

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12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 12 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12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 | 468,598,000 | 100,198,458 | 109,131,000 | -8,932,542 | -8.19 | 434,513,869 | 468,598,000 | -34,084,131 | -7.27 |
| 銷貨收入 | 468,598,000 | 100,198,458 | 109,131,000 | -8,932,542 | -8.19 | 434,513,869 | 468,598,000 | -34,084,131 | -7.27 |
| 製成品銷貨收入 | 459,310,000 | 97,033,938 | 107,863,000 | -10,829,062 | -10.04 | 418,489,296 | 459,310,000 | -40,820,704 | -8.89 |
| 其他銷貨收入 | 9,288,000 | 3,164,520 | 1,268,000 | 1,896,520 | 149.57 | 16,024,573 | 9,288,000 | 6,736,573 | 72.53 |
| 業務成本與費用 | 410,999,000 | 95,595,211 | 72,094,000 | 23,501,211 | 32.60 | 405,402,356 | 410,999,000 | -5,596,644 | -1.36 |
| 銷貨成本 | 239,977,000 | 58,775,996 | 47,997,000 | 10,778,996 | 22.46 | 242,917,778 | 239,977,000 | 2,940,778 | 1.23 |
| 製成品銷貨成本 | 239,977,000 | 58,775,996 | 47,997,000 | 10,778,996 | 22.46 | 242,917,778 | 239,977,000 | 2,940,778 | 1.23 |
| 業務費用 | 112,765,000 | 26,226,777 | 16,206,000 | 10,020,777 | 61.83 | 105,408,870 | 112,765,000 | -7,356,130 | -6.52 |
| 業務費用 | 112,765,000 | 26,226,777 | 16,206,000 | 10,020,777 | 61.83 | 105,408,870 | 112,765,000 | -7,356,130 | -6.52 |
| 管理及總務費用 | 58,257,000 | 10,592,438 | 7,891,000 | 2,701,438 | 34.23 | 57,075,708 | 58,257,000 | -1,181,292 | -2.03 |
| 管理費用及總務費用 | 58,257,000 | 10,592,438 | 7,891,000 | 2,701,438 | 34.23 | 57,075,708 | 58,257,000 | -1,181,292 | -2.03 |
| 業務賸餘（短絀） | 57,599,000 | 4,603,247 | 37,037,000 | -32,433,753 | -87.57 | 29,111,513 | 57,599,000 | -28,487,487 | -49.46 |
| 業務外收入 | 9,031,000 | 5,318,394 | 4,372,000 | 946,394 | 21.65 | 13,117,050 | 9,031,000 | 4,086,050 | 45.24 |
| 財務收入 | 2,824,000 | 920,815 | 449,000 | 471,815 | 105.08 | 3,142,423 | 2,824,000 | 318,423 | 11.28 |
| 利息收入 | 2,824,000 | 920,815 | 449,000 | 471,815 | 105.08 | 3,142,423 | 2,824,000 | 318,423 | 11.28 |
| 其他業務外收入 | 6,207,000 | 4,397,579 | 3,923,000 | 474,579 | 12.10 | 9,974,627 | 6,207,000 | 3,767,627 | 60.70 |
| 租賃收入 | 29,000 | 4,166 | | 4,166 | | 50,000 | 29,000 | 21,000 | 72.41 |

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國114年12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 | 500 | 20,000 | -19,500 | -97.50 | 35,500 | 20,000 | 15,500 | 77.50 |
| 受贈收入 | 4,476,000 | 4,333,471 | 3,903,000 | 430,471 | 11.03 | 7,497,426 | 4,476,000 | 3,021,426 | 67.50 |
| 雜項收入 | 127,000 | 59,442 | | 59,442 | | 575,981 | 127,000 | 448,981 | 353.53 |
| 業務外賸餘（短絀） | 9,031,000 | 5,318,394 | 4,372,000 | 946,394 | 21.65 | 13,117,050 | 9,031,000 | 4,086,050 | 45.24 |
| 本期賸餘（短絀） | 66,630,000 | 9,921,641 | 41,409,000 | -31,487,359 | -76.04 | 42,228,563 | 66,630,000 | -24,401,437 | -36.62 |

註：1. 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及製成品銷貨成本較預計增加所致。

2. 截至本月份累計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。

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|---------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 資產 | 1,885,460,594 | 100.00 | 負債 | 142,792,257 | 7.57 |
| 流動資產 | 232,632,455 | 12.34 | 流動負債 | 57,845,961 | 3.07 |
| 現金 | 155,117,212 | 8.23 | 應付款項 | 56,320,173 | 2.99 |
| 銀行存款 | 154,990,602 | 8.22 | 應付帳款 | 31,729,844 | 1.68 |
| 零用及週轉金 | 100,000 | 0.01 | 應付代收款 | 4,839,270 | 0.26 |
| 匯撥中現金 | 26,610 | - | 應付費用 | 17,210,176 | 0.91 |
| 流動金融資產 | 50,000,000 | 2.65 | 應付稅款 | 2,540,883 | 0.13 |
| 其他金融資產－流動 | 50,000,000 | 2.65 | 預收款項 | 1,525,788 | 0.08 |
| 應收款項 | 3,347,928 | 0.18 | 預收貨款 | 1,525,788 | 0.08 |
| 應收帳款 | 3,309,111 | 0.18 | 其他負債 | 84,946,296 | 4.51 |
| 其他應收款 | 38,817 | - | 遞延負債 | 10,089,600 | 0.54 |
| 存貨 | 20,322,777 | 1.08 | 遞延收入 | 10,089,600 | 0.54 |
| 在製品 | 185,594 | 0.01 | 什項負債 | 74,856,696 | 3.97 |
| 寄銷品 | 20,137,183 | 1.07 | 存入保證金 | 58,761,059 | 3.12 |
| 預付款項 | 3,844,538 | 0.20 | 暫收及待結轉帳項 | 16,095,637 | 0.85 |
| 預付費用 | 1,033,783 | 0.05 | 淨值 | 1,742,668,337 | 92.43 |
| 留抵稅額 | 2,810,755 | 0.15 | 基金 | 1,284,333,757 | 68.12 |

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|---------------|-------|------|---------------|-------|
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 250,000,000 | 13.26 | 基金 | 1,284,333,757 | 68.12 |
| 非流動金融資產 | 250,000,000 | 13.26 | 基金 | 1,284,333,757 | 68.12 |
| 其他金融資產－非流動 | 250,000,000 | 13.26 | 公積 | 458,334,580 | 24.31 |
| 不動產、廠房及設備 | 1,393,256,098 | 73.89 | 資本公積 | 418,619,977 | 22.20 |
| 房屋及建築 | 311,696 | 0.02 | 受贈公積 | 418,619,977 | 22.20 |
| 房屋及建築 | 5,813,188 | 0.31 | 特別公積 | 39,714,603 | 2.11 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -5,501,492 | -- | 特別公積 | 39,714,603 | 2.11 |
| 機械及設備 | 1,802,115 | 0.10 | | | |
| 機械及設備 | 13,640,190 | 0.72 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -11,838,075 | -- | | | |
| 交通及運輸設備 | 15,463 | - | | | |
| 交通及運輸設備 | 836,327 | 0.04 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -820,864 | -- | | | |
| 什項設備 | 1,391,126,824 | 73.78 | | | |
| 什項設備 | 1,407,712,371 | 74.66 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -16,585,547 | -- | | | |

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------|---------------|--------|-----|---------------|--------|
| 無形資產 | 9,572,041 | 0.51 | | | |
| 無形資產 | 9,572,041 | 0.51 | | | |
| 電腦軟體 | 9,460,041 | 0.50 | | | |
| 其他無形資產 | 112,000 | 0.01 | | | |
| 合 計 | 1,885,460,594 | 100.00 | 合 計 | 1,885,460,594 | 100.00 |

註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目61,650,000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12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 | 30,242.00 | 17,960.00 | 168.39 | 405.88 | 581.85 | -175.97 | -30.24 | 12,274,734 | 10,450,000 | 1,824,734 | 17.46 |
| | | 累計數 | 82,851.00 | 89,800.00 | 92.26 | 380.01 | 581.86 | -201.85 | -34.69 | 31,484,141 | 52,251,000 | -20,766,859 | -39.74 |
| 文化創意衍生商品 | 件 | 本月數 | 280,437.00 | 183,525.00 | 152.81 | 302.24 | 530.79 | -228.55 | -43.06 | 84,759,204 | 97,413,000 | -12,653,796 | -12.99 |
| | | 累計數 | 1,279,808.00 | 917,621.00 | 139.47 | 302.39 | 443.60 | -141.21 | -31.83 | 387,005,155 | 407,059,000 | -20,053,845 | -4.93 |
| 其他 | 年 | 本月數 | | | -- | | | | | 3,164,520 | 1,268,000 | 1,896,520 | 149.57 |
| | | 累計數 | | | -- | | | | | 16,024,573 | 9,288,000 | 6,736,573 | 72.53 |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |

故宮文物藝術發展基金

產品生產量值表

中華民國114年12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 | 15,600.00 | 11,000.00 | 141.82 | 239.46 | 301.45 | -61.99 | -20.56 | 3,735,533 | 3,316,000 | 419,533 | 12.65 |
| | | 累計數 | 68,550.00 | 86,000.00 | 79.71 | 252.90 | 259.77 | -6.87 | -2.64 | 17,336,055 | 22,340,000 | -5,003,945 | -22.40 |
| 文化創意衍生商品 | 件 | 本月數 | 286,800.00 | 182,925.00 | 156.79 | 180.15 | 237.18 | -57.03 | -24.05 | 51,667,868 | 43,387,000 | 8,280,868 | 19.09 |
| | | 累計數 | 1,293,293.00 | 917,621.00 | 140.94 | 175.53 | 236.77 | -61.24 | -25.86 | 227,016,648 | 217,269,000 | 9,747,648 | 4.49 |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |

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12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 | 200,000 | 182,881 | | 182,881 | 91.44 | -17,119 | -8.56 | | |
| 一次性項目 | | 200,000 | | | 200,000 | 200,000 | 182,881 | | 182,881 | 91.44 | -17,119 | -8.56 | | |
| 機械及設備 | | | | 170,595 | 170,595 | | 170,595 | | 170,595 | -- | 170,595 | | 係汰換基金庫房 空調設備5台。 | |
| 什項設備 | | 200,000 | | -170,595 | 29,405 | 200,000 | 12,286 | | 12,286 | 6.14 | -187,714 | -93.86 | 係採購辦公室空 氣清淨機1台， 並於可用預算額 度內調整減少17 萬餘元，用以汰 換基金庫房空調 設備。 | |
| 總計 | | 200,000 | | | 200,000 | 200,000 | 182,881 | | 182,881 | 91.44 | -17,119 | -8.56 | | |
| 機械及設備 | | | | 170,595 | 170,595 | | 170,595 | | 170,595 | -- | 170,595 | | | |
| 什項設備 | | 200,000 | | -170,595 | 29,405 | 200,000 | 12,286 | | 12,286 | 6.14 | -187,714 | -93.86 | | |
| 總計 | | 200,000 | | | 200,000 | 200,000 | 182,881 | | 182,881 | 91.44 | -17,119 | -8.56 | | |