

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8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 8 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8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	28,931,681	34,965,000	-6,033,319	-17.26	218,719,842	252,180,000	-33,460,158	-13.27
銷貨收入	448,598,000	28,931,681	34,965,000	-6,033,319	-17.26	218,719,842	252,180,000	-33,460,158	-13.27
製成品銷貨收入	439,310,000	27,506,294	34,265,000	-6,758,706	-19.72	210,502,007	246,890,000	-36,387,993	-14.74
其他銷貨收入	9,288,000	1,425,387	700,000	725,387	103.63	8,217,835	5,290,000	2,927,835	55.35
業務成本與費用	410,999,000	33,825,753	32,637,000	1,188,753	3.64	203,401,230	237,833,000	-34,431,770	-14.48
銷貨成本	239,977,000	14,780,057	18,718,000	-3,937,943	-21.04	113,930,055	134,866,000	-20,935,945	-15.52
製成品銷貨成本	239,977,000	14,780,057	18,718,000	-3,937,943	-21.04	113,930,055	134,866,000	-20,935,945	-15.52
業務費用	112,765,000	14,198,854	8,910,000	5,288,854	59.36	57,864,502	67,557,000	-9,692,498	-14.35
業務費用	112,765,000	14,198,854	8,910,000	5,288,854	59.36	57,864,502	67,557,000	-9,692,498	-14.35
管理及總務費用	58,257,000	4,846,842	5,009,000	-162,158	-3.24	31,606,673	35,410,000	-3,803,327	-10.74
管理費用及總務費用	58,257,000	4,846,842	5,009,000	-162,158	-3.24	31,606,673	35,410,000	-3,803,327	-10.74
業務賸餘(短絀)	37,599,000	-4,894,072	2,328,000	-7,222,072	--	15,318,612	14,347,000	971,612	6.77
業務外收入	9,031,000	279,186	196,000	83,186	42.44	4,281,144	3,853,000	428,144	11.11
財務收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	1,638,483	1,798,000	-159,517	-8.87
利息收入	2,824,000	162,498	193,000	-30,502	-15.80	1,638,483	1,798,000	-159,517	-8.87
其他業務外收入	6,207,000	116,688	3,000	113,688	3,789.60	2,642,661	2,055,000	587,661	28.60
租賃收入	29,000	4,167		4,167		33,334	29,000	4,334	14.94

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年8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	1,555,000	260,720	16.77
違規罰款收入	20,000	35,000		35,000		35,000		35,000	
受贈收入	4,476,000	44,985	3,000	41,985	1,399.50	369,920	344,000	25,920	7.53
雜項收入	127,000	32,536		32,536		388,687	127,000	261,687	206.05
業務外賸餘(短絀)	9,031,000	279,186	196,000	83,186	42.44	4,281,144	3,853,000	428,144	11.11
本期賸餘(短絀)	46,630,000	-4,614,886	2,524,000	-7,138,886	--	19,599,756	18,200,000	1,399,756	7.69

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，主要係支付本院附設博物館商店委託經營管理案(NPM112046)續約第1期(年)廠商達成經營目標之獎勵性報酬所致。

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,865,870,580	100.00	負債	75,831,050	4.06
流動資產	210,965,543	11.31	流動負債	38,609,440	2.07
現金	91,464,662	4.90	應付款項	14,893,872	0.80
銀行存款	91,357,882	4.90	應付帳款	9,882,519	0.53
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	4,894,353	0.26
匯撥中現金	6,780	-	應付費用	117,000	0.01
流動金融資產	59,500,000	3.19	預收款項	23,715,568	1.27
其他金融資產－流動	59,500,000	3.19	預收貨款	1,679,186	0.09
應收款項	345,386	0.02	預收收入	20,495,656	1.10
應收帳款	343,976	0.02	銷項稅額	1,540,726	0.08
其他應收款	1,410	-	其他負債	37,221,610	1.99
存貨	20,677,660	1.11	遞延負債	13,339,341	0.71
在製品	143,999	0.01	遞延收入	13,339,341	0.71
製成品	1,596,278	0.09	什項負債	23,882,269	1.28
寄銷品	18,937,383	1.01	存入保證金	6,245,059	0.33
預付款項	38,977,835	2.09	暫收及待結轉帳項	17,637,210	0.95
預付費用	72,000	-	淨值	1,790,039,530	95.94

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
進項稅額	3,905,835	0.21	基金	1,284,333,757	68.83
預付繳庫數	35,000,000	1.88	基金	1,284,333,757	68.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	13.40	基金	1,284,333,757	68.83
非流動金融資產	250,000,000	13.40	公積	486,106,017	26.05
其他金融資產－非流動	250,000,000	13.40	資本公積	418,619,977	22.44
不動產、廠房及設備	1,393,931,091	74.71	受贈公積	418,619,977	22.44
房屋及建築	497,018	0.03	特別公積	67,486,040	3.62
房屋及建築	5,813,188	0.31	特別公積	67,486,040	3.62
累計折舊－房屋及建築	-5,316,170	--	累積餘絀	19,599,756	1.05
機械及設備	1,916,833	0.10	累積賸餘	19,599,756	1.05
機械及設備	13,501,785	0.72	本期賸餘	19,599,756	1.05
累計折舊－機械及設備	-11,584,952	--			
交通及運輸設備	38,343	-			
交通及運輸設備	836,327	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-797,984	--			
什項設備	1,391,478,897	74.58			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年8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	75.45			
累計折舊－什項設備	-16,397,579	--			
無形資產	10,560,182	0.57			
無形資產	10,560,182	0.57			
電腦軟體	10,560,182	0.57			
其他資產	413,764	0.02			
什項資產	413,764	0.02			
暫付及待結轉帳項	413,764	0.02			
合 計	1,865,870,580	100.00	合 計	1,865,870,580	100.00

註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目61,250,000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8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	3,940.00	7,004.00	56.25	455.57	581.81	-126.24	-21.70	1,794,951	4,075,000	-2,280,049	-55.95
		累計數	37,997.00	50,467.00	75.29	314.93	581.85	-266.92	-45.87	11,966,433	29,364,000	-17,397,567	-59.25
文化創意衍生商品	件	本月數	98,096.00	71,574.00	137.06	262.10	421.80	-159.70	-37.86	25,711,343	30,190,000	-4,478,657	-14.83
		累計數	691,985.00	515,702.00	134.18	286.91	421.81	-134.90	-31.98	198,535,574	217,526,000	-18,990,426	-8.73
其他	年	本月數			--					1,425,387	700,000	725,387	103.63
		累計數			--					8,217,835	5,290,000	2,927,835	55.35
		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8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	5,500.00	10,000.00	55.00	232.28	198.00	34.28	17.31	1,277,544	1,980,000	-702,456	-35.48
		累計數	29,250.00	47,000.00	62.23	209.06	253.70	-44.64	-17.60	6,115,043	11,924,000	-5,808,957	-48.72
文化創意衍生商 品	件	本月數	105,741.00	71,340.00	148.22	134.48	237.19	-102.71	-43.30	14,220,115	16,921,000	-2,700,885	-15.96
		累計數	705,413.00	517,016.00	136.44	154.49	236.46	-81.97	-34.67	108,981,279	122,253,000	-13,271,721	-10.86
		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8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。