪。
2. 新設「風雨體驗」單元，透過體驗互動設施，豐富民眾參觀經驗。
3. 新設「疫病防治展示區-防疫戰鬥營」展示廳，由本館與衛生署疾病管制局合作，以互動體驗設施推廣傳染病防治相關知識。
4. 新設「生活·科學」展示廳，建置一處與民眾「食」、「衣」、「住」、「行」主題相關，透過探索、娛樂、體驗與情境方式進行學習的新領域。

(三)策辦多元豐富之臨特展：

1. 有效利用本館臨展空間，與行政院國家科學委員會、行政院衛生署國民健康局、國家地理頻道、三陽工業、統一企業等單位合作策辦「科技台灣驚嘆號！」、「青春氧樂園」、「數大不是美」、「騎過半世紀-機車」、「三分鐘的魔法泡麵」等多元豐富的臨特展，充實本館參觀內容，滿足多元社會中民眾的需求。
2. 自策優質特展辦理館外巡迴展示，擴大教育功能，延伸展示效益。

(四)增加交流參訪，加強國際化與提升知名度：

1. 積極參與國際性科教活動研討會及國內外活動，增加國際間博物館之交流參訪。
2. 積極向台灣產官學爭取經費，共同推廣科技教育。
3. 辦理國際性研討會或展示，提升本館知名度。
4. 辦理科技教育國際交流活動，提升本館知名度。

(五)提升本館數位化內容與推廣：

1. 完成「終身學習網路教材-奈米新世界」光碟教材，提供各級學校及單位擴大學習範圍及效果，並置於本館及教育部網路提供民眾學習及下載服務。

國立科學工藝博物館作業基金

總 說 明

中華民國 97 年度

2. 配合展示廳推廣行銷，辦理「三分鐘的魔法-泡麵」等共 20 檔次特展網頁製作，並於網頁增加分群導入頁，提高網頁讀者之使用度。
3. 完成本館網頁分類檢索服務之設計，並完成我的 E 政府分類檢索資料上傳。
4. 完成政府公開資訊及消費服務專區網頁建置，提供本館各項相關資訊之單一入口資料連結。
5. 完成財產管理系統開發，建置條碼化之財產資訊服務。
6. 完成場地租借系統網路付費平台，提供民眾線上刷卡付費之服務。
7. 建立活動資訊露出平台，提供參觀民眾即時活動訊息。
8. 完成本館顧客行為監控分析系統第二期案開發建置，提供本館研究人員研究及分析顧客參觀行為模式，為爾後辦理展示更新或各項活動之參考。

(六) 規劃辦理科技教育活動與加強偏遠地區及弱勢團體之服務：

1. 辦理全國競賽、講座、研討會、研習活動、現場活動、館外服務冬夏令營等活動，提升科學教育參加人數。
2. 辦理輔助偏遠地區或原住民部落的科技教育紮根活動，並推廣原住民部落及偏遠學校科學實驗站設置計畫。
3. 辦理專題講座、體驗活動、表演活動及美食秀現場等活動以關懷老人、幼童、新移民等弱勢族群，推廣其終身學習、健康快樂、自主尊嚴及社會參與之四大願景。

(七) 推動多元行銷，提升到館參觀及活動人數：

1. 配合特展、重要節慶及教育部委辦活動，辦理相關行銷推廣計畫活動。
2. 提供里民免費參觀、電影新片試映活動、電腦成長課程等敦親睦鄰活動，以建立良好社區關係；邀請弱勢族群到館體驗活動，加強對弱勢族群的優惠及服務。
3. 善加使用媒體資源及社會資源，擴展行銷點。

(八) 強化觀眾服務，加強觀眾參觀品質：

1. 積極降低客訴案件提高參訪滿意度。
2. 善用民間人力資源(含志工、導覽志工)協助館務推動。
3. 辦理教育訓練講座、參訪等活動，提升解說人員專業素養。

(九) 圖書視聽中心之營運管理，充實及展示與科技教育相關之科普圖書視聽資料：

1. 充實館藏提升圖書視聽及數位化資料典藏數，提供蒐藏、研究、展示及教育領域之所需。並與鄰近圖書館進行資源分享，業務諮詢，擴大研究資源與深度。
2. 強化書目索引功能，建置新到期刊目次查詢功能，同時進行回溯期刊建檔

國立科學工藝博物館作業基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 工作，以奠定館藏數位化基礎，便利館內外查詢研究，提高館藏利用率。
3. 行銷圖書資訊服務功能，建立閱覽區主題書目，辦理社區推廣活動，加強博物館與社區關係，提升社區利用率。
4. 建置出版品管理制度，定期出版館刊、年報及簡訊；整合推動各項出版品之計畫及流程標準化、出版規章電子表單化、圖書資訊網路內容等之推動。
- (十) 辦理秘書、庶務、機電、營繕、會計、人事等一般行政業務，配合支援業務單位完成工作目標：
1. 維持各項機電系統、消防設施、空調設備正常運作，館舍及公共設施損壞之及時修繕，並持續節約能源及節流工作，精簡委外人力，積極營造舒適硬體環境。
2. 提供行政支援，協助本館各單位如期完成工作計畫。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

- 本年度業務收入決算數計 3 億 1,678 萬 8,785 元，業務外收入決算數計 2,276 萬 1,686 元，收入共計 3 億 3,955 萬 0,471 元，較預算數 2 億 9,052 萬 9,000 元，增加 4,902 萬 1,471 元，增加比率為 16.87%，差異原因分析如下：
1. 服務收入決算數 2,430 萬 1,427 元，較預算數 3,612 萬 5,000 元，減少 1,182 萬 3,573 元，減少比率為 32.73%，主要係因大環境不景氣，各行業均受影響，對於教育娛樂的支出減縮所致。
2. 建教合作收入決算數 6,208 萬 1,999 元，較預算數 948 萬 1,000 元，增加 5,260 萬 0,999 元，增加比率為 554.80%，主要係建教合作計畫較預計數多所致。
3. 推廣教育收入決算數 762 萬 2,859 元，較預算數 679 萬 7,000 元，增加 82 萬 5,859 元，增加比率為 12.15%，主要係推廣教育計畫較預計數多所致。
4. 其他補助收入決算數 10 萬 0,500 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 0,500 元，主要係教育部專案補助資本支出賸餘款轉入作業基金所致。
5. 利息收入決算數 211 萬 4,719 元，較預算數 28 萬元，增加 183 萬 4,719 元，增加比率為 655.26%，主要係作業基金專戶及轉存定期存款利息收入實際數較預計數多所致。
6. 資產使用及權利金收入決算數 1,967 萬 4,485 元，較預算數 1,458 萬 4,000 元，增加 509 萬 0,485 元，增加比率為 34.90%，主要係場地出借使用收入實際數較預計數多所致。
7. 違規罰款收入決算數 16 萬 1,158 元，較預算數 5 萬元，增加 11 萬 1,158

國立科學工藝博物館作業基金

總 說 明

中華民國 97 年度

元，增加比率為 222.32%，主要係廠商違約逾期情況實際數較預計數多所致。

8. 雜項收入決算數 81 萬 1,324 元，較預算數 53 萬元，增加 28 萬 1,324 元，增加比率為 53.08%，主要係場地承租商繳付上年度應分攤水電費實際數較預計數多所致。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用決算數計 4 億 6,252 萬 4,230 元，較預算數 2 億 9,024 萬 6,000 元，增加 1 億 7,227 萬 8,230 元，增加比率為 59.36%，差異原因分析如下：

1. 服務成本決算數 2 億 3,868 萬 8,245 元，較預算數 1 億 3,997 萬 3,000 元，增加 9,871 萬 5,245 元，增加比率為 70.52%，主要係折舊、折耗及攤銷較預計數多所致。
2. 建教合作成本決算數 5,862 萬 8,798 元，較預算數 948 萬 1,000 元，增加 4,914 萬 7,798 元，增加比率為 518.38%，主要係建教合作計畫較預計數多所致。
3. 推廣教育成本決算數 759 萬 5,537 元，較預算數 679 萬 7,000 元，增加 79 萬 8,537 元，增加比率為 11.75%，主要係推廣教育計畫較預計數多所致。
4. 管理費用及總務費用決算數 1 億 5,761 萬 1,650 元，較預算數 1 億 3,399 萬 5,000 元，增加 2,361 萬 6,650 元，增加比率為 17.63%，主要係折舊、折耗及攤銷較預計數多所致。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數計 1 億 2,297 萬 3,759 元，較預算賸餘數 28 萬 3,000 元，減少 1 億 2,325 萬 6,759 元，減少比率為 43,553.63%，其主要原因係折舊、折耗及攤銷較預計數多所致。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1 億 2,297 萬 3,759 元，前期待填補之短絀 1 億 4,273 萬 5,056 元，計有待填補之短絀 2 億 6,570 萬 8,815 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入共計 2,323 萬 3,954 元，其項目包括：

1. 本期短絀為 1 億 2,297 萬 3,759 元。
2. 調整非現金項目 1 億 4,620 萬 7,713 元，其中折舊淨增 1 億 4,379 萬 5,618 元，攤銷淨增 474 萬 7,796 元，流動資產淨減 5 萬 5,725 元，流動負債淨減 239 萬 1,426 元。

國立科學工藝博物館作業基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(二)投資活動之淨現金流出 2,464 萬 8,854 元，其項目包括：

1. 增加固定資產 1,772 萬 3,803 元。
2. 增加無形資產 98 萬 2,000 元。
3. 增加遞延借項 25 萬 9,920 元。
4. 增加其他資產 568 萬 3,131 元。

(三)融資活動之淨現金流入 4,965 萬 7,210 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 6,050 萬 9,165 元。
2. 增加基金係國庫撥款增置固定資產 4,482 萬 4,000 元及國庫增撥無形資產 10 萬元。
3. 減少其他負債 5,577 萬 5,955 元。

(四)現金流量結果：現金及約當現金之淨增 4,824 萬 2,310 元；期初現金及約當現金 7,458 萬 2,923 元，故期末現金及約當現金為 1 億 2,282 萬 5,233 元。

(五)不影響現金流量之投資與融資活動，其項目包括：

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 3,690 萬 6,695 元
 - (1)機械及設備 339 萬 2,355 元。
 - (2)交通及運輸設備 8 萬 9,222 元。
 - (3)什項設備 3,342 萬 5,118 元。
2. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 195 萬 1,231 元
 - (1)提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 370 萬 9,701 元。
 - (2)提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少 175 萬 8,470 元。
3. 固定資產增置與應付未付數同額增加 37 萬 0,237 元
 - (1)機械及設備 37 萬 0,237 元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 34 億 4,056 萬 2,888 元，其中流動資產 1 億 2,293 萬 6,401 元，占資產總額 3.57%，準備金 2,714 萬 7,303 元，占資產總額 0.79%，固定資產 2 億 8,829 萬 6,656 元，占資產總額 8.38%，無形資產 111 萬 4,723 元，占資產總額 0.03%，遞延借項 1,606 萬 4,005 元，占資產總額 0.47%，其他資產 29 億 8,500 萬 3,800 元，占資產總額 86.76%。

(二)負債及淨值總計 34 億 4,056 萬 2,888 元，其項目包括：

1. 負債計 31 億 9,174 萬 7,058 元，占負債及淨值總額之 92.77%，其中流動

國立科學工藝博物館作業基金

總 說 明

中華民國 97 年度

負債 3,167 萬 9,159 元，占負債及淨值總額之 0.92%，其他負債 31 億 6,006 萬 7,899 元，占負債及淨值總額之 91.85%。

2. 淨值計 2 億 4,881 萬 5,830 元，占負債及淨值總額之 7.23%，其中基金 4 億 1,992 萬 8,746 元，占負債及淨值總額之 12.21%，公積 9,459 萬 5,899 元，占負債及淨值總額之 2.75%，累積短絀 2 億 6,570 萬 8,815 元，占負債及淨值總額之 -7.72%。

六、其他要點

無。

貳、主 要 表

國立科學工藝博物館作業基金
收支餘絀決算表

中華民國 97年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	275,085,000.00	100.00	316,788,785.00	100.00
勞務收入	36,125,000.00	13.13	24,301,427.00	7.67
服務收入	36,125,000.00	13.13	24,301,427.00	7.67
教學收入	16,278,000.00	5.92	69,704,858.00	22.00
建教合作收入	9,481,000.00	3.45	62,081,999.00	19.60
推廣教育收入	6,797,000.00	2.47	7,622,859.00	2.41
其他業務收入	222,682,000.00	80.95	222,782,500.00	70.33
社教機構發展補助收入	222,682,000.00	80.95	222,682,000.00	70.29
其他補助收入	0.00	0.00	100,500.00	0.03
業務成本與費用	290,246,000.00	105.51	462,524,230.00	146.00
勞務成本	139,973,000.00	50.88	238,688,245.00	75.35
服務成本	139,973,000.00	50.88	238,688,245.00	75.35
教學成本	16,278,000.00	5.92	66,224,335.00	20.90
建教合作成本	9,481,000.00	3.45	58,628,798.00	18.51
推廣教育成本	6,797,000.00	2.47	7,595,537.00	2.40
管理及總務費用	133,995,000.00	48.71	157,611,650.00	49.75
管理費用及總務費用	133,995,000.00	48.71	157,611,650.00	49.75
業務賸餘(短絀-)	-15,161,000.00	-5.51	-145,735,445.00	-46.00
業務外收入	15,444,000.00	5.61	22,761,686.00	7.19
財務收入	280,000.00	0.10	2,114,719.00	0.67
利息收入	280,000.00	0.10	2,114,719.00	0.67
其他業務外收入	15,164,000.00	5.51	20,646,967.00	6.52
資產使用及權利金收入	14,584,000.00	5.30	19,674,485.00	6.21
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	50,000.00	0.02	161,158.00	0.05
雜項收入	530,000.00	0.19	811,324.00	0.26
業務外賸餘(短絀-)	15,444,000.00	5.61	22,761,686.00	7.19
本期賸餘(短絀-)	283,000.00	0.10	-122,973,759.00	-38.82

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
41,703,785.00	15.16	307,713,048.00	100.00
-11,823,573.00	-32.73	27,792,207.00	9.03
-11,823,573.00	-32.73	27,792,207.00	9.03
53,426,858.00	328.22	60,712,841.00	19.73
52,600,999.00	554.80	53,380,914.00	17.35
825,859.00	12.15	7,331,927.00	2.38
100,500.00	0.05	219,208,000.00	71.24
0.00	0.00	219,208,000.00	71.24
100,500.00		0.00	0.00
172,278,230.00	59.36	464,479,166.00	150.95
98,715,245.00	70.52	243,240,295.00	79.05
98,715,245.00	70.52	243,240,295.00	79.05
49,946,335.00	306.83	59,236,787.00	19.25
49,147,798.00	518.38	51,904,860.00	16.87
798,537.00	11.75	7,331,927.00	2.38
23,616,650.00	17.63	162,002,084.00	52.65
23,616,650.00	17.63	162,002,084.00	52.65
-130,574,445.00	861.25	-156,766,118.00	-50.95
7,317,686.00	47.38	14,031,062.00	4.56
1,834,719.00	655.26	717,197.00	0.23
1,834,719.00	655.26	717,197.00	0.23
5,482,967.00	36.16	13,313,865.00	4.33
5,090,485.00	34.90	12,626,172.00	4.10
0.00		600.00	0.00
111,158.00	222.32	140,410.00	0.05
281,324.00	53.08	546,683.00	0.18
7,317,686.00	47.38	14,031,062.00	4.56
-123,256,759.00	-43553.63	-142,735,056.00	-46.39

國立科學工藝博物館作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國 97年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	483,000.00	100.00	0.00	
本期賸餘	283,000.00	58.59	0.00	
前期未分配賸餘	200,000.00	41.41	0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	483,000.00	100.00	0.00	
短絀之部	0.00		265,708,815.00	100.00
本期短絀	0.00		122,973,759.00	46.28
前期待填補之短絀	0.00		142,735,056.00	53.72
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		265,708,815.00	100.00

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-483,000.00	-100.00	0.00	
-283,000.00	-100.00	0.00	
-200,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-483,000.00	-100.00	0.00	
265,708,815.00		142,735,056.00	100.00
122,973,759.00		142,735,056.00	100.00
142,735,056.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
265,708,815.00		142,735,056.00	100.00

國立科學工藝博物館作業基金

現金流量決算表

中華民國 97年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	1,147,000.00	23,233,954.00	22,086,954.00	1925.63
本期賸餘(短絀-)	283,000.00	-122,973,759.00	-123,256,759.00	-43553.63
調整非現金項目	864,000.00	146,207,713.00	145,343,713.00	16822.19
提存呆帳、醫療折讓及短絀	0.00	0.00	0.00	
提存各項準備	0.00	0.00	0.00	
折舊及折耗	300,000.00	143,795,618.00	143,495,618.00	47831.87
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	150,000.00	31,334,752.00	31,184,752.00	20789.83
交通及運輸設備	30,000.00	1,761,079.00	1,731,079.00	5770.26
什項設備	120,000.00	50,266,976.00	50,146,976.00	41789.15
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
租賃權益改良	0.00	0.00	0.00	
代管資產	0.00	60,432,811.00	60,432,811.00	
折耗	0.00	0.00	0.00	
攤銷	0.00	4,747,796.00	4,747,796.00	
攤銷電腦軟體	0.00	796,774.00	796,774.00	
其他攤銷費用	0.00	3,951,022.00	3,951,022.00	
兌換短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
無形資產	0.00	0.00	0.00	
遞延借項	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
債務整理短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
無形資產	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	55,725.00	55,725.00	
流動負債淨增(淨減-)	564,000.00	-2,391,426.00	-2,955,426.00	-524.01
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,147,000.00	23,233,954.00	22,086,954.00	1925.63

**國立科學工藝博物館作業基金
現金流量決算表**

中華民國 97年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼投資活動之現金流量	-44,924,000.00	-24,648,854.00	20,275,146.00	-45.13
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	
減少流動金融資產	0.00	0.00	0.00	
減少短期貸款	0.00	0.00	0.00	
減少短期墊款	0.00	0.00	0.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	
減少長期投資	0.00	0.00	0.00	
減少長期應收款	0.00	0.00	0.00	
減少長期貸款	0.00	0.00	0.00	
減少長期墊款	0.00	0.00	0.00	
減少準備金	0.00	0.00	0.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
減少固定資產	0.00	0.00	0.00	
固定資產之減少	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
減少遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	0.00	0.00	
減少無形資產	0.00	0.00	0.00	
減少遞延借項	0.00	0.00	0.00	
減少其他資產	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融資產	0.00	0.00	0.00	
增加短期貸款	0.00	0.00	0.00	
增加短期墊款	0.00	0.00	0.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	
增加長期投資	0.00	0.00	0.00	
增加長期應收款	0.00	0.00	0.00	
增加長期貸款	0.00	0.00	0.00	
增加長期墊款	0.00	0.00	0.00	
增加準備金	0.00	0.00	0.00	

國立科學工藝博物館作業基金

現金流量決算表

中華民國 97年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加固定資產及遞耗資產	-44,824,000.00	-17,723,803.00	27,100,197.00	-60.46
增加固定資產	-44,824,000.00	-17,723,803.00	27,100,197.00	-60.46
固定資產之增置	-44,824,000.00	-17,723,803.00	27,100,197.00	-60.46
土地	0.00	0.00	0.00	
土地及改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	-3,900,000.00	-3,769,268.00	130,732.00	-3.35
交通及運輸設備	0.00	-2,782,029.00	-2,782,029.00	
什項設備	-40,924,000.00	-7,088,407.00	33,835,593.00	-82.68
購建中固定資產	0.00	-4,084,099.00	-4,084,099.00	
增加遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-100,000.00	-6,925,051.00	-6,825,051.00	6825.05
增加無形資產	-100,000.00	-982,000.00	-882,000.00	882.00
增加遞延借項	0.00	-259,920.00	-259,920.00	
增加其他資產	0.00	-5,683,131.00	-5,683,131.00	
其他投資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-44,924,000.00	-24,648,854.00	20,275,146.00	-45.13
▼融資活動之現金流量	46,543,000.00	49,657,210.00	3,114,210.00	6.69
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,619,000.00	60,509,165.00	58,890,165.00	3637.44
增加短期債務	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
增加其他負債	1,619,000.00	60,509,165.00	58,890,165.00	3637.44
增加遞延貸項	0.00	0.00	0.00	
增加長期負債	0.00	0.00	0.00	
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	
增加非流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
增加基金、公積及填補短絀	44,924,000.00	44,924,000.00	0.00	0.00
增加基金	44,924,000.00	44,924,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	44,824,000.00	44,824,000.00	0.00	0.00
國庫撥款償還貸款	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥無形資產	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥遞延借項	0.00	0.00	0.00	
增加公積	0.00	0.00	0.00	
撥款填補短絀	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他	0.00	-55,775,955.00	-55,775,955.00	

國立科學工藝博物館作業基金
現金流量決算表

中華民國 97年度

第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
負債及遞延貸項				
減少短期債務	0.00	0.00	0.00	
減少流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
減少其他負債	0.00	-55,775,955.00	-55,775,955.00	
減少遞延貸項	0.00	0.00	0.00	
減少長期負債	0.00	0.00	0.00	
減少長期債務	0.00	0.00	0.00	
減少非流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
減少基金及公積	0.00	0.00	0.00	
減少基金	0.00	0.00	0.00	
減少公積	0.00	0.00	0.00	
賸餘分配款	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫淨額	0.00	0.00	0.00	
其他依法分配款	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	46,543,000.00	49,657,210.00	3,114,210.00	6.69
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	2,766,000.00	48,242,310.00	45,476,310.00	1644.12
▼期初現金及約當現金	11,478,000.00	74,582,923.00	63,104,923.00	549.79
▼期末現金及約當現金	14,244,000.00	122,825,233.00	108,581,233.00	762.29
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)-之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
撥出固定資產明細(-)	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	

**國立科學工藝博物館作業基金
現金流量決算表**

中華民國 97年度

第 5 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	36,906,695.00	36,906,695.00	
受贈固定資產明細	0.00	36,906,695.00	36,906,695.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	3,392,355.00	3,392,355.00	
交通及運輸設備	0.00	89,222.00	89,222.00	
什項設備	0.00	33,425,118.00	33,425,118.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
公積轉列基金數	0.00	0.00	0.00	
固定資產已無須公用，變更爲非公用財產，移交國有財產局接管。	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
其他資產	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
無形資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入無形資產之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
撥出無形資產之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
固定資產與暫收及待結轉帳項同額減少	0.00	0.00	0.00	
固定資產	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	0.00	0.00	0.00	

**國立科學工藝博物館作業基金
現金流量決算表**

中華民國 97年度

第 6 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
提存(撥用-)公積	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充(折減-)基金	0.00	0.00	0.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	7,908,000.00	1,951,231.00	-5,956,769.00	-75.33
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	7,908,000.00	3,709,701.00	-4,198,299.00	-53.09
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	0.00	-1,758,470.00	-1,758,470.00	
土地重估增值提列公積部分	0.00	0.00	0.00	
固定資產增置與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	370,237.00	370,237.00	
固定資產增置	0.00	370,237.00	370,237.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	370,237.00	370,237.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	0.00	0.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
固定資產與其他應付款同額減少數	0.00	0.00	0.00	
固定資產	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之	0.00	0.00	0.00	

**國立科學工藝博物館作業基金
現金流量決算表**

中華民國 97年度

第 7 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
金額(+)				
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	0.00	0.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	0.00	0.00	
遞延借項與受贈公積同額減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0.00	0.00	0.00	
受贈固定資產明細	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)減(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增(減-)金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增加(+)金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額減少(-)金額	0.00	0.00	0.00	
無形資產增置與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	

國立科學工藝博物館作業基金

現金流量決算表

中華民國 97年度

第 8 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
無形資產增置與應付未付數同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
無形資產增置與應付未付數同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與預收收入同額增(+)/減(-)數	0.00	0.00	0.00	
固定資產與基金同額減少數	0.00	0.00	0.00	
固定資產明細	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
土地與未實現重估增值同額增加(+)/或減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)/或減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額減少(-)	0.00	0.00	0.00	
待整理資產與受贈公積同額增(+)/減(-)數	0.00	0.00	0.00	

國立科學工藝博物館作業基金

平 衡 表

中華民國 97年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,440,562,888.00	100.00	3,477,042,700.00	100.00	-36,479,812.00	-1.05
流動資產	122,936,401.00	3.57	74,749,816.00	2.15	48,186,585.00	64.46
現金	122,825,233.00	3.57	74,582,923.00	2.15	48,242,310.00	64.68
銀行存款	122,725,233.00	3.57	74,482,923.00	2.14	48,242,310.00	64.77
零用及週轉金	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00
應收款項	16,006.00	0.00	23,725.00	0.00	-7,719.00	-32.54
應收利息	16,006.00	0.00	23,725.00	0.00	-7,719.00	-32.54
預付款項	95,162.00	0.00	143,168.00	0.00	-48,006.00	-33.53
用品盤存	75,162.00	0.00	143,168.00	0.00	-68,006.00	-47.50
預付費用	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,147,303.00	0.79	25,196,072.00	0.72	1,951,231.00	7.74
準備金	27,147,303.00	0.79	25,196,072.00	0.72	1,951,231.00	7.74
退休及離職準備金	27,147,303.00	0.79	25,196,072.00	0.72	1,951,231.00	7.74
固定資產	288,296,656.00	8.38	316,658,728.00	9.11	-28,362,072.00	-8.96
機械及設備	139,122,916.00	4.04	162,925,808.00	4.69	-23,802,892.00	-14.61
機械及設備	1,007,286,111.00	29.28	1,017,626,922.00	29.27	-10,340,811.00	-1.02
累計折舊-機械及設備(-)	-868,163,195.00	-25.23	-854,701,114.00	-24.58	-13,462,081.00	1.58
交通及運輸設備	5,489,953.00	0.16	4,379,781.00	0.13	1,110,172.00	25.35
交通及運輸設備	60,556,574.00	1.76	59,410,443.00	1.71	1,146,131.00	1.93
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-55,066,621.00	-1.60	-55,030,662.00	-1.58	-35,959.00	0.07
什項設備	139,599,688.00	4.06	149,353,139.00	4.30	-9,753,451.00	-6.53
什項設備	1,085,014,582.00	31.54	1,054,521,056.00	30.33	30,493,526.00	2.89
累計折舊-什項設備(-)	-945,414,894.00	-27.48	-905,167,917.00	-26.03	-40,246,977.00	4.45
購建中固定資產	4,084,099.00	0.12	0.00	0.00	4,084,099.00	
訂購機件及設備款	4,084,099.00	0.12	0.00	0.00	4,084,099.00	
無形資產	1,114,723.00	0.03	929,497.00	0.03	185,226.00	19.93
無形資產	1,114,723.00	0.03	929,497.00	0.03	185,226.00	19.93
電腦軟體	1,114,723.00	0.03	929,497.00	0.03	185,226.00	19.93
遞延借項	16,064,005.00	0.47	19,755,107.00	0.57	-3,691,102.00	-18.68
遞延費用	16,064,005.00	0.47	19,755,107.00	0.57	-3,691,102.00	-18.68
遞延費用	16,064,005.00	0.47	19,755,107.00	0.57	-3,691,102.00	-18.68
其他資產	2,985,003,800.00	86.76	3,039,753,480.00	87.42	-54,749,680.00	-1.80
什項資產	2,985,003,800.00	86.76	3,039,753,480.00	87.42	-54,749,680.00	-1.80
存出保證金	9,000.00	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	5,683,131.00	0.17	0.00	0.00	5,683,131.00	
代管資產	3,100,177,136.00	90.11	3,100,177,136.00	89.16	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-120,865,467.00	-3.51	-60,432,656.00	-1.74	-60,432,811.00	100.00
合 計	3,440,562,888.00	100.00	3,477,042,700.00	100.00	-36,479,812.00	-1.05

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$7,883,900.00 上年度決算數為 \$7,657,518.00

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	3,191,747,058.00	92.77	3,187,083,806.00	91.66	4,663,252.00	0.15
流動負債	31,679,159.00	0.92	33,700,348.00	0.97	-2,021,189.00	-6.00
應付款項	628,013.00	0.02	9,503,972.00	0.27	-8,875,959.00	-93.39
應付代收款	49,157.00	0.00	7,553,593.00	0.22	-7,504,436.00	-99.35
應付費用	208,619.00	0.01	334,883.00	0.01	-126,264.00	-37.70
其他應付款	370,237.00	0.01	1,615,496.00	0.05	-1,245,259.00	-77.08
預收款項	31,051,146.00	0.90	24,196,376.00	0.70	6,854,770.00	28.33
預收收入	31,051,146.00	0.90	24,196,376.00	0.70	6,854,770.00	28.33
其他負債	3,160,067,899.00	91.85	3,153,383,458.00	90.69	6,684,441.00	0.21
什項負債	3,160,067,899.00	91.85	3,153,383,458.00	90.69	6,684,441.00	0.21
存入保證金	16,444,816.00	0.48	14,330,894.00	0.41	2,113,922.00	14.75
應付保管款	31,900.00	0.00	31,900.00	0.00	0.00	0.00
應付退休及離職金	27,147,303.00	0.79	25,196,072.00	0.72	1,951,231.00	7.74
應付代管資產	3,100,177,136.00	90.11	3,100,177,136.00	89.16	0.00	0.00
暫收及待結轉帳項	16,266,744.00	0.47	13,647,456.00	0.39	2,619,288.00	19.19
業主權益(淨值)	248,815,830.00	7.23	289,958,894.00	8.34	-41,143,064.00	-14.19
基金	419,928,746.00	12.21	375,004,746.00	10.79	44,924,000.00	11.98
基金	419,928,746.00	12.21	375,004,746.00	10.79	44,924,000.00	11.98
基金	419,928,746.00	12.21	375,004,746.00	10.79	44,924,000.00	11.98
公積	94,595,899.00	2.75	57,689,204.00	1.66	36,906,695.00	63.98
資本公積	94,595,899.00	2.75	57,689,204.00	1.66	36,906,695.00	63.98
受贈公積	94,595,899.00	2.75	57,689,204.00	1.66	36,906,695.00	63.98
累積餘絀(-)	-265,708,815.00	-7.72	-142,735,056.00	-4.11	-122,973,759.00	86.16
累積短絀(-)	-265,708,815.00	-7.72	-142,735,056.00	-4.11	-122,973,759.00	86.16
累積短絀	-265,708,815.00	-7.72	-142,735,056.00	-4.11	-122,973,759.00	86.16
合 計	3,440,562,888.00	100.00	3,477,042,700.00	100.00	-36,479,812.00	-1.05

國立科學工藝博物館作業基金

平 衡 表

中華民國 97年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%

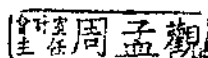
2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 \$7,883,900.00 上年度決算數為 \$7,657,518.00

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%

主辦會計人員：周孟觀



機關長官：謝忠武

