

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5月份

主辦會計人員 黃信聰

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 5 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5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	32,176,117	34,935,000	-2,758,883	-7.90	126,877,325	148,410,000	-21,532,675	-14.51
銷貨收入	448,598,000	32,176,117	34,935,000	-2,758,883	-7.90	126,877,325	148,410,000	-21,532,675	-14.51
製成品銷貨收入	439,310,000	31,035,236	34,265,000	-3,229,764	-9.43	122,408,550	145,850,000	-23,441,450	-16.07
其他銷貨收入	9,288,000	1,140,881	670,000	470,881	70.28	4,468,775	2,560,000	1,908,775	74.56
業務成本與費用	410,999,000	27,642,767	32,372,000	-4,729,233	-14.61	111,923,842	139,863,000	-27,939,158	-19.98
銷貨成本	239,977,000	16,945,219	18,718,000	-1,772,781	-9.47	66,197,464	79,672,000	-13,474,536	-16.91
製成品銷貨成本	239,977,000	16,945,219	18,718,000	-1,772,781	-9.47	66,197,464	79,672,000	-13,474,536	-16.91
業務費用	112,765,000	8,053,994	8,809,000	-755,006	-8.57	30,018,052	39,805,000	-9,786,948	-24.59
業務費用	112,765,000	8,053,994	8,809,000	-755,006	-8.57	30,018,052	39,805,000	-9,786,948	-24.59
管理及總務費用	58,257,000	2,643,554	4,845,000	-2,201,446	-45.44	15,708,326	20,386,000	-4,677,674	-22.95
管理費用及總務費用	58,257,000	2,643,554	4,845,000	-2,201,446	-45.44	15,708,326	20,386,000	-4,677,674	-22.95
業務賸餘（短絀）	37,599,000	4,533,350	2,563,000	1,970,350	76.88	14,953,483	8,547,000	6,406,483	74.96
業務外收入	9,031,000	351,213	388,000	-36,787	-9.48	1,276,472	1,257,000	19,472	1.55
財務收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	830,218	962,000	-131,782	-13.70
利息收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	830,218	962,000	-131,782	-13.70
其他業務外收入	6,207,000	188,715	195,000	-6,285	-3.22	446,254	295,000	151,254	51.27
租賃收入	29,000	4,167	4,000	167	4.18	20,834	20,000	834	4.17

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	152,838	173,000	-20,162	-11.65	274,602	185,000	89,602	48.43
雜項收入	127,000	31,710	18,000	13,710	76.17	150,818	90,000	60,818	67.58
業務外賸餘（短絀）	9,031,000	351,213	388,000	-36,787	-9.48	1,276,472	1,257,000	19,472	1.55
本期賸餘（短絀）	46,630,000	4,884,563	2,951,000	1,933,563	65.52	16,229,955	9,804,000	6,425,955	65.54

註：1. 本年度法定預算數欄，在立法院未審議通過前，暫按行政院核定數填列。

2. 本月份本期賸餘實際數較預算數增加原因，主要係分攤本院環境清潔及機電設施維護費辦理請款中，尚未支付所致；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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,855,919,308	100.00	負債	69,249,579	3.73
流動資產	449,674,804	24.23	流動負債	34,659,010	1.87
現金	417,755,355	22.51	應付款項	12,290,491	0.66
銀行存款	417,649,730	22.50	應付帳款	8,168,757	0.44
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	4,004,734	0.22
匯撥中現金	5,625	-	應付費用	117,000	0.01
流動金融資產	9,500,000	0.51	預收款項	22,368,519	1.21
其他金融資產－流動	9,500,000	0.51	預收貨款	1,370,960	0.07
應收款項	238,462	0.01	預收收入	20,997,085	1.13
應收帳款	185,095	0.01	銷項稅額	474	-
其他應收款	53,367	-	其他負債	34,590,569	1.86
存貨	19,498,041	1.05	遞延負債	13,339,341	0.72
在製品	113,333	0.01	遞延收入	13,339,341	0.72
製成品	347,799	0.02	什項負債	21,251,228	1.15
寄銷品	19,036,909	1.03	存入保證金	6,245,059	0.34
預付款項	2,682,946	0.14	暫收及待結轉帳項	15,006,169	0.81
預付費用	72,000	-	淨值	1,786,669,729	96.27

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
進項稅額	2,610,946	0.14	基金	1,284,333,757	69.20
不動產、廠房及設備	1,394,593,662	75.14	基金	1,284,333,757	69.20
房屋及建築	636,009	0.03	基金	1,284,333,757	69.20
房屋及建築	5,813,188	0.31	公積	486,106,017	26.19
累計折舊－房屋及建築	-5,177,179	--	資本公積	418,619,977	22.56
機械及設備	2,149,261	0.12	受贈公積	418,619,977	22.56
機械及設備	13,501,785	0.73	特別公積	67,486,040	3.64
累計折舊－機械及設備	-11,352,524	--	特別公積	67,486,040	3.64
交通及運輸設備	55,119	-	累積餘絀	16,229,955	0.87
交通及運輸設備	836,327	0.05	累積賸餘	16,229,955	0.87
累計折舊－交通及運輸設備	-781,208	--	本期賸餘	16,229,955	0.87
什項設備	1,391,753,273	74.99			
什項設備	1,407,876,476	75.86			
累計折舊－什項設備	-16,123,203	--			
無形資產	11,418,359	0.62			
無形資產	11,418,359	0.62			
電腦軟體	11,406,314	0.61			

單位：新臺幣元

註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目61,750,000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5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	3,468.00	7,004.00	49.51	365.95	581.81	-215.86	-37.10	1,269,125	4,075,000	-2,805,875	-68.86
		累計數	26,315.00	29,814.00	88.26	235.50	581.84	-346.34	-59.52	6,197,138	17,347,000	-11,149,862	-64.28
文化創意衍生商品	件	本月數	97,551.00	71,574.00	136.29	305.13	421.80	-116.67	-27.66	29,766,111	30,190,000	-423,889	-1.40
		累計數	385,298.00	304,650.00	126.47	301.61	421.81	-120.20	-28.50	116,211,412	128,503,000	-12,291,588	-9.57
其他	年	本月數			--					1,140,881	670,000	470,881	70.28
		累計數			--					4,468,775	2,560,000	1,908,775	74.56
		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: 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5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	2,000.00	5,000.00	40.00	140.77	296.00	-155.23	-52.44	281,545	1,480,000	-1,198,455	-80.98
		累計數	16,500.00	20,000.00	82.50	157.78	312.20	-154.42	-49.46	2,603,401	6,244,000	-3,640,599	-58.31
文化創意衍生商品	件	本月數	97,551.00	71,340.00	136.74	168.31	237.19	-68.88	-29.04	16,418,432	16,921,000	-502,568	-2.97
		累計數	385,285.00	305,154.00	126.26	164.41	236.53	-72.12	-30.49	63,345,340	72,179,000	-8,833,660	-12.24
		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：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5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。