

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4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 4 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4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	32,131,081	39,000,000	-6,868,919	-17.61	94,701,208	113,475,000	-18,773,792	-16.54
銷貨收入	448,598,000	32,131,081	39,000,000	-6,868,919	-17.61	94,701,208	113,475,000	-18,773,792	-16.54
製成品銷貨收入	439,310,000	31,038,109	38,220,000	-7,181,891	-18.79	91,373,314	111,585,000	-20,211,686	-18.11
其他銷貨收入	9,288,000	1,092,972	780,000	312,972	40.12	3,327,894	1,890,000	1,437,894	76.08
業務成本與費用	410,999,000	28,894,346	34,384,000	-5,489,654	-15.97	84,281,075	107,491,000	-23,209,925	-21.59
銷貨成本	239,977,000	16,521,379	20,877,000	-4,355,621	-20.86	49,252,245	60,954,000	-11,701,755	-19.20
製成品銷貨成本	239,977,000	16,521,379	20,877,000	-4,355,621	-20.86	49,252,245	60,954,000	-11,701,755	-19.20
業務費用	112,765,000	8,160,884	8,896,000	-735,116	-8.26	21,964,058	30,996,000	-9,031,942	-29.14
業務費用	112,765,000	8,160,884	8,896,000	-735,116	-8.26	21,964,058	30,996,000	-9,031,942	-29.14
管理及總務費用	58,257,000	4,212,083	4,611,000	-398,917	-8.65	13,064,772	15,541,000	-2,476,228	-15.93
管理費用及總務費用	58,257,000	4,212,083	4,611,000	-398,917	-8.65	13,064,772	15,541,000	-2,476,228	-15.93
業務賸餘（短絀）	37,599,000	3,236,735	4,616,000	-1,379,265	-29.88	10,420,133	5,984,000	4,436,133	74.13
業務外收入	9,031,000	404,699	217,000	187,699	86.50	925,259	869,000	56,259	6.47
財務收入	2,824,000	342,724	192,000	150,724	78.50	667,720	769,000	-101,280	-13.17
利息收入	2,824,000	342,724	192,000	150,724	78.50	667,720	769,000	-101,280	-13.17
其他業務外收入	6,207,000	61,975	25,000	36,975	147.90	257,539	100,000	157,539	157.54
租賃收入	29,000	4,167	4,000	167	4.18	16,667	16,000	667	4.17

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	28,291	3,000	25,291	843.03	121,764	12,000	109,764	914.70
雜項收入	127,000	29,517	18,000	11,517	63.98	119,108	72,000	47,108	65.43
業務外賸餘（短絀）	9,031,000	404,699	217,000	187,699	86.50	925,259	869,000	56,259	6.47
本期賸餘（短絀）	46,630,000	3,641,434	4,833,000	-1,191,566	-24.65	11,345,392	6,853,000	4,492,392	65.55

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. 本月份本期賸餘實際數較預算數減少原因，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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,846,817,573	100.00	負債	65,032,407	3.52
流動資產	439,948,886	23.82	流動負債	30,497,960	1.65
現金	406,827,640	22.03	應付款項	11,562,976	0.63
銀行存款	406,717,704	22.02	應付帳款	11,002,013	0.60
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	278,820	0.02
匯撥中現金	9,936	-	應付費用	282,143	0.02
流動金融資產	9,500,000	0.51	預收款項	18,934,984	1.03
其他金融資產－流動	9,500,000	0.51	預收貨款	1,068,968	0.06
應收款項	264,607	0.01	預收收入	16,194,741	0.88
應收帳款	264,607	0.01	銷項稅額	1,671,275	0.09
存貨	19,640,445	1.06	其他負債	34,534,447	1.87
在製品	8,571	-	遞延負債	13,339,341	0.72
製成品	422,278	0.02	遞延收入	13,339,341	0.72
寄銷品	19,209,596	1.04	什項負債	21,195,106	1.15
預付款項	3,716,194	0.20	存入保證金	6,245,059	0.34
預付費用	72,000	-	暫收及待結轉帳項	14,950,047	0.81
進項稅額	3,644,194	0.20	淨值	1,781,785,166	96.48

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	1,394,926,395	75.53	基金	1,284,333,757	69.54
房屋及建築	682,340	0.04	基金	1,284,333,757	69.54
房屋及建築	5,813,188	0.31	基金	1,284,333,757	69.54
累計折舊－房屋及建築	-5,130,848	--	公積	486,106,017	26.32
機械及設備	2,250,222	0.12	資本公積	418,619,977	22.67
機械及設備	13,501,785	0.73	受贈公積	418,619,977	22.67
累計折舊－機械及設備	-11,251,563	--	特別公積	67,486,040	3.65
交通及運輸設備	60,711	-	特別公積	67,486,040	3.65
交通及運輸設備	836,327	0.05	累積餘絀	11,345,392	0.61
累計折舊－交通及運輸設備	-775,616	--	累積賸餘	11,345,392	0.61
什項設備	1,391,933,122	75.37	本期賸餘	11,345,392	0.61
什項設備	1,407,876,476	76.23			
累計折舊－什項設備	-15,943,354	--			
無形資產	11,711,668	0.63			
無形資產	11,711,668	0.63			
電腦軟體	11,693,968	0.63			
其他無形資產	17,700	-			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	230,624	0.01			
什項資產	230,624	0.01			
暫付及待結轉帳項	230,624	0.01			
合 計	1,846,817,573	100.00	合 計	1,846,817,573	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4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	10,209.00	7,813.00	130.67	139.26	581.85	-442.59	-76.07	1,421,676	4,546,000	-3,124,324	-68.73
		累計數	22,847.00	22,810.00	100.16	215.70	581.85	-366.15	-62.93	4,928,013	13,272,000	-8,343,987	-62.87
文化創意衍生商品	件	本月數	100,591.00	79,833.00	126.00	294.42	421.81	-127.39	-30.20	29,616,433	33,674,000	-4,057,567	-12.05
		累計數	287,747.00	233,076.00	123.46	300.42	421.81	-121.39	-28.78	86,445,301	98,313,000	-11,867,699	-12.07
其他	年	本月數			--					1,092,972	780,000	312,972	40.12
		累計數			--					3,327,894	1,890,000	1,437,894	76.08
		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

產品生產量值表

中華民國114年4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	4,000.00	4,000.00	100.00	131.73	370.00	-238.27	-64.40	526,925	1,480,000	-953,075	-64.40
		累計數	14,500.00	15,000.00	96.67	160.13	317.60	-157.47	-49.58	2,321,856	4,764,000	-2,442,144	-51.26
文化創意衍生商品	件	本月數	100,583.00	79,572.00	126.41	157.56	237.18	-79.62	-33.57	15,848,060	18,873,000	-3,024,940	-16.03
		累計數	287,734.00	233,814.00	123.06	163.09	236.33	-73.24	-30.99	46,926,908	55,258,000	-8,331,092	-15.08
		本月數											
		累計數											
		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4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。