

中華民國九十三年度
中央政府總預算

國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金附屬單位預算
(非營業部分)

故宮文物藝術發展基金管理委員會編

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
附屬單位預算目錄
中華民國九十三年度

一、業務計畫及預算說明：

(一) 業務計畫及預算說明	1~9
---------------	-----

二、預 算 表

(一) 主 要 表

1. 收支預計表	11
2. 收支預計表說明	12
3. 餘絀撥補預計表	13
4. 現金流量預計表	14

(二) 明 細 表

1. 銷貨收入明細表	15
2. 業務外收入明細表	17
3. 銷貨成本明細表	18~19
4. 印製成本明細表	20
5. 印製成本明細表說明	21
6. 行銷及業務費用明細表	22
7. 行銷及業務費用明細表說明	23
8. 管理及總務費用明細表	24
9. 管理及總務費用明細表說明	25
10. 業務外費用明細表	26
11. 固定資產建設改良擴充明細表	27
12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	28~29
13. 資本支出計畫預期進度明細表	30~31
14. 固定資產折舊明細表	32

(三) 參 考 表

1. 預計平衡表	33
2. 五年來主要業務計畫分析表	35
3. 員工人數彙計表	36
4. 員工人數及給與明細表	37
5. 用人費用彙計表	38~39
6. 各項費用彙計表	40~41

一、業務計畫及預算說明

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

NO 1

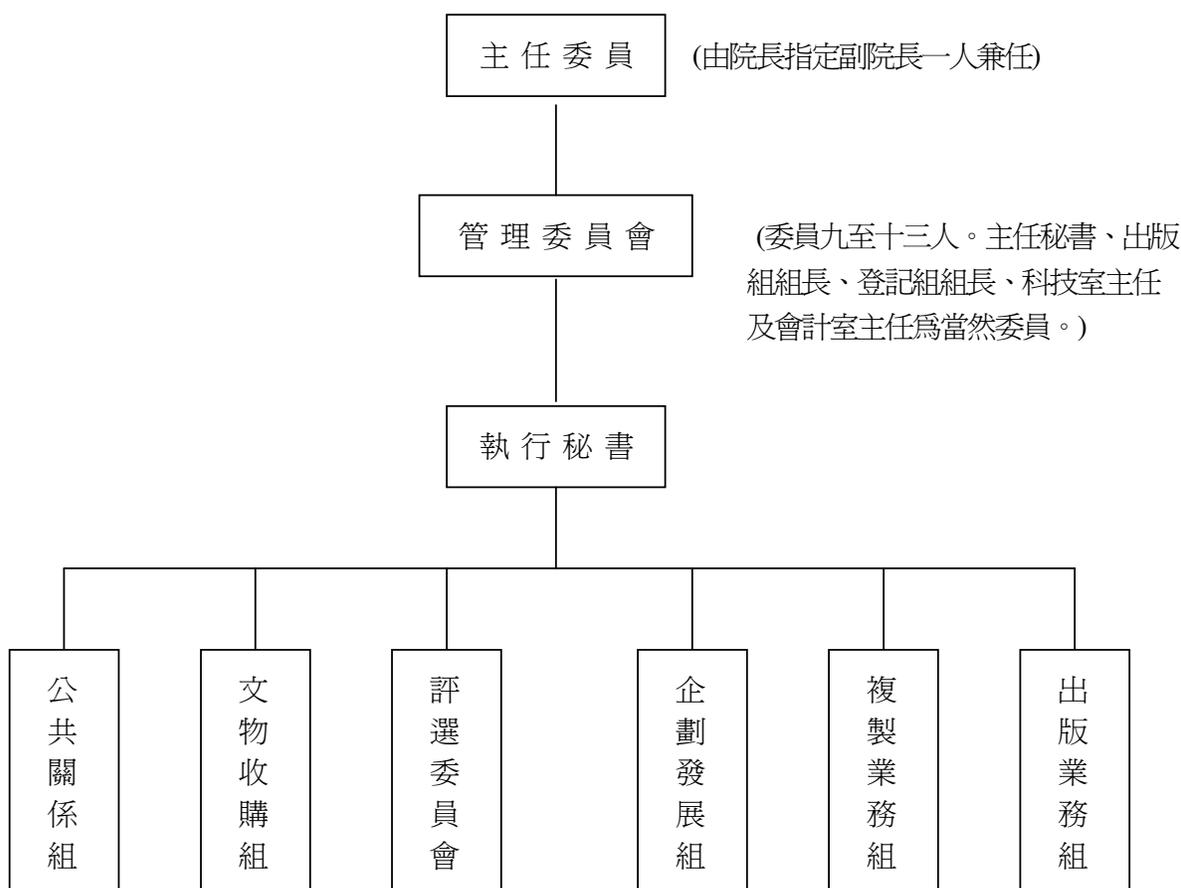
中華民國九十三年度

全9頁第1頁

壹、基金概況：

一、設立宗旨：政府為加強文化建設，印製本院收藏之歷代文物圖錄及仿製銅、瓷、玉器等古物，行銷海內外，以宏揚我國固有文化，於六十四年度依預算法之規定，設立「故宮文物圖錄印製作業基金」，自九十年度起，增加收購闡揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物，充實典藏業務並承接原福利會藝術紀念品生產業務，因而改名為「故宮文物藝術發展基金」以充分發揮其功效。

二、組織概況：本基金依收支保管及運用辦法設置管理委員會，置主任委員一人，委員九人至十三人，執行秘書一人，工作人員若干人，由本院就現職人員派兼之；本年度另依行政院核定進用約僱人員四人。其組織系統圖如下：



三、基金歸類及屬性：本基金為預算法第四條第一項第二款所定特種基金，其屬性為同款第四目之作業基金。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

業務計畫及預算說明

NO 2

全9頁第2頁

中華民國九十三年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	112,572	100.00	104,244	100.00	-8,328	7.40
銷貨收入	112,572	100.00	104,244	100.00	-8,328	7.40
業務成本與費用	89,626	79.62	86,357	82.84	-3,269	3.65
銷貨成本	83,429	74.11	82,535	79.17	-894	1.07
行銷及業務費用	4,228	3.76	2,470	2.27	-1,758	41.58
管理及總務費用	1,969	1.75	1,352	1.30	-617	31.34
業務賸餘	22,946	20.38	17,887	17.16	-5,059	22.05
業務外收入	4,100	3.64	3,390	3.25	-710	17.32
財務收入	4,100	3.64	2,955	2.83	-1,145	27.93
其他業務外收入	-	-	435	0.42	435	-
業務外費用	300	0.27	1,591	1.53	1,291	430.33
其他業務外費用	300	0.27	1,591	1.53	1,291	430.33
業務外賸餘	3,800	3.38	1,799	1.73	-2,001	52.66
本期賸餘	26,746	23.76	19,686	18.88	-7,060	26.40

二、上年度已過期間預算執行情形：

單位：新臺幣千元

項 目	全年度預算數	截 至 六 月 底			
		分配預算數	實際執行數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%
業務收入	131,999	54,575	44,737	-9,838	18.03
銷貨收入	131,999	54,575	44,737	-9,838	18.03
業務成本與費用	96,182	43,702	36,753	-6,949	15.90
銷貨成本	86,484	39,890	35,167	-4,723	11.84
行銷及業務費用	7,363	2,728	976	-1,752	64.22
管理及總務費用	2,335	1,084	610	-474	43.73
業務賸餘	35,817	10,873	7,984	-2,889	26.57
業務外收入	2,618	1,309	1,454	145	11.08
財務收入	2,618	1,309	1,093	-216	16.50
其他業務外收入	-	-	361	361	-
業務外費用	600	300	1,438	1,138	379.33
其他業務外費用	600	300	1,438	1,138	379.33
業務外賸餘(短絀 -)	2,018	1,009	16	-993	98.41
本期賸餘	37,835	11,882	8,000	-3,882	32.67

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
業務計畫及預算說明

NO 3

中華民國九十三年度

全9頁第3頁

貳、業務計畫：

一、生產計畫：

- (一) 預計印製書籍 10 萬 4,000 本 1,740 萬元，較上年度預算數 10 萬 2,000 本 1,810 萬元，增加 2,000 本，減少 70 萬元。
- (二) 預計印製畫冊及手卷 2,000 冊 60 萬元，較上年度預算數 9,000 冊 160 萬元，減少 7,000 冊 100 萬元。
- (三) 預計印製圖片及明信片 8 萬 7,000 張(套) 240 萬元，較上年度預算數 13 萬 7,000 張(套) 346 萬元，減少 5 萬張(套) 106 萬元。
- (四) 預計製作文物仿製品 4 萬 2,050 件 870 萬元，較上年度預算數 2 萬 9,050 件 572 萬 3,000 元，增加 1 萬 3,000 件 297 萬 7,000 元。
- (五) 預計製作各項藝術紀念品 32 萬 5,000 件 6,500 萬元，較上年度預算數 29 萬件 5,133 萬元，增加 3 萬 5,000 件 1,367 萬元。

二、銷售計畫：

- (一) 預計銷售書籍 10 萬 3,810 本 3,240 萬 1,000 元，較上年度預算數 9 萬 1,890 本 3,648 萬 7,000 元，增加 1 萬 1,920 本，減少 408 萬 6,000 元。
- (二) 預計銷售畫冊及手卷 8,700 冊 353 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 萬 3,400 冊 525 萬元，減少 4,700 冊 171 萬 4,000 元。
- (三) 預計銷售圖片及明信片 17 萬 6,900 張(套) 1,023 萬 9,000 元，較上年度預算數 26 萬 7,520 張(套) 1,487 萬 9,000 元，減少 9 萬 0,620 張(套) 464 萬元。
- (四) 預計銷售文物仿製品 2 萬 7,981 件 852 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 萬 4,514 件 578 萬 3,000 元，增加 1 萬 3,467 件 274 萬 2,000 元。
- (五) 預計銷售各項藝術紀念品 32 萬 5,000 件 7,800 萬元，較上年度預算數 29 萬件 6,960 萬元，增加 3 萬 5,000 件 840 萬元。

三、收購文物計畫：

- (一) 預計由單位預算增撥基金 2,000 萬元及籌募民間捐款等 1,000 萬元(受贈公積)，合計 3,000 萬元，以供適時收購文物之用。
- (二) 文物之收購係依本院購置文物之程序辦理，並經評審委員會鑑定及評估，完成各項採項購程序，始得購置。

四、本基金乃為宣揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物而設置，配合政府政策加強文化建設，推動生活藝術化美學觀念，達成文化傳播之使命，並提昇人民生活品質。

五、重要投資：固定資產建設改良擴充計畫，係什項設備(文物收購) 3,000 萬元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

業務計畫及預算說明

NO 4

全9頁第4頁

中華民國九十三年度

參、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 3,270 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,199 萬 9,000 元，增加 70 萬 2,000 元，約 0.53%；業務外收入預算數 235 萬元，較上年度預算數 261 萬 8,000 元，減少 26 萬 8,000 元，約 10.24%。

(二)本年度業務成本與費用 1 億 1,012 萬 9,000 元(包括銷貨成本 1 億 0,099 萬 7,000 元，行銷及業務費用 686 萬 8,000 元，管理及總務費用 226 萬 4,000 元)，較上年度預算數 9,618 萬 2,000 元，增加 1,394 萬 7,000 元，約 14.50%；業務外費用 310 萬元，較上年度預算數 60 萬元，增加 250 萬元，約 416.67%。

(三)本年度業務收支相抵後，計獲賸餘 2,182 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,783 萬 5,000 元，減少 1,601 萬 3,000 元，約 42.32%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 2,182 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1,000 萬元，共有賸餘 3,182 萬 2,000 元，除提存公積 1,566 萬 3,000 元及解繳國庫 615 萬 9,000 元外，尚餘 1,000 萬元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 3,127 萬 4,000 元，係本期賸餘 2,182 萬 2,000 元，加計調整非現金項目之現金流入 945 萬 2,000 元。

(二)投資活動之淨現金流出 3,000 萬元，係購建一般建築及設備之數，悉數為什項設備（文物收購）。

(三)融資活動之淨現金流入 2,304 萬 3,000 元，其中現金流入 3,000 萬元，係增加基金、公積之數；現金流出 695 萬 7,000 元，係減少其他負債及解繳國庫之數。

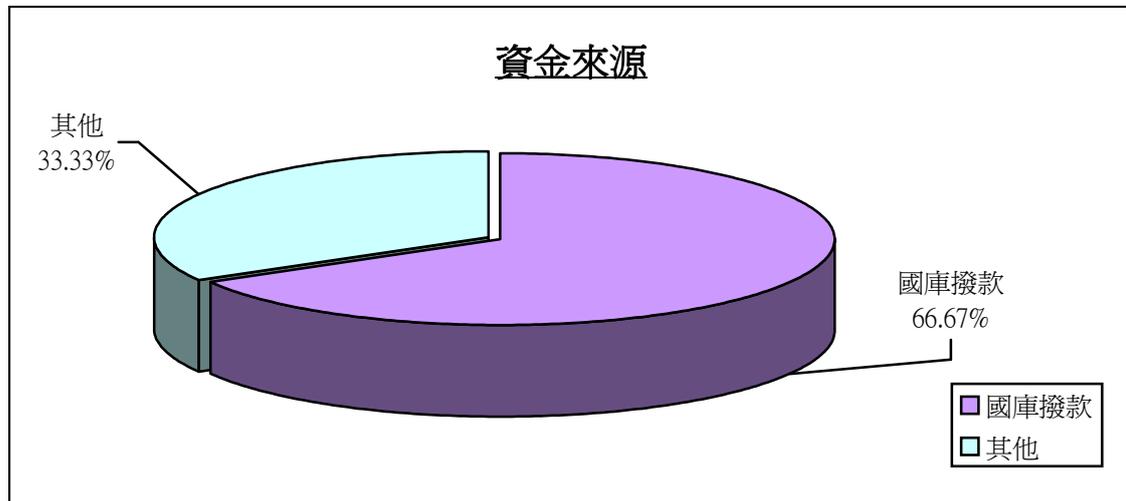
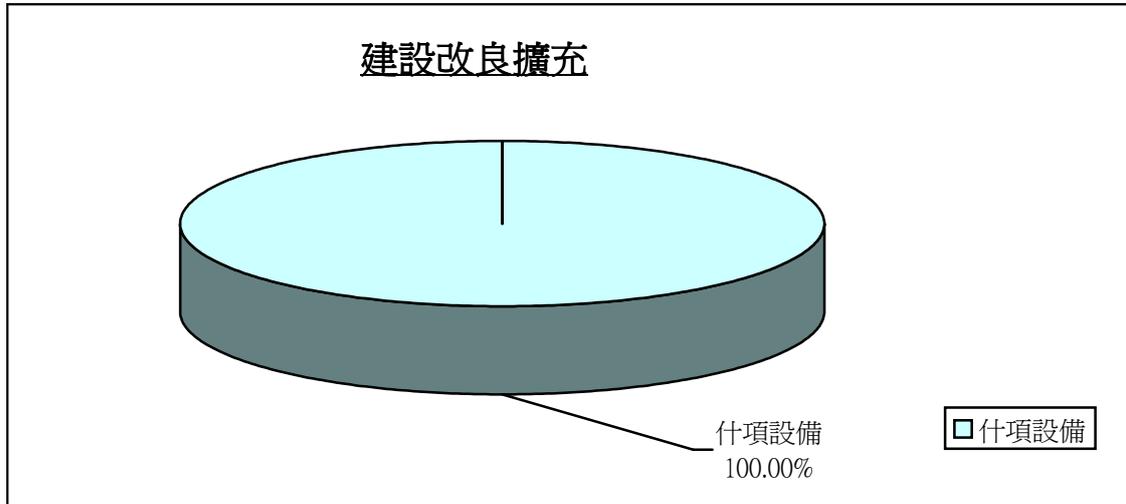
(四)現金及約當現金之淨增 2,431 萬 7,000 元，係期末現金 2 億 6,255 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 3,823 萬 6,000 元增加之數。

伍、成本分析：

本年度銷貨成本，按產品項目、數量、單位成本、總成本列明如次：

項	目	單	位	數	量	平均單位成本(元)	銷貨成本(千元)
(1)	書籍	本		103,810		222.90	23,139
(2)	畫冊及手卷	冊(卷)		8,700		190.80	1,660
(3)	圖片及明信片	張(套)		176,900		23.92	4,231
(4)	文物仿製品	件		27,981		248.99	6,967
(5)	各項藝術紀念品	件		325,000		200.00	65,000
	合	計					100,997

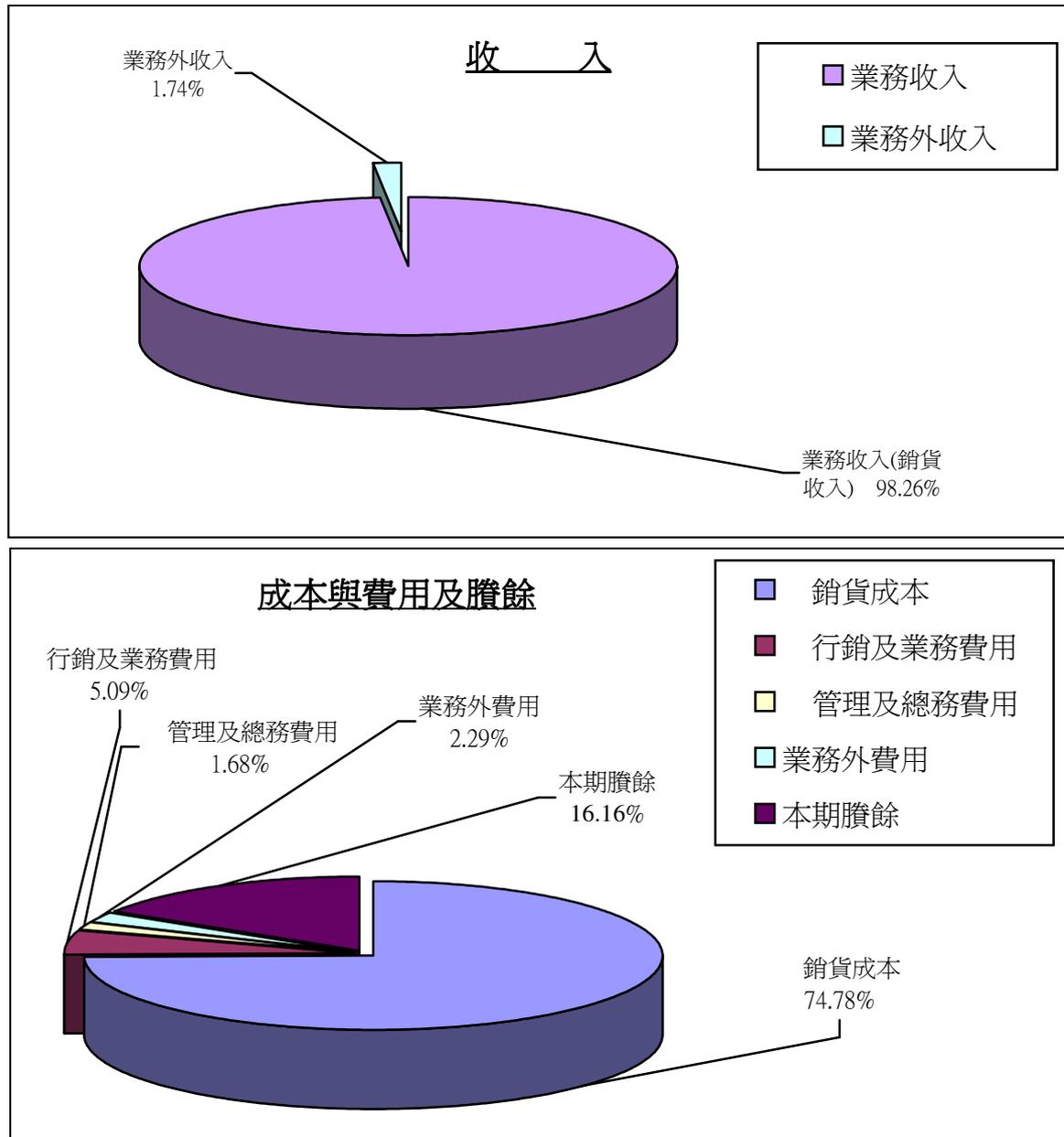
九十三年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	93年度預算	資金來源	93年度預算
土地	-	營運資金	-
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	-	國庫撥款	20,000
機械及設備	-	外借資金	-
交通及運輸設備	-	其他	10,000
什項設備	30,000		
租賃權益改良	-		
合計	30,000	合計	30,000

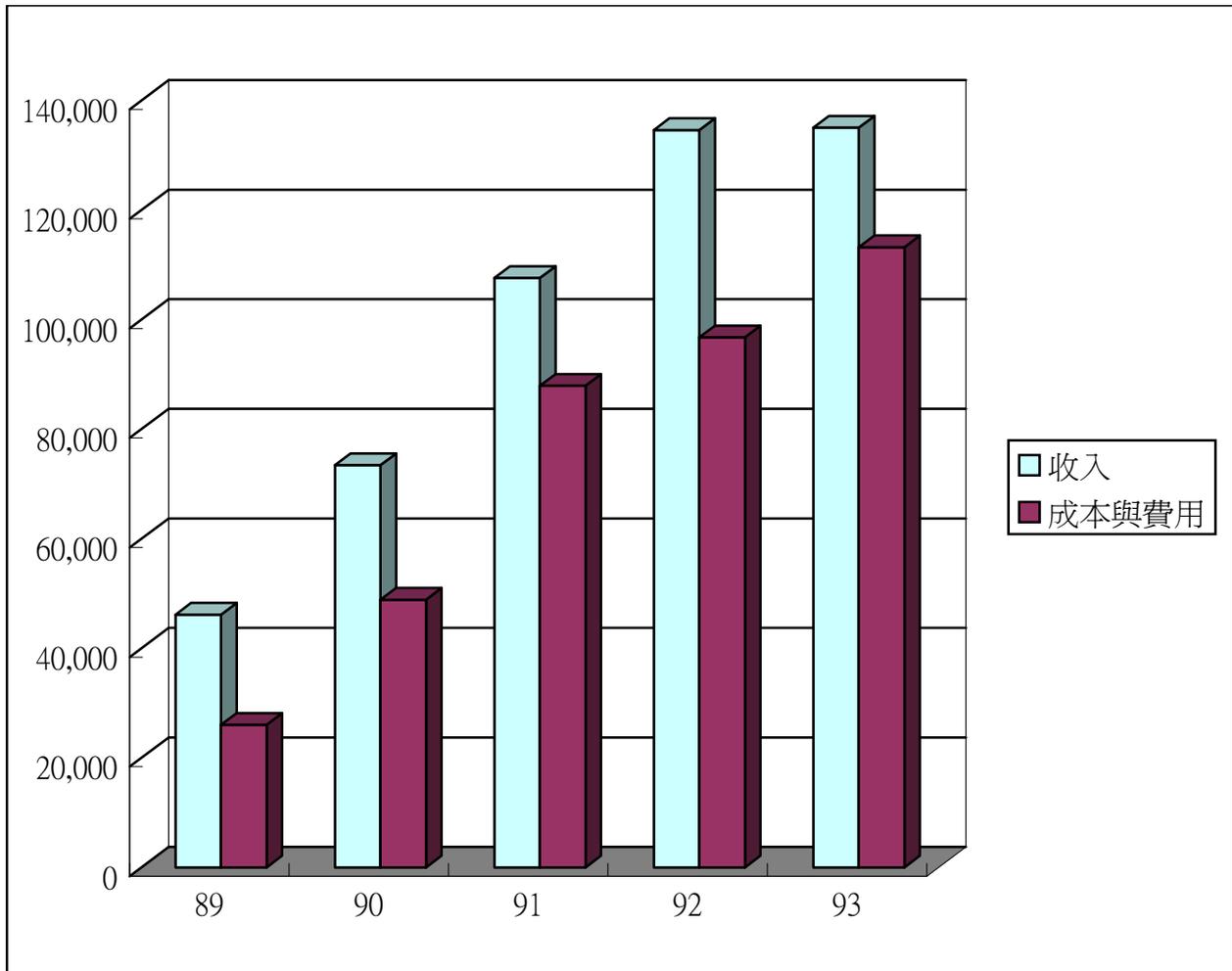
九十三年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	93 年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	93 年度預算
業務收入	132,701	業務成本與費用	110,129
銷貨收入	132,701	銷貨成本	100,997
		行銷及業務費用	6,868
		管理及總務費用	2,264
業務外收入	2,350	業務外費用	3,100
		本期賸餘	21,822
收 入 總 額	135,051	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	135,051

最近五年收入與支出

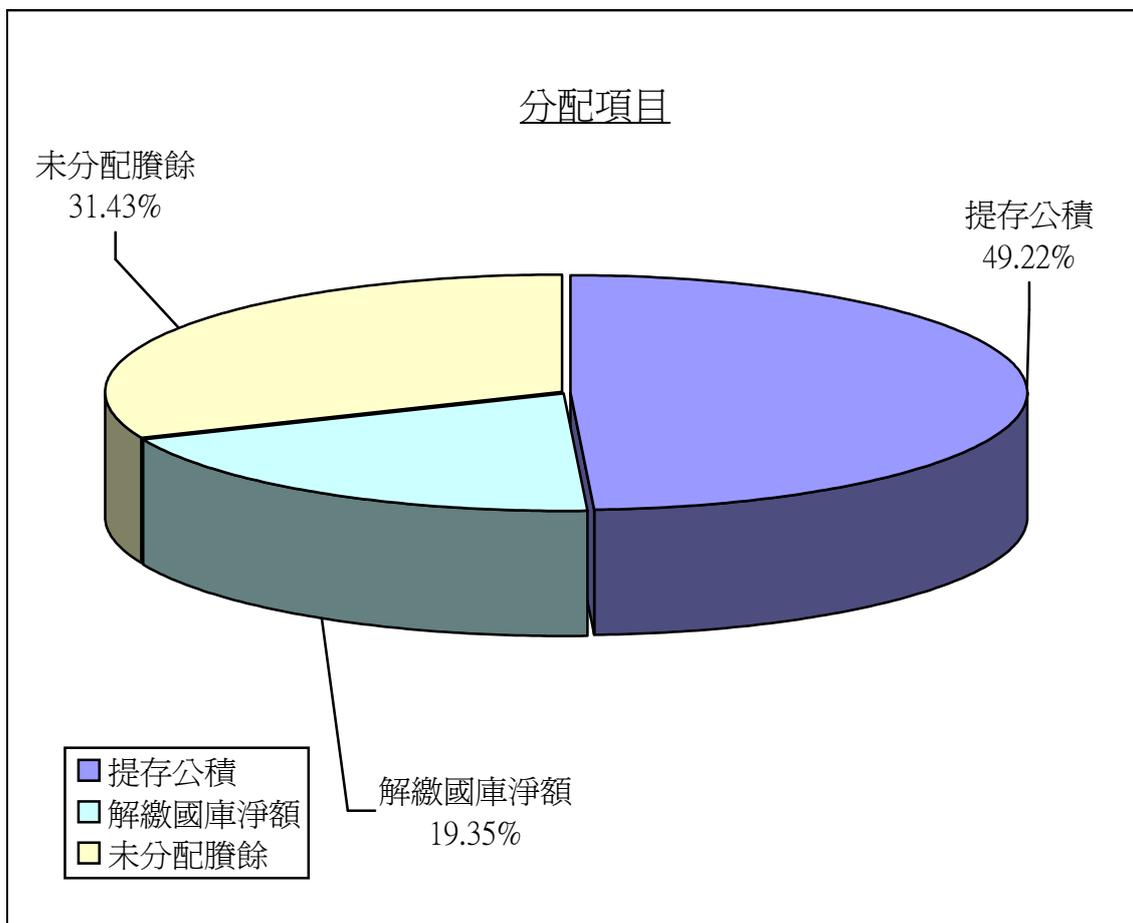


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	89年度決算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
收 入					
業務收入	41,868	60,148	104,244	131,999	132,701
業務外收入	4,287	13,299	3,390	2,618	2,350
收 入 合 計	46,155	73,447	107,634	134,617	135,051
成本與費用					
業務成本與費用	25,919	48,148	86,357	96,182	110,129
業務外費用	138	842	1,591	600	3,100
成 本 與 費 用 合 計	26,057	48,990	87,948	96,782	113,229

註：89年度決算數為88年下半年及89年度決算數扣除88年度結算數後之實際金額。

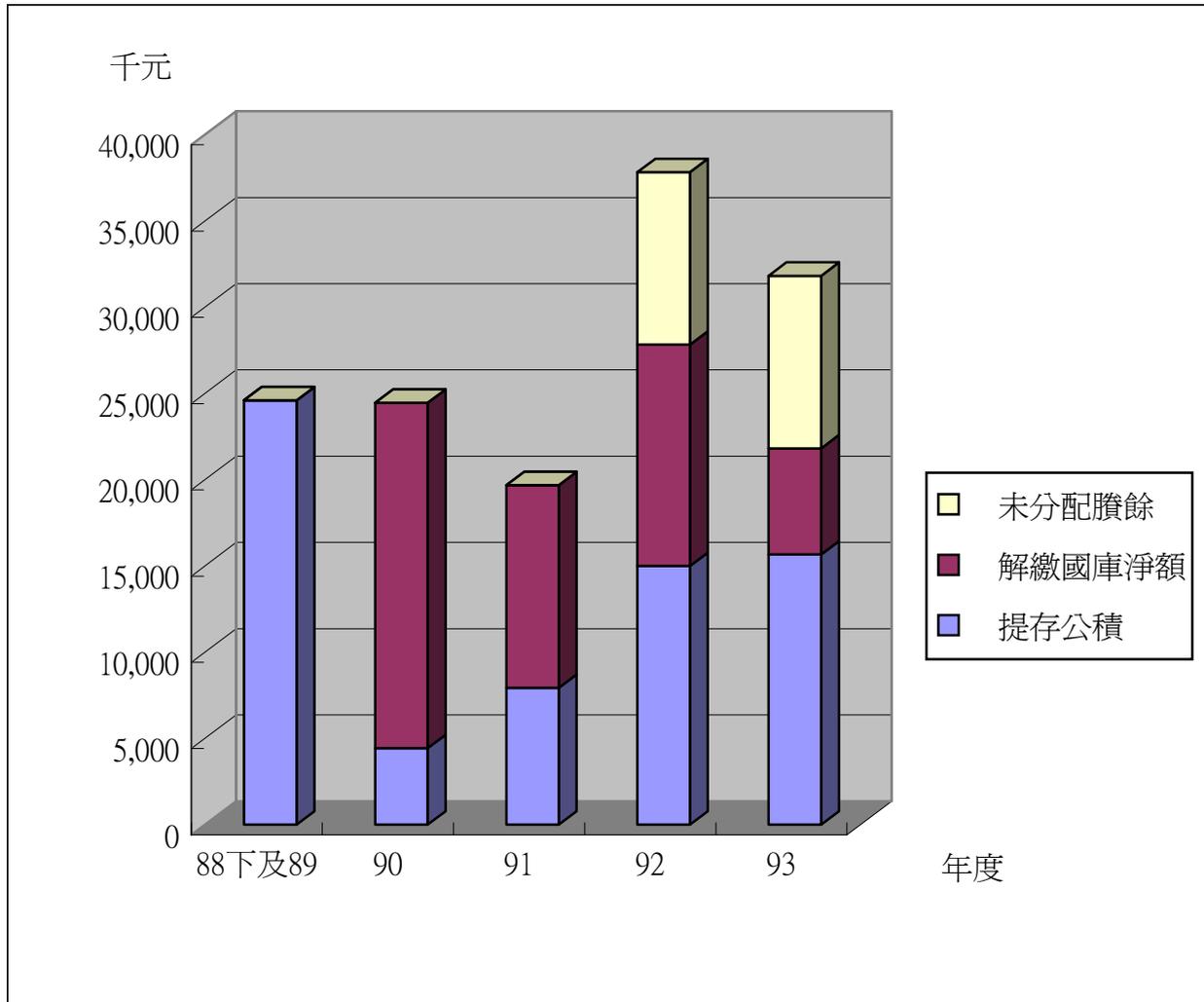
九十三年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

分 配 項 目	93 年 度 預 算
填補累積短絀	-
提存公積	15,663
賸餘撥充基金數	-
解繳國庫淨額	6,159
其他依法分配數	-
未分配賸餘	10,000
合 計	31,822

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度	88下及89 年度決算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
賸餘分配						
填補累積短絀		-	-	-	-	-
提存公積		24,607	4,440	7,940	15,000	15,663
賸餘撥充基金數		-	-	-	-	-
解繳國庫淨額		-	20,017	11,746	12,835	6,159
其他依法分配數		-	-	-	-	-
未分配賸餘		-	-	-	10,000	10,000
合 計		24,607	24,457	19,686	37,835	31,822

二、預 算 表

(一) 主 要 表

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

收支預計表

中華民國九十三年度

NO 11

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(－)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
104,244	100.00	業務收入	132,701	100.00	131,999	100.00	702	0.53
104,244	100.00	銷貨收入	132,701	100.00	131,999	100.00	702	0.53
104,244	100.00	製成品銷貨收入	132,701	100.00	131,999	100.00	702	0.53
86,357	82.84	業務成本與費用	110,129	82.99	96,182	72.87	13,947	14.50
82,535	79.17	銷貨成本	100,997	76.11	86,484	65.52	14,513	16.78
82,535	79.17	製成品銷貨成本	100,997	76.11	86,484	65.52	14,513	16.78
2,470	2.37	行銷及業務費用	6,868	5.18	7,363	5.58	-495	6.72
2,363	2.27	行銷費用	6,583	4.96	7,198	5.45	-615	8.54
107	0.10	業務費用	285	0.21	165	0.13	120	72.73
1,352	1.30	管理及總務費用	2,264	1.71	2,335	1.77	-71	3.04
1,352	1.30	管理費用及總務費用	2,264	1.71	2,335	1.77	-71	3.04
17,887	17.16	業務賸餘	22,572	17.01	35,817	27.13	-13,245	36.98
3,390	3.25	業務外收入	2,350	1.77	2,618	1.98	-268	10.24
2,955	2.83	財務收入	2,350	1.77	2,618	1.98	-268	10.24
2,955	2.83	利息收入	2,350	1.77	2,618	1.98	-268	10.24
435	0.42	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
62	0.06	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
373	0.36	雜項收入	-	-	-	-	-	-
1,591	1.53	業務外費用	3,100	2.34	600	0.45	2,500	416.67
1,591	1.53	其他業務外費用	3,100	2.34	600	0.45	2,500	416.67
1,591	1.53	雜項費用	3,100	2.34	600	0.45	2,500	416.67
1,799	1.73	業務外賸餘(短絀－)	-750	0.57	2,018	1.53	-2,768	137.17
19,686	18.88	本期賸餘	21,822	16.44	37,835	28.66	-16,013	42.32

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
收支預計表說明
中華民國九十三年度

NO 12

銷 貨 收 入：包括出版品、仿製品及各項藝術紀念之銷貨收入，參見第15頁銷貨收入明細表。

銷 貨 成 本：包括出版品、仿製品及各項藝術紀念之銷貨成本，參見第18~19頁銷貨成本明細表。

行銷及業務費用：包括行銷與業務費用，參見第22頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用：係管理部門之費用，參見第24頁管理及總務費用明細表。

財 務 收 入：係存放中央銀行國庫局之活期及定期存款孳生之利息收入。

其他業務外費用：係產品漬損、破毀等之報廢短絀。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

餘絀撥補預計表
中華民國九十三年度

NO 13

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
37,835	100.00	賸餘之部	31,822	100.00	
37,835	100.00	本期賸餘	21,822	68.58	
-	-	前期未分配賸餘	10,000	31.42	
-	-	公積轉列數	-	-	
27,835	73.57	分配之部	21,822	68.58	
-	-	填補累積短絀	-	-	
15,000	39.65	提存公積	15,663	49.22	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
12,835	33.92	解繳國庫淨額	6,159	19.35	
-	-	其他依法分配數	-	-	
10,000	26.43	未分配賸餘	10,000	31.42	

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

NO 14

現金流量預計表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		見預計平衡表（調整非現金項目
本期賸餘(短絀－)	21,822	9,452千元)係加「流動資產淨減
調整非現金項目	9,452	9,897千元」減「流動負債淨減
業務活動之淨現金流入（流出－）	31,274	1,337千元」加「折舊及攤銷892千
投資活動之現金流量		元」而得。
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	
減少固定資產及遞耗資產	-	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	
增加固定資產及遞耗資產	-30,000	見固定資產建設改良擴充明細表
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出－）	-30,000	
融資活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	30,000	
其他融資活動之現金流入	-	
減少短期債務及其他負債	-798	見預計平衡表【其他負債淨減738
減少長期負債	-	千元，包括存入保證金減少798千
減少基金及公積	-	元及應付退休及離職金（不影響現
賸餘分配款	-6,159	金項目）增加60千元】。
其他融資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出－）	23,043	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	24,317	
期初現金及約當現金	238,236	
期末現金及約當現金	262,553	

備註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘－）、處理資產短絀（賸餘－）、債務整理短絀（賸餘－）、其他、流動資產淨減（淨增－）及流動負債淨增（淨減－）。

二、預 算 表

(二) 明 細 表

國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金

銷貨收入明細表

中華民國九十三年度

NO 15

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價(元)	數量	金額	
一、以前年度製成品銷貨收入				35,346	以前年度製成品本年度銷售部分。
1. 書籍	本	490.10	42,010	20,589	
2. 畫冊及手卷	冊	391.03	7,800	3,050	
3. 圖片及明信片	張(套)	54.83	123,100	6,749	
4. 文物仿製品	件	355.08	13,963	4,958	
二、本年度製成品銷貨收入				97,355	除各項藝術紀念品為當年度製作，當年度銷售外，其餘項目本年度製成品預計三年銷售完畢，表列係本(第一)年度銷售部分。
1. 書籍	本	191.13	61,800	11,812	
2. 畫冊及手卷	冊	540.00	900	486	
3. 圖片及明信片	張(套)	64.87	53,800	3,490	
4. 文物仿製品	件	254.46	14,018	3,567	
5. 各項藝術紀念品	件	240.00	325,000	78,000	
合 計				132,701	

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
業務外收入明細表
中華民國九十三年度

NO 17
單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	2,350	銀行存款之利息收入。
財務收入	2,350	
利息收入	2,350	

國立故宮
故宮文物藝
銷貨成本
中華民國

NO 18

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平均單位成本 (元)	金 額
一、以前年度製成品銷貨成本				22,236
1. 書 籍	本	42,010	334.06	14,034
2. 畫冊及手卷	冊(卷)	7,800	178.21	1,390
3. 圖片及明信片	張(套)	123,100	22.31	2,746
4. 文物仿製品	件	13,963	291.20	4,066
二、本年度製成品銷貨成本				78,761
1. 書 籍	本	61,800	147.33	9,105
2. 畫冊及手卷	冊(卷)	900	300.00	270
3. 圖片及明信片	張(套)	53,800	27.60	1,485
4. 文物仿製品	件	14,018	206.95	2,901
5. 各項藝術紀念品	件	325,000	200.00	65,000
合 計				100,997

博物院主管

術發展基金

明細表

九十三年度

NO 19

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平均單位成本 (元)	金 額	數 量	平均單位成本 (元)	金 額
		21,249			12,633
30,990	426.43	13,215	30,680	270.53	8,300
9,350	178.61	1,670	3,842	452.37	1,738
183,370	20.07	3,680	41,801	30.45	1,273
4,830	555.69	2,684	3,911	338.02	1,322
		65,235			69,902
60,900	152.22	9,270	27,135	150.14	4,074
4,050	177.78	720	355	763.38	271
84,150	23.85	2,007	52,914	15.63	827
9,684	197.03	1,908	606	724.42	439
290,000	177.00	51,330	606,350	106.03	64,291
		86,484			82,535

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
印製成本明細表

NO 20

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,528	18,100	書 籍	17,400
328	1,600	畫冊及手卷	600
1,079	3,460	圖片及明信片	2,400
4,982	5,723	文物仿製品	8,700
64,297	51,330	各項藝術紀念品	65,000
82,214	80,213	合 計	94,100

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
印製成本明細表說明
中華民國九十三年度

NO 21

本年度預計印製書籍、畫冊及手卷、圖片及明信片，製作文物仿製品及各項藝術紀念品等五大項，共計印製成本合計94,100千元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表

NO 22

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,363	7,198	行銷費用	6,583
2,363	6,398	服務費用	5,883
26	40	郵電費	40
891	1,188	旅運費	1,038
1,421	3,750	印刷裝訂與廣告費	3,630
25	1,370	棧儲、包裝、代理 (辦)、加工及外包費	1,125
-	50	專業服務費	50
-	800	租金	700
-	800	房租	700
107	165	業務費用	285
107	165	服務費用	285
46	60	郵電費	200
60	100	印刷裝訂與廣告費	80
1	5	棧儲、包裝、代理 (辦)、加工及外包費	5
2,470	7,363	合 計	6,868

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表說明
中華民國九十三年度

NO 23

一、行銷費用：本年度編列6,583千元，其內容如下：

- (一) 郵電費：業務聯繫電話、傳真等，編列40千元。
- (二) 旅運費：參加國際書展人員差旅費，依核列計畫編列906千元，國內合作計畫洽談及訪查院外銷售據點業務人員差旅費，編列132千元。
- (三) 印刷裝訂與廣告費：產品目錄印製、媒體廣告及參加國際書展宣傳等，編列1,480千元，樣品贈送，編列2,150千元。
- (四) 棧儲、包裝、代理(辦)、加工及外包費：產品包裝及銷售佣金分別編列175千元及950千元。
- (五) 專業服務費：產品說明文件外文翻譯費，編列50千元。
- (六) 房租：院外銷售據點房租，編列700千元。

二、業務費用：本年度編列285千元，其內容如下：

- (一) 郵電費：寄送故宮之友相關資料郵寄費，編列200千元。
- (二) 印刷裝訂與廣告費：印製「故宮之友」宣導文件費用，編列80千元。
- (三) 棧儲、包裝、代理(辦)、加工及外包費：故宮之友劃撥捐款手續費，編列5千元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用明細表

NO 24

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,352	2,335	管理費用及總務費用	2,264
387	513	用人費用	515
-	40	正式員額薪資	40
316	360	臨時人員薪資	360
-	3	超時工作報酬	3
35	45	獎金	45
7	13	退休及卹償金	15
29	52	福利費	52
287	652	服務費用	669
96	156	水電費	156
-	-	郵電費	30
11	16	旅運費	23
77	80	印刷裝訂與廣告費	110
103	150	修理保養及保固費	120
-	250	專業服務費	230
6	129	材料及用品費	120
6	129	用品消耗	120
509	936	折舊、折耗及攤銷	892
110	110	房屋折舊	110
192	227	機械及設備折舊	226
-	25	交通及運輸設備折舊	25
78	167	什項設備折舊	137
129	407	攤銷	394
163	105	其他	68
163	105	其他費用	68

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國九十三年度

NO 25

管理費用及總務費用：本年度編列2,264千元，其內容如下：

一、 用人費用：編列管理委員會外聘委員酬勞及庫房管理約僱人員一名待遇。

（一）正式員額薪資：管理委員會外聘委員酬勞，編列40千元。

（二）臨時人員相關用人費：依現行待遇編列，詳見員工人數及給與明細表與用人費用彙計表。

二、 服務費用：

（一）水電費：庫房水電費，編列156千元。

（二）郵電費：公務信件郵寄費，編列30千元。

（三）旅運費：約僱人員上下班交通費，編列23千元。

（四）印刷裝訂與廣告費：預算、決算，表報及帳冊等印製，編列110千元。

（五）修理保養及保固費：生財器具及房舍維護等，編列120千元。

（六）專業服務費：產品研發專案審查外聘專家、學者出席費及系統軟體維護費，分別編列80千元及150千元。

三、 材料及用品費：係辦公用消耗性用品，編列120千元。

四、 折舊折耗及攤銷：

（一）折舊：依行政院訂頒「財物標準分類」之使用年限，採直線法提列，詳見固定資產折舊明細表。

（二）攤銷：電腦軟體攤銷394千元。

五、 其他費用：配合業務需要估列68千元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

NO 26

業務外費用明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,591	600	業務外費用	3,100
1,591	600	短絀	3,100
1,591	600	各項短絀	3,100

說明：本項費用係漬損、破毀產品之報廢短絀。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國九十三年度

NO 27

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 設	項 備	合 計	說 明
一般建築及設備	-	-	-	-	-	30,000	30,000		
合 計	-	-	-	-	-	30,000	30,000		

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備	-	-	20,000	10,000
合 計	-	-	20,000	10,000

備註：自有資金「其他」欄內列10,000千元，係民間捐款。

博物院主管

術發展基金

擴充資金來源明細表

九十三年度

NO 29

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
30,000	100.00	-	-	-	-	30,000	100.00
30,000	100.00	-	-	-	-	30,000	100.00

國立故宮
故宮文物藝
資本支出計畫
中華民國

NO 30

資本支出計畫	全 部					
	資 金 來 源					
	投資總額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備	30,000	-	-	20,000	10,000	-
合 計	30,000	-	-	20,000	10,000	-

博物院主管
 術發展基金
 預期進度明細表
 九十三年度

NO 31

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標 能量	進度起訖 年 月	資金成 本率(%)	現值報 酬率(%)	收回年 限(年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	93.01~93.12	-	-	-	30,000	100.00	30,000	100.00
		-	-	-	30,000	100.00	30,000	100.00

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
固定資產折舊明細表

NO 32

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	合 計
前年度決算資產原值	-	3,867	1,236	-	10,129	-	-	15,232
上年度預計新增資產原值	-	-	100	150	50,300	-	-	50,550
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	30,000	-	-	30,000
本年度(12月底)止資產總額	-	3,867	1,336	150	90,429	-	-	95,782
折舊方法	-	直線法	直線法	直線法	直線法	-	-	-
折舊率(%)	-	2.84	16.92	16.67	15.71	-	-	-
本年度應提折舊額	-	110	226	25	137	-	-	498
管理費用及總務費用	-	110	226	25	137	-	-	498

備註：1.表列什項設備截至本年度底預計資產總額中，包含不提列折舊之珍貴動產89,557千元。
2.什項設備折舊率之計算，係以扣除珍貴動產後之折舊性資產為基礎。

二、預 算 表

(三) 參 考 表

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

預計平衡表

NO 33

中華民國九十三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

九十一年(前年) 十二月三十一日 實際數	科 目	九十三年 十二月三十一日 預計數	九十二年(上年) 十二月三十一日 預計數	比較增減(-)
352,234	資 產	471,737	428,149	43,588
338,212	一、流動資產	378,933	364,513	14,420
212,168	1. 現金	262,553	238,236	24,317
1,296	2. 應收款項	1,500	1,400	100
124,514	3. 存貨	114,705	124,702	-9,997
234	4. 預付款項	175	175	-
584	二、長期投資、應收款、貸墊款 及準備金	644	584	60
584	1. 準備金	644	584	60
12,065	三、固定資產	91,588	62,086	29,502
1,612	1. 房屋及建築	1,392	1,502	-110
607	2. 機械及設備	254	480	-226
-	3. 交通及運輸設備	100	125	-25
9,846	4. 什項設備	89,842	59,979	29,863
1,373	四、無形資產	572	966	-394
1,373	1. 無形資產	572	966	-394
352,234	資 產 總 額	471,737	428,149	43,588
11,951	負 債	10,791	12,866	-2,075
8,729	一、流動負債	7,468	8,805	-1,337
8,612	1. 應付款項	7,378	8,690	-1,312
117	2. 預收款項	90	115	-25
3,222	二、其他負債	3,323	4,061	-738
3,222	1. 什項負債	3,323	4,061	-738
340,283	淨 值	460,946	415,283	45,663
314,695	一、基 金	379,695	344,695	35,000
314,695	1. 基金	379,695	344,695	35,000
25,588	二、公 積	71,251	60,588	10,663
7,707	1. 資本公積	37,707	27,707	10,000
17,881	2. 特別公積	33,544	32,881	663
-	三、累積餘絀	10,000	10,000	-
-	1. 累積賸餘	10,000	10,000	-
352,234	負債及淨值總值	471,737	428,149	43,588

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
五年來主要業務計畫分析表
中華民國九十三年度

NO 35

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
書籍	本	103,810	222.90	23,139	
畫冊及手卷	冊	8,700	190.80	1,660	
圖片及明信片	套	176,900	23.92	4,231	
文物仿製品	件	27,981	248.99	6,967	
各項藝術紀念品	件	325,000	200.00	65,000	
文物收購	千元			30,000	
上年度預算數					
書籍	本	91,890	244.69	22,485	
畫冊及手卷	冊	13,400	178.36	2,390	
圖片及明信片	套	267,520	21.26	5,687	
文物仿製品	件	14,514	316.38	4,592	
各項藝術紀念品	件	290,000	177.00	51,330	
文物收購	千元			50,000	
前年度決算數					
書籍	本	57,815	214.03	12,374	
畫冊及手卷	冊	4,197	478.68	2,009	
圖片及明信片	套	94,715	22.17	2,100	
文物仿製品	件	4,517	389.86	1,761	
各項藝術紀念品	件	606,350	106.03	64,291	
文物收購	千元			4,557	
九十年度決算數					
書籍	本	86,532	170.75	14,775	
畫冊及手卷	冊	5,938	396.26	2,353	
圖片及明信片	套	102,212	16.51	1,688	
文物仿製品	件	5,469	360.76	1,973	
各項藝術紀念品	件	246,119	97.82	24,076	原福利會各項生活應用製品九十
文物收購	千元			5,000	年度起納入作業基金辦理。
八十八年下半年及八十九年度決算數					
書籍	本	96,452	207.24	19,989	
畫冊及手卷	冊	8,053	569.85	4,589	
圖片及明信片	套	185,804	17.59	3,268	
文物仿製品	件	6,864	318.62	2,187	

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金

NO 36

員工人數彙計表
中華民國九十三年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
專任人員	4	-	4	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	4	-	4	
兼任人員	46	-	46	
管理委員會委員	14	-	14	包含主任委員
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	-	32	均未領兼職酬金
總 計	50	-	50	

國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金

員工人數及給與明細表

中華民國九十三年度

NO 37

單位：新臺幣元

科 目	職 別	等 級	人 數	每 月 平 均 預 算 數				本 年 度 薪 資 總 額
				薪 餉	專 業 加 給	津 貼	合 計	
業務總支出部分								
專任人員			4	120,000	-	-	120,000	1,440,000
職員			-	-	-	-	-	-
警員			-	-	-	-	-	-
技工(駕駛)			-	-	-	-	-	-
聘用			-	-	-	-	-	-
約僱			4	120,000	-	-	120,000	1,440,000
兼任人員			46	-	-	-	-	40,000
管理委員會委員報酬			14	-	-	-	-	40,000
兼職人員報酬			32	-	-	-	-	-
顧問人員報酬			-	-	-	-	-	-
合 計			50	-	-	-	-	1,480,000

國立故宮
故宮文物藝
用人費用
中華民國

NO 38

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	退休金
業務總支出部分								
銷貨成本	-	1,080	7	-	135	-	-	45
專任人員	-	1,080	7	-	135	-	-	45
約僱	-	1,080	7	-	135	-	-	45
兼任人員								
管理及總務費用	40	360	3	-	45	-	-	15
專任人員	-	360	3	-	45	-	-	15
約僱	-	360	3	-	45	-	-	15
兼任人員	40	-	-	-	-	-	-	-
管理委員會委員	40	-	-	-	-	-	-	-
合 計	40	1,440	10	-	180	-	-	60

博物院主管

術發展基金

彙計表

九十三年度

NO 39

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	短期或 契約性 臨時人 員工資	總 計
		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他				
-	-	108	-	-	-	48	-	1,423	-	1,423
-	-	108	-	-	-	48	-	1,423	-	1,423
-	-	108	-	-	-	48	-	1,423	-	1,423
-	-	36	-	-	-	16	-	515	-	515
-	-	36	-	-	-	16	-	475	-	475
-	-	36	-	-	-	16	-	475	-	475
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	144	-	-	-	64	-	1,938	-	1,938

國立故宮
故宮文物藝
各項費用
中華民國

NO 40

前年度決算數	上年度預算數	科 目
1,755	1,938	用人費用
-	40	正式員額薪資
1,416	1,440	臨時人員薪資
-	10	超時工作報酬
166	180	獎金
44	60	退休及卹償金
129	208	福利費
2,757	7,215	服務費用
96	156	水電費
72	100	郵電費
902	1,204	旅運費
1,558	3,930	印刷裝訂與廣告費
103	150	修理保養及保固費
26	1,375	棧儲、包裝、代理(辦)、加工及外包費
-	300	專業服務費
6	129	材料及用品費
6	129	用品消耗
81,167	85,059	商品
81,167	85,059	商品
-	800	租金
-	800	房租
509	936	折舊、折耗及攤銷
110	110	房屋折舊
192	227	機械及設備折舊
-	25	交通及運輸設備折舊
78	167	什項設備折舊
129	407	攤銷
163	105	其他
163	105	其他費用
1,591	600	短絀
1,591	600	各項短絀
87,948	96,782	合 計

博物院主管

術發展基金

彙計表

九十三年度

NO 41

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數				
合 計	銷 貨 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
1,938	1,423	-	515	-
40	-	-	40	-
1,440	1,080	-	360	-
10	7	-	3	-
180	135	-	45	-
60	45	-	15	-
208	156	-	52	-
6,837	-	6,168	669	-
156	-	-	156	-
270	-	240	30	-
1,061	-	1,038	23	-
3,820	-	3,710	110	-
120	-	-	120	-
1,130	-	1,130	-	-
280	-	50	230	-
120	-	-	120	-
120	-	-	120	-
99,574	99,574	-	-	-
99,574	99,574	-	-	-
700	-	700	-	-
700	-	700	-	-
892	-	-	892	-
110	-	-	110	-
226	-	-	226	-
25	-	-	25	-
137	-	-	137	-
394	-	-	394	-
68	-	-	68	-
68	-	-	68	-
3,100	-	-	-	3,100
3,100	-	-	-	3,100
113,229	100,997	6,868	2,264	3,100

主任委員 林曼麗

主辦會計人員 黃金聲