

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7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 7 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7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	29,681,977	35,465,000	-5,783,023	-16.31	189,788,161	217,215,000	-27,426,839	-12.63
銷貨收入	448,598,000	29,681,977	35,465,000	-5,783,023	-16.31	189,788,161	217,215,000	-27,426,839	-12.63
製成品銷貨收入	439,310,000	28,494,140	34,265,000	-5,770,860	-16.84	182,995,713	212,625,000	-29,629,287	-13.93
其他銷貨收入	9,288,000	1,187,837	1,200,000	-12,163	-1.01	6,792,448	4,590,000	2,202,448	47.98
業務成本與費用	410,999,000	29,343,588	32,681,000	-3,337,412	-10.21	169,575,477	205,196,000	-35,620,523	-17.36
銷貨成本	239,977,000	15,379,617	18,718,000	-3,338,383	-17.84	99,149,998	116,148,000	-16,998,002	-14.63
製成品銷貨成本	239,977,000	15,379,617	18,718,000	-3,338,383	-17.84	99,149,998	116,148,000	-16,998,002	-14.63
業務費用	112,765,000	6,303,560	8,844,000	-2,540,440	-28.73	43,665,648	58,647,000	-14,981,352	-25.54
業務費用	112,765,000	6,303,560	8,844,000	-2,540,440	-28.73	43,665,648	58,647,000	-14,981,352	-25.54
管理及總務費用	58,257,000	7,660,411	5,119,000	2,541,411	49.65	26,759,831	30,401,000	-3,641,169	-11.98
管理費用及總務費用	58,257,000	7,660,411	5,119,000	2,541,411	49.65	26,759,831	30,401,000	-3,641,169	-11.98
業務賸餘(短絀)	37,599,000	338,389	2,784,000	-2,445,611	-87.85	20,212,684	12,019,000	8,193,684	68.17
業務外收入	9,031,000	2,018,974	220,000	1,798,974	817.72	4,001,958	3,657,000	344,958	9.43
財務收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	1,475,985	1,605,000	-129,015	-8.04
利息收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	1,475,985	1,605,000	-129,015	-8.04
其他業務外收入	6,207,000	1,856,476	27,000	1,829,476	6,775.84	2,525,973	2,052,000	473,973	23.10
租賃收入	29,000	4,167	5,000	-833	-16.66	29,167	29,000	167	0.58

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年7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	1,815,720		1,815,720		1,815,720	1,555,000	260,720	16.77
違規罰款收入	20,000								
受贈收入	4,476,000		3,000	-3,000	-100.00	324,935	341,000	-16,065	-4.71
雜項收入	127,000	36,589	19,000	17,589	92.57	356,151	127,000	229,151	180.43
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>9,031,000</b>	<b>2,018,974</b>	<b>220,000</b>	<b>1,798,974</b>	<b>817.72</b>	<b>4,001,958</b>	<b>3,657,000</b>	<b>344,958</b>	<b>9.43</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>46,630,000</b>	<b>2,357,363</b>	<b>3,004,000</b>	<b>-646,637</b>	<b>-21.53</b>	<b>24,214,642</b>	<b>15,676,000</b>	<b>8,538,642</b>	<b>54.47</b>

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. 本月份本期賸餘較預算數減少原因，主要係銷貨收入較預計減少所致；本年度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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,852,134,096</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>57,479,680</b>	<b>3.10</b>
<b>流動資產</b>	<b>196,721,130</b>	<b>10.62</b>	<b>流動負債</b>	<b>22,924,252</b>	<b>1.24</b>
<b>現金</b>	<b>78,627,266</b>	<b>4.25</b>	<b>應付款項</b>	<b>7,651,892</b>	<b>0.41</b>
銀行存款	78,522,006	4.24	應付帳款	7,176,782	0.39
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	358,110	0.02
匯撥中現金	5,260	-	應付費用	117,000	0.01
<b>流動金融資產</b>	<b>59,500,000</b>	<b>3.21</b>	<b>預收款項</b>	<b>15,272,360</b>	<b>0.82</b>
其他金融資產－流動	59,500,000	3.21	預收貨款	921,146	0.05
<b>應收款項</b>	<b>829,844</b>	<b>0.04</b>	預收收入	14,349,441	0.77
應收帳款	818,632	0.04	銷項稅額	1,773	-
其他應收款	11,212	-	<b>其他負債</b>	<b>34,555,428</b>	<b>1.87</b>
<b>存貨</b>	<b>19,952,558</b>	<b>1.08</b>	<b>遞延負債</b>	<b>13,339,341</b>	<b>0.72</b>
在製品	136,499	0.01	遞延收入	13,339,341	0.72
製成品	630,404	0.03	<b>什項負債</b>	<b>21,216,087</b>	<b>1.15</b>
寄銷品	19,185,655	1.04	存入保證金	6,245,059	0.34
<b>預付款項</b>	<b>37,811,462</b>	<b>2.04</b>	暫收及待結轉帳項	14,971,028	0.81
預付費用	72,000	-	<b>淨值</b>	<b>1,794,654,416</b>	<b>96.90</b>

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
進項稅額	2,739,462	0.15	基金	1,284,333,757	69.34
預付繳庫數	35,000,000	1.89	基金	1,284,333,757	69.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	13.50	基金	1,284,333,757	69.34
非流動金融資產	250,000,000	13.50	公積	486,106,017	26.25
其他金融資產－非流動	250,000,000	13.50	資本公積	418,619,977	22.60
不動產、廠房及設備	1,394,151,954	75.27	受贈公積	418,619,977	22.60
房屋及建築	543,348	0.03	特別公積	67,486,040	3.64
房屋及建築	5,813,188	0.31	特別公積	67,486,040	3.64
累計折舊－房屋及建築	-5,269,840	--	累積餘絀	24,214,642	1.31
機械及設備	1,994,314	0.11	累積賸餘	24,214,642	1.31
機械及設備	13,501,785	0.73	本期賸餘	24,214,642	1.31
累計折舊－機械及設備	-11,507,471	--			
交通及運輸設備	43,935	-			
交通及運輸設備	836,327	0.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-792,392	--			
什項設備	1,391,570,357	75.13			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	1,407,876,476	76.01			
累計折舊－什項設備	-16,306,119	--			
<b>無形資產</b>	<b>10,835,575</b>	<b>0.59</b>			
<b>無形資產</b>	<b>10,835,575</b>	<b>0.59</b>			
電腦軟體	10,835,575	0.59			
<b>其他資產</b>	<b>425,437</b>	<b>0.02</b>			
<b>什項資產</b>	<b>425,437</b>	<b>0.02</b>			
暫付及待結轉帳項	425,437	0.02			
<b>合 計</b>	<b>1,852,134,096</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,852,134,096</b>	<b>100.00</b>

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7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	4,319.00	7,004.00	61.66	624.83	581.81	43.02	7.39	2,698,631	4,075,000	-1,376,369	-33.78
		累計數	34,057.00	43,463.00	78.36	298.66	581.85	-283.19	-48.67	10,171,482	25,289,000	-15,117,518	-59.78
文化創意衍生商品	件	本月數	97,910.00	71,574.00	136.80	263.46	421.80	-158.34	-37.54	25,795,509	30,190,000	-4,394,491	-14.56
		累計數	593,889.00	444,128.00	133.72	291.00	421.81	-130.81	-31.01	172,824,231	187,336,000	-14,511,769	-7.75
其他	年	本月數			--					1,187,837	1,200,000	-12,163	-1.01
		累計數			--					6,792,448	4,590,000	2,202,448	47.98
		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7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	2,550.00	11,000.00	23.18	247.22	180.00	67.22	37.34	630,404	1,980,000	-1,349,596	-68.16
		累計數	23,750.00	37,000.00	64.19	203.68	268.76	-65.08	-24.21	4,837,499	9,944,000	-5,106,501	-51.35
文化創意衍生商 品	件	本月數	90,532.00	72,840.00	124.29	155.27	234.77	-79.50	-33.86	14,057,235	17,101,000	-3,043,765	-17.80
		累計數	599,672.00	445,676.00	134.55	158.02	236.34	-78.32	-33.14	94,761,164	105,332,000	-10,570,836	-10.04
		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7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。