

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年3月份

主辦會計人員 林美瑤

基金主持人 黃永泰

故宮文物藝術發展基金

目 次

中華民國 114 年 3 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 至 5 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 6 頁
四、產品生產量值表	第 7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

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	448,598,000	31,167,690	37,023,000	-5,855,310	-15.82	62,570,127	74,475,000	-11,904,873	-15.99
銷貨收入	448,598,000	31,167,690	37,023,000	-5,855,310	-15.82	62,570,127	74,475,000	-11,904,873	-15.99
製成品銷貨收入	439,310,000	30,141,715	36,463,000	-6,321,285	-17.34	60,335,205	73,365,000	-13,029,795	-17.76
其他銷貨收入	9,288,000	1,025,975	560,000	465,975	83.21	2,234,922	1,110,000	1,124,922	101.34
業務成本與費用	410,999,000	32,530,803	34,020,000	-1,489,197	-4.38	55,386,729	73,107,000	-17,720,271	-24.24
銷貨成本	239,977,000	16,353,483	19,919,000	-3,565,517	-17.90	32,730,866	40,077,000	-7,346,134	-18.33
製成品銷貨成本	239,977,000	16,353,483	19,919,000	-3,565,517	-17.90	32,730,866	40,077,000	-7,346,134	-18.33
業務費用	112,765,000	9,473,544	9,686,000	-212,456	-2.19	13,803,174	22,100,000	-8,296,826	-37.54
業務費用	112,765,000	9,473,544	9,686,000	-212,456	-2.19	13,803,174	22,100,000	-8,296,826	-37.54
管理及總務費用	58,257,000	6,703,776	4,415,000	2,288,776	51.84	8,852,689	10,930,000	-2,077,311	-19.01
管理費用及總務費用	58,257,000	6,703,776	4,415,000	2,288,776	51.84	8,852,689	10,930,000	-2,077,311	-19.01
業務賸餘(短絀)	37,599,000	-1,363,113	3,003,000	-4,366,113	--	7,183,398	1,368,000	5,815,398	425.10
業務外收入	9,031,000	287,727	218,000	69,727	31.98	520,560	652,000	-131,440	-20.16
財務收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	324,996	577,000	-252,004	-43.67
利息收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	324,996	577,000	-252,004	-43.67
其他業務外收入	6,207,000	125,229	25,000	100,229	400.92	195,564	75,000	120,564	160.75
租賃收入	29,000	4,166	4,000	166	4.15	12,500	12,000	500	4.17

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

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	%
資產使用及權利金收入	1,555,000								
違規罰款收入	20,000								
受贈收入	4,476,000	93,473	3,000	90,473	3,015.77	93,473	9,000	84,473	938.59
雜項收入	127,000	27,590	18,000	9,590	53.28	89,591	54,000	35,591	65.91
業務外賸餘（短絀）	9,031,000	287,727	218,000	69,727	31.98	520,560	652,000	-131,440	-20.16
本期賸餘（短絀）	46,630,000	-1,075,386	3,221,000	-4,296,386	--	7,703,958	2,020,000	5,683,958	281.38

註：1. 本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

2. 本月份本期短絀實際數較預算數賸餘差異原因，主要係製成品銷貨收入較預計減少所致；截至本月份累計賸餘實際數較預算數增加原因，主要係本院附設博物館商店委託經營管理費用較預計減少所致。

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,837,904,931	100.00	負債	59,761,199	3.25
流動資產	439,374,882	23.91	流動負債	35,343,323	1.92
現金	107,181,361	5.83	應付款項	15,184,468	0.83
銀行存款	107,080,708	5.83	應付帳款	14,351,174	0.78
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	283,549	0.02
匯撥中現金	653	-	應付費用	549,745	0.03
流動金融資產	309,500,000	16.84	預收款項	20,158,855	1.10
其他金融資產－流動	309,500,000	16.84	預收貨款	1,271,330	0.07
應收款項	383,041	0.02	預收收入	18,883,375	1.03
應收帳款	378,927	0.02	銷項稅額	4,150	-
其他應收款	4,114	-	其他負債	24,417,876	1.33
存貨	19,946,084	1.09	遞延負債	4,215,915	0.23
在製品	8,571	-	遞延收入	4,215,915	0.23
製成品	392,976	0.02	什項負債	20,201,961	1.10
寄銷品	19,544,537	1.06	存入保證金	6,241,681	0.34
預付款項	2,364,396	0.13	暫收及待結轉帳項	13,960,280	0.76
預付費用	72,000	-	淨值	1,778,143,732	96.75

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
進項稅額	2,292,396	0.12	基金	1,284,333,757	69.88
不動產、廠房及設備	1,394,363,206	75.87	基金	1,284,333,757	69.88
房屋及建築	728,670	0.04	基金	1,284,333,757	69.88
房屋及建築	5,813,188	0.32	公積	486,106,017	26.45
累計折舊－房屋及建築	-5,084,518	--	資本公積	418,619,977	22.78
機械及設備	2,285,017	0.12	受贈公積	418,619,977	22.78
機械及設備	14,549,709	0.79	特別公積	67,486,040	3.67
累計折舊－機械及設備	-12,264,692	--	特別公積	67,486,040	3.67
交通及運輸設備	67,140	-	累積餘絀	7,703,958	0.42
交通及運輸設備	836,327	0.05	累積賸餘	7,703,958	0.42
累計折舊－交通及運輸設備	-769,187	--	本期賸餘	7,703,958	0.42
什項設備	1,391,282,379	75.70			
什項設備	1,407,343,387	76.57			
累計折舊－什項設備	-16,061,008	--			
無形資產	3,930,270	0.21			
無形資產	3,930,270	0.21			
電腦軟體	3,906,915	0.21			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他無形資產	23,355	-			
其他資產	236,573	0.01			
什項資產	236,573	0.01			
暫付及待結轉帳項	236,573	0.01			
合 計	1,837,904,931	100.00	合 計	1,837,904,931	100.00

註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目61,825,000元，均係收到廠商存入作為履約保證之保證品(應付保證品)。

2. 什項設備包含珍貴動產數量4,121件、總額1,389,722,701元。

故宮文物藝術發展基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國114年3月份

貨幣單位:新臺幣元

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	%
出版品	件	本月數	8,609.00	7,454.00	115.50	241.64	581.84	-340.20	-58.47	2,080,291	4,337,000	-2,256,709	-52.03
		累計數	12,638.00	14,997.00	84.27	277.44	581.85	-304.41	-52.32	3,506,337	8,726,000	-5,219,663	-59.82
文化創意衍生商品	件	本月數	90,157.00	76,163.00	118.37	311.25	421.81	-110.56	-26.21	28,061,424	32,126,000	-4,064,576	-12.65
		累計數	187,156.00	153,243.00	122.13	303.64	421.81	-118.17	-28.01	56,828,868	64,639,000	-7,810,132	-12.08
其他	年	本月數			--					1,025,975	560,000	465,975	83.21
		累計數			--					2,234,922	1,110,000	1,124,922	101.34
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

故宮文物藝術發展基金

產品生產量值表

中華民國114年3月份

貨幣單位:新臺幣元

產 品		本月數 及累計數	數 量			單 位 成 本 (元)				生 產 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	%			金額	%
出版品	件	本月數	5,000.00	4,000.00	125.00	130.67	295.00	-164.33	-55.71	653,327	1,180,000	-526,673	-44.63
		累計數	10,500.00	11,000.00	95.45	170.95	298.55	-127.60	-42.74	1,794,931	3,284,000	-1,489,069	-45.34
文化創意衍生商品	件	本月數	90,152.00	77,414.00	116.45	170.24	234.62	-64.38	-27.44	15,347,030	18,163,000	-2,815,970	-15.50
		累計數	187,151.00	154,242.00	121.34	166.06	235.90	-69.84	-29.61	31,078,848	36,385,000	-5,306,152	-14.58
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

故宮文物藝術發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

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		200,000			200,000						--			
一次性項目		200,000			200,000						--			
什項設備		200,000			200,000						--			
總計		200,000			200,000						--			
什項設備		200,000			200,000						--			
總計		200,000			200,000						--			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。