

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10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 10 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10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	28,596,611	32,101,000	-3,504,389	-10.92	278,814,693	320,776,000	-41,961,307	-13.08
銷貨收入	448,598,000	28,596,611	32,101,000	-3,504,389	-10.92	278,814,693	320,776,000	-41,961,307	-13.08
製成品銷貨收入	439,310,000	27,515,786	31,191,000	-3,675,214	-11.78	267,450,010	313,666,000	-46,215,990	-14.73
其他銷貨收入	9,288,000	1,080,825	910,000	170,825	18.77	11,364,683	7,110,000	4,254,683	59.84
業務成本與費用	410,999,000	23,943,569	31,720,000	-7,776,431	-24.52	258,473,440	303,829,000	-45,355,560	-14.93
銷貨成本	239,977,000	16,947,014	17,038,000	-90,986	-0.53	146,765,022	171,341,000	-24,575,978	-14.34
製成品銷貨成本	239,977,000	16,947,014	17,038,000	-90,986	-0.53	146,765,022	171,341,000	-24,575,978	-14.34
業務費用	112,765,000	3,714,269	9,613,000	-5,898,731	-61.36	70,355,784	86,990,000	-16,634,216	-19.12
業務費用	112,765,000	3,714,269	9,613,000	-5,898,731	-61.36	70,355,784	86,990,000	-16,634,216	-19.12
管理及總務費用	58,257,000	3,282,286	5,069,000	-1,786,714	-35.25	41,352,634	45,498,000	-4,145,366	-9.11
管理費用及總務費用	58,257,000	3,282,286	5,069,000	-1,786,714	-35.25	41,352,634	45,498,000	-4,145,366	-9.11
業務賸餘（短絀）	37,599,000	4,653,042	381,000	4,272,042	1,121.27	20,341,253	16,947,000	3,394,253	20.03
業務外收入	9,031,000	1,858,547	416,000	1,442,547	346.77	7,238,392	4,464,000	2,774,392	62.15
財務收入	2,824,000	194,375	193,000	1,375	0.71	2,027,233	2,183,000	-155,767	-7.14
利息收入	2,824,000	194,375	193,000	1,375	0.71	2,027,233	2,183,000	-155,767	-7.14
其他業務外收入	6,207,000	1,664,172	223,000	1,441,172	646.27	5,211,159	2,281,000	2,930,159	128.46
租賃收入	29,000	4,167		4,167		41,667	29,000	12,667	43.68

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年10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	
受贈收入	4,476,000	1,626,689	223,000	1,403,689	629.46	2,843,866	570,000	2,273,866	398.92
雜項收入	127,000	33,316		33,316		474,906	127,000	347,906	273.94
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>9,031,000</b>	<b>1,858,547</b>	<b>416,000</b>	<b>1,442,547</b>	<b>346.77</b>	<b>7,238,392</b>	<b>4,464,000</b>	<b>2,774,392</b>	<b>62.15</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>46,630,000</b>	<b>6,511,589</b>	<b>797,000</b>	<b>5,714,589</b>	<b>717.01</b>	<b>27,579,645</b>	<b>21,411,000</b>	<b>6,168,645</b>	<b>28.81</b>

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. 本月份本期賸餘及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辦理請款中，尚未支付所致。

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,887,747,870</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>89,728,451</b>	<b>4.75</b>
<b>流動資產</b>	<b>233,667,825</b>	<b>12.38</b>	<b>流動負債</b>	<b>43,271,484</b>	<b>2.29</b>
<b>現金</b>	<b>111,787,028</b>	<b>5.92</b>	<b>應付款項</b>	<b>20,988,977</b>	<b>1.11</b>
銀行存款	111,683,492	5.92	應付帳款	17,163,103	0.91
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	3,825,874	0.20
匯撥中現金	3,536	-	<b>預收款項</b>	<b>22,282,507</b>	<b>1.18</b>
<b>流動金融資產</b>	<b>59,500,000</b>	<b>3.15</b>	預收貨款	2,840,264	0.15
其他金融資產－流動	59,500,000	3.15	預收收入	17,918,103	0.95
<b>應收款項</b>	<b>568,974</b>	<b>0.03</b>	銷項稅額	1,524,140	0.08
應收帳款	473,084	0.03	<b>其他負債</b>	<b>46,456,967</b>	<b>2.46</b>
其他應收款	95,890	0.01	<b>遞延負債</b>	<b>13,339,341</b>	<b>0.71</b>
<b>存貨</b>	<b>23,367,885</b>	<b>1.24</b>	遞延收入	13,339,341	0.71
在製品	223,815	0.01	<b>什項負債</b>	<b>33,117,626</b>	<b>1.75</b>
製成品	3,717,259	0.20	存入保證金	16,261,059	0.86
寄銷品	19,426,811	1.03	暫收及待結轉帳項	16,856,567	0.89
<b>預付款項</b>	<b>38,443,938</b>	<b>2.04</b>	<b>淨值</b>	<b>1,798,019,419</b>	<b>95.25</b>
預付費用	72,000	-	<b>基金</b>	<b>1,284,333,757</b>	<b>68.04</b>

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
進項稅額	3,371,938	0.18	<b>基金</b>	<b>1,284,333,757</b>	<b>68.04</b>
預付繳庫數	35,000,000	1.85	基金	1,284,333,757	68.04
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>250,000,000</b>	<b>13.24</b>	<b>公積</b>	<b>486,106,017</b>	<b>25.75</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>250,000,000</b>	<b>13.24</b>	<b>資本公積</b>	<b>418,619,977</b>	<b>22.18</b>
其他金融資產－非流動	250,000,000	13.24	受贈公積	418,619,977	22.18
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,393,492,588</b>	<b>73.82</b>	<b>特別公積</b>	<b>67,486,040</b>	<b>3.57</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>404,357</b>	<b>0.02</b>	特別公積	67,486,040	3.57
房屋及建築	5,813,188	0.31	<b>累積餘絀</b>	<b>27,579,645</b>	<b>1.46</b>
累計折舊－房屋及建築	-5,408,831	--	<b>累積賸餘</b>	<b>27,579,645</b>	<b>1.46</b>
<b>機械及設備</b>	<b>1,764,357</b>	<b>0.09</b>	本期賸餘	27,579,645	1.46
機械及設備	13,469,595	0.71			
累計折舊－機械及設備	-11,705,238	--			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>27,159</b>	<b>-</b>			
交通及運輸設備	836,327	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-809,168	--			
<b>什項設備</b>	<b>1,391,296,715</b>	<b>73.70</b>			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	1,407,700,085	74.57			
累計折舊－什項設備	-16,403,370	--			
<b>無形資產</b>	<b>10,009,397</b>	<b>0.53</b>			
<b>無形資產</b>	<b>10,009,397</b>	<b>0.53</b>			
電腦軟體	10,009,397	0.53			
<b>其他資產</b>	<b>578,060</b>	<b>0.03</b>			
<b>什項資產</b>	<b>578,060</b>	<b>0.03</b>			
暫付及待結轉帳項	578,060	0.03			
<b>合 計</b>	<b>1,887,747,870</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,887,747,870</b>	<b>100.00</b>

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10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	2,835.00	6,376.00	44.46	374.30	581.87	-207.57	-35.67	1,061,128	3,710,000	-2,648,872	-71.40
		累計數	44,751.00	64,117.00	69.80	334.36	581.86	-247.50	-42.54	14,963,080	37,307,000	-22,343,920	-59.89
文化創意衍生商品	件	本月數	85,428.00	65,151.00	131.12	309.67	421.80	-112.13	-26.58	26,454,658	27,481,000	-1,026,342	-3.73
		累計數	882,288.00	655,180.00	134.66	286.17	421.81	-135.64	-32.16	252,486,930	276,359,000	-23,872,070	-8.64
其他	年	本月數			--					1,080,825	910,000	170,825	18.77
		累計數			--					11,364,683	7,110,000	4,254,683	59.84
		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10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	9,500.00	10,000.00	95.00	407.51	248.00	159.51	64.32	3,871,334	2,480,000	1,391,334	56.10
		累計數	40,750.00	66,000.00	61.74	251.67	249.76	1.91	0.76	10,255,756	16,484,000	-6,228,244	-37.78
文化創意衍生商 品	件	本月數	83,567.00	64,938.00	128.69	195.54	237.18	-41.64	-17.56	16,340,710	15,402,000	938,710	6.09
		累計數	891,752.00	656,038.00	135.93	157.52	236.61	-79.09	-33.43	140,467,217	155,226,000	-14,758,783	-9.51
		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10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。