

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115年2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 115 年 2 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115年2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	472,426,000	31,679,806	34,960,000	-3,280,194	-9.38	31,679,806	34,960,000	-3,280,194	-9.38
銷貨收入	472,426,000	31,679,806	34,960,000	-3,280,194	-9.38	31,679,806	34,960,000	-3,280,194	-9.38
製成品銷貨收入	472,426,000	31,674,256	34,960,000	-3,285,744	-9.40	31,674,256	34,960,000	-3,285,744	-9.40
其他銷貨收入		5,550		5,550		5,550		5,550	
業務成本與費用	435,738,000	21,458,477	36,366,000	-14,907,523	-40.99	25,633,543	39,676,000	-14,042,457	-35.39
銷貨成本	251,024,000	19,174,429	21,086,000	-1,911,571	-9.07	19,174,429	21,086,000	-1,911,571	-9.07
製成品銷貨成本	251,024,000	19,174,429	21,086,000	-1,911,571	-9.07	19,174,429	21,086,000	-1,911,571	-9.07
業務費用	121,635,000	1,411,589	9,908,000	-8,496,411	-85.75	4,879,313	12,460,000	-7,580,687	-60.84
業務費用	121,635,000	1,411,589	9,908,000	-8,496,411	-85.75	4,879,313	12,460,000	-7,580,687	-60.84
管理及總務費用	63,079,000	872,459	5,372,000	-4,499,541	-83.76	1,579,801	6,130,000	-4,550,199	-74.23
管理費用及總務費用	63,079,000	872,459	5,372,000	-4,499,541	-83.76	1,579,801	6,130,000	-4,550,199	-74.23
業務賸餘（短絀）	36,688,000	10,221,329	-1,406,000	11,627,329	--	6,046,263	-4,716,000	10,762,263	--
業務外收入	19,561,000	271,971	235,000	36,971	15.73	2,850,210	3,000,000	-149,790	-4.99
財務收入	3,049,000	194,375	192,000	2,375	1.24	194,375	384,000	-189,625	-49.38
利息收入	3,049,000	194,375	192,000	2,375	1.24	194,375	384,000	-189,625	-49.38
其他業務外收入	16,512,000	77,596	43,000	34,596	80.46	2,655,835	2,616,000	39,835	1.52
租賃收入	230,000					15,000	15,000		

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國115年2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	12,559,000					2,500,000	2,500,000		
違規罰款收入	20,000	21,000		21,000		21,000		21,000	
受贈收入	3,485,000	22,500	43,000	-20,500	-47.67	22,500	46,000	-23,500	-51.09
雜項收入	218,000	34,096		34,096		97,335	55,000	42,335	76.97
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>19,561,000</b>	<b>271,971</b>	<b>235,000</b>	<b>36,971</b>	<b>15.73</b>	<b>2,850,210</b>	<b>3,000,000</b>	<b>-149,790</b>	<b>-4.99</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>56,249,000</b>	<b>10,493,300</b>	<b>-1,171,000</b>	<b>11,664,300</b>	<b>--</b>	<b>8,896,473</b>	<b>-1,716,000</b>	<b>10,612,473</b>	<b>--</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. 本月份本期賸餘實際數較預算數增加及截至本月份累計賸餘實際數較預算數短絀增加原因，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115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,871,336,531</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>119,771,721</b>	<b>6.40</b>
<b>流動資產</b>	<b>209,759,934</b>	<b>11.21</b>	<b>流動負債</b>	<b>35,363,523</b>	<b>1.89</b>
<b>現金</b>	<b>129,092,124</b>	<b>6.90</b>	<b>應付款項</b>	<b>23,300,220</b>	<b>1.25</b>
銀行存款	128,986,746	6.89	應付帳款	20,126,610	1.08
零用及週轉金	100,000	0.01	應付代收款	428,432	0.02
匯撥中現金	5,378	-	應付費用	2,745,178	0.15
<b>流動金融資產</b>	<b>50,000,000</b>	<b>2.67</b>	<b>預收款項</b>	<b>12,063,303</b>	<b>0.64</b>
其他金融資產－流動	50,000,000	2.67	預收貨款	1,720,449	0.09
<b>應收款項</b>	<b>1,367,830</b>	<b>0.07</b>	預收收入	8,882,164	0.47
應收帳款	1,334,515	0.07	銷項稅額	1,460,690	0.08
其他應收款	33,315	-	<b>其他負債</b>	<b>84,408,198</b>	<b>4.51</b>
<b>存貨</b>	<b>24,219,372</b>	<b>1.29</b>	<b>遞延負債</b>	<b>10,089,600</b>	<b>0.54</b>
製成品	1,896,635	0.10	遞延收入	10,089,600	0.54
寄銷品	22,322,737	1.19	<b>什項負債</b>	<b>74,318,598</b>	<b>3.97</b>
<b>預付款項</b>	<b>5,080,608</b>	<b>0.27</b>	存入保證金	58,785,809	3.14
進項稅額	2,269,853	0.12	暫收及待結轉帳項	15,532,789	0.83
留抵稅額	2,810,755	0.15	<b>淨值</b>	<b>1,751,564,810</b>	<b>93.60</b>

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國115年2月28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	259,500,000	13.87	基金	1,284,333,757	68.63
非流動金融資產	259,500,000	13.87	基金	1,284,333,757	68.63
其他金融資產－非流動	259,500,000	13.87	基金	1,284,333,757	68.63
不動產、廠房及設備	1,392,838,114	74.43	公積	458,334,580	24.49
房屋及建築	219,035	0.01	資本公積	418,619,977	22.37
房屋及建築	5,813,188	0.31	受贈公積	418,619,977	22.37
累計折舊－房屋及建築	-5,594,153	--	特別公積	39,714,603	2.12
機械及設備	1,669,205	0.09	特別公積	39,714,603	2.12
機械及設備	13,640,190	0.73	累積餘絀	8,896,473	0.48
累計折舊－機械及設備	-11,970,985	--	累積賸餘	8,896,473	0.48
交通及運輸設備	5,634	-	本期賸餘	8,896,473	0.48
交通及運輸設備	836,327	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-830,693	--			
什項設備	1,390,944,240	74.33			
什項設備	1,407,712,371	75.22			
累計折舊－什項設備	-16,768,131	--			

故宮文物藝術發展基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>無形資產</b>	<b>9,052,585</b>	<b>0.48</b>			
<b>無形資產</b>	<b>9,052,585</b>	<b>0.48</b>			
電腦軟體	8,944,305	0.48			
其他無形資產	108,280	0.01			
<b>其他資產</b>	<b>185,898</b>	<b>0.01</b>			
<b>什項資產</b>	<b>185,898</b>	<b>0.01</b>			
暫付及待結轉帳項	185,898	0.01			
<b>合 計</b>	<b>1,871,336,531</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,871,336,531</b>	<b>100.00</b>

註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目11,650,000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115年2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	4,045.00	6,580.00	61.47	429.02	582.07	-153.05	-26.29	1,735,396	3,830,000	-2,094,604	-54.69
		累計數	4,045.00	6,580.00	61.47	429.02	582.07	-153.05	-26.29	1,735,396	3,830,000	-2,094,604	-54.69
文化創意衍生商品	件	本月數	108,740.00	71,072.00	153.00	275.33	438.01	-162.68	-37.14	29,938,860	31,130,000	-1,191,140	-3.83
		累計數	108,740.00	71,072.00	153.00	275.33	438.01	-162.68	-37.14	29,938,860	31,130,000	-1,191,140	-3.83
其他	年	本月數			--					5,550		5,550	
		累計數			--					5,550		5,550	
		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115年2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	16,300.00	4,000.00	407.50	294.12	250.00	44.12	17.65	4,794,221	1,000,000	3,794,221	379.42
		累計數	16,300.00	9,000.00	181.11	294.12	266.67	27.45	10.29	4,794,221	2,400,000	2,394,221	99.76
文化創意衍生商品	件	本月數	105,778.00	71,072.00	148.83	173.46	239.29	-65.83	-27.51	18,348,178	17,007,000	1,341,178	7.89
		累計數	106,136.00	71,072.00	149.34	173.95	239.29	-65.34	-27.31	18,462,397	17,007,000	1,455,397	8.56
		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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年2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。