

中華民國95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95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. 研究發展及訓練費用明細表	26
11. 研究發展及訓練費用明細表說明	27
12. 業務外費用明細表	28
13. 固定資產建設改良擴充明細表	29
14. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	30~31
15. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	32~33
16. 資產折舊明細表	34

(三) 參 考 表

1. 預計平衡表	35
2. 5年來主要營運項目分析表	36
3. 員工人數彙計表	37
4. 用人費用彙計表	38~39
5. 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 95 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，印製本院典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 64 年度依預算法之規定，設立「故宮文物圖錄印製作業基金」，自 90 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會，置召集人 1 人，委員 9 人至 13 人，執行秘書 1 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聘用人員 1 人，約僱人員 4 人。

三、基金歸類及屬性：本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定特種基金，其屬性為同款第 4 目之作業基金，並編製附屬單位預算。

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	132,701	100.00	101,533	100.00	-31,168	23.49
銷貨收入	132,701	100.00	101,533	100.00	-31,168	23.49
業務成本與費用	110,129	82.99	77,199	76.03	-32,930	29.90
銷貨成本	99,574	75.04	70,691	69.62	-28,883	29.01
行銷及業務費用	7,343	5.53	3,848	3.79	-3,495	47.60
管理及總務費用	3,212	2.42	2,660	2.62	-552	17.19
業務賸餘	22,572	17.01	24,334	23.97	1,762	7.81
業務外收入	2,350	1.77	2,910	2.87	560	23.83
財務收入	2,350	1.77	2,756	2.71	406	17.28
其他業務外收入	-	-	154	0.15	154	-
業務外費用	3,100	2.34	3,036	2.99	-64	2.06
其他業務外費用	3,100	2.34	3,036	2.99	-64	2.06
業務外賸餘	-750	0.57	-126	0.12	624	83.20
本期賸餘	21,822	16.44	24,208	23.84	2,386	10.93

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95年度

二、上年度預算截至94年6月30日止執行情形：

單位：新臺幣千元

項 目	全年度預算數	截 至 6 月 底		比較增減(-)	
		分配預算數	實際執行數	金 額	
				金 額	%
業務收入	106,644	41,645	49,214	7,569	18.18
銷貨收入	106,644	41,645	49,214	7,569	18.18
業務成本與費用	80,846	31,966	35,121	3,155	9.87
銷貨成本	72,090	28,152	32,771	4,619	16.41
行銷及業務費用	5,202	2,312	882	-1,430	61.85
管理及總務費用	3,054	1,502	1,468	-34	2.26
研發及訓練費用	500	-	-	-	-
業務賸餘	25,798	9,679	14,093	4,414	45.60
業務外收入	2,946	1,472	1,826	354	24.05
財務收入	2,946	1,472	1,677	205	13.93
其他業務外收入	-	-	149	149	-
業務外費用	3,100	1,500	13	-1,487	99.13
其他業務外費用	3,100	1,500	13	-1,487	99.13
業務外賸餘(短絀 -)	-154	-28	1,813	1,841	6,575.00
本期賸餘	25,644	9,651	15,906	6,255	64.81

叁、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)生產目標：

- 1.預計印製書籍6萬0,500本852萬元,較上年度預算數7萬6,000本944萬元,減少1萬5,500本92萬元,係配合預估銷售目標印製。
- 2.預計印製畫冊及手卷1,000冊20萬元,較上年度預算數1,000冊20萬元,無增減。
- 3.預計印製圖片及明信片2萬2,000張(套)91萬6,000元,較上年度預算數2萬5,000張(套)90萬元,減少3,000張(套),增加1萬6,000元,係配合預估銷售目標印製。
- 4.預計製作文物仿製品2萬5,500件575萬元,較上年度預算數2萬9,700件870萬元,減少4,200件295萬元,係配合預估銷售目標製作。
- 5.預計製作各項藝術紀念品60萬4,000件5,730萬元,較上年度預算數40萬件4,800萬元,增加20萬4,000件930萬元,係配合預估銷售目標製作。

(二)銷售目標：

- 1.預計銷售書籍6萬8,325本1,333萬5,000元,較上年度預算數9萬1,000本2,040萬7,000元,減少2萬2,675本707萬2,000元,係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。

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 95 年度

全 9 頁第 3 頁

2. 預計銷售畫冊及手卷 1,200 冊 61 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,950 冊 130 萬 3,000 元，減少 1,750 冊 68 萬 7,000 元，係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。
3. 預計銷售圖片及明信片 3 萬 5,600 張(套) 299 萬 7,000 元，較上度預算數 5 萬 5,700 張(套) 422 萬 2,000 元，減少 2 萬 0,100 張(套) 122 萬 5,000 元，係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。
4. 預計銷售文物仿製品 3 萬 1,743 件 1,069 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 萬 6,337 件 871 萬 2,000 元，增加 5,406 件 197 萬 9,000 元，係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。
5. 預計銷售各項藝術紀念品 60 萬 4,000 件 8,595 萬元，較上年度預算數 40 萬件 7,200 萬元，增加 20 萬 4,000 件 1,395 萬元，係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。

(三) 文物收購目標：預計收購文物 2,500 萬元，與上年度預算數相同。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 預計辦理一般建築及設備計畫，包括機械及設備 20 萬元，什項設備 2,500 萬元。
- (二) 所需資金來源，包括由單位預算增撥基金 1,000 萬元，籌募民間捐款 500 萬元(受贈公積)及營運資金 1,020 萬元，合計 2,520 萬元。

肆、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 1,358 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 0,664 萬 4,000 元，增加 694 萬 5,000 元，約 6.51%，主要係預計下半年正館改善工程施工完成，展場全面開放，預估參觀購買客群增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 8,650 萬 3,000 元(包括銷貨成本 7,621 萬 2,000 元，行銷及業務費用 663 萬元，管理及總務費用 316 萬 1,000 元，研究發展及訓練費用 50 萬元)，較上年度預算數 8,084 萬 6,000 元，增加 565 萬 7,000 元，約 7.00%，主要係銷貨收入增加，銷貨成本相對增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 396 萬 6,000 元，較上年度預算數 294 萬 6,000 元，增加 102 萬元，約 34.62%，主要係預估定期存款利率上升所致。
- (四) 本年度業務外費用 345 萬元，較上年度預算數 310 萬元，增加 35 萬元，約 11.29%，主要係增列辦理文物教育研習之費用。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，計獲贖餘 2,760 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,564 萬 4,000 元，增加 195 萬 8,000 元，約 7.64%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度預算贖餘 2,760 萬 2,000 元，連同以前年度未分配贖餘 238 萬 6,000 元，共有贖餘 2,998 萬 8,000 元，除提存公積 1,808 萬 5,000 元外，其餘 1,190 萬 3,000 元悉數解繳國庫。

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95年度

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 3,892 萬 2,000 元，係本期賸餘 2,760 萬 2,000 元，加計調整非現金項目之現金流入 1,132 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,520 萬元，係購建一般建築及設備之數，包括機械及設備 20 萬元，什項設備（文物收購）2,500 萬元。
- (三)融資活動之淨現金流入 249 萬 7,000 元，其中現金流入 1,500 萬元，係增加基金及公積之數；現金流出 1,250 萬 3,000 元，包括減少其他負債 60 萬元，解繳國庫 1,190 萬 3,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,621 萬 9,000 元，係期末現金 2 億 8,623 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 7,001 萬 4,000 元增加之數。

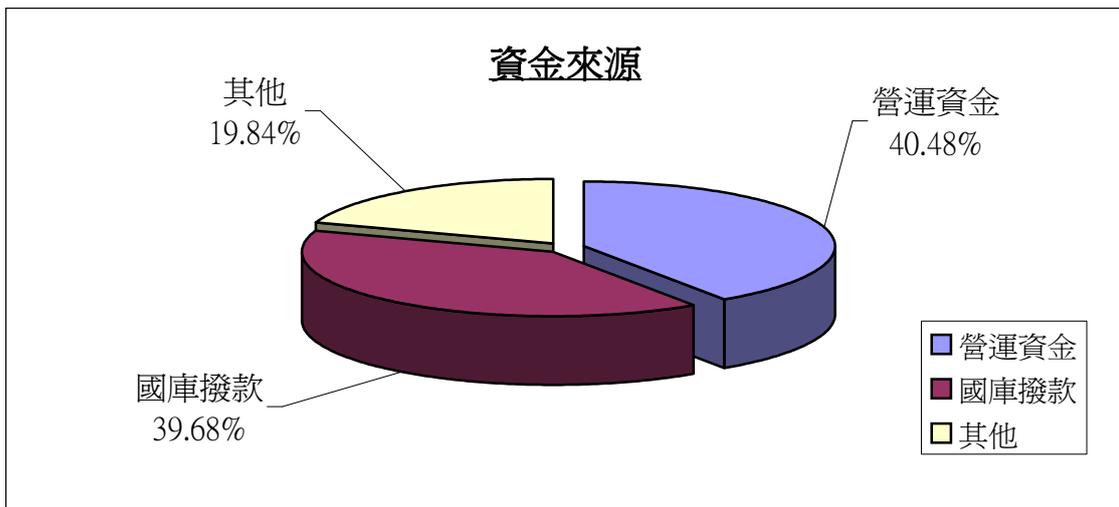
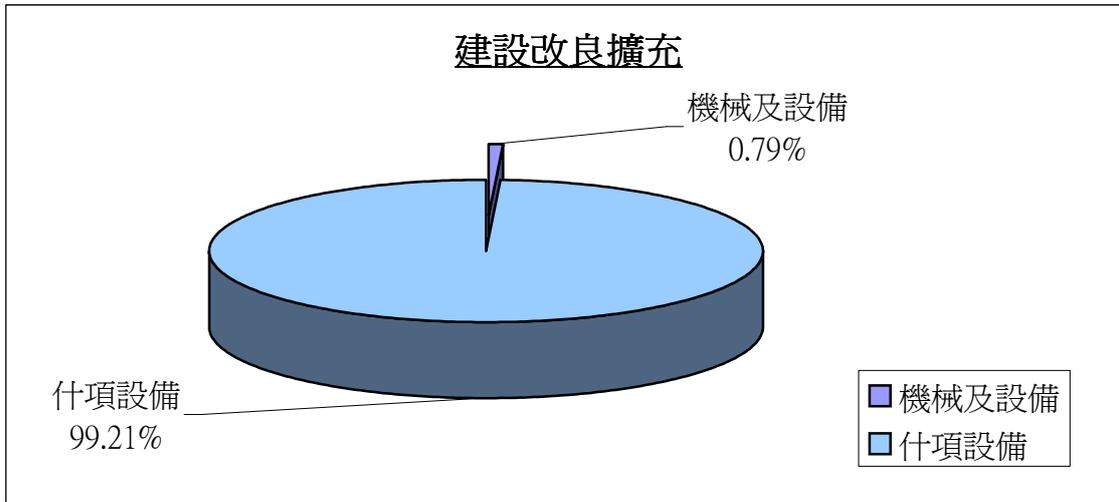
伍、成本分析：

本年度銷貨成本，按產品項目、數量、單位成本、總成本列明如下：

項 目	單 位	數 量	平均單位成本(元)	銷貨成本(千元)
(1)書籍	本	68,325	143.27	9,789
(2)畫冊及手卷	冊(卷)	1,200	233.33	280
(3)圖片及明信片	張(套)	35,600	33.99	1,210
(4)文物仿製品	件	31,743	240.46	7,633
(5)各項藝術紀念品	件	604,000	94.87	57,300
合 計				76,212

(圖1)

95年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

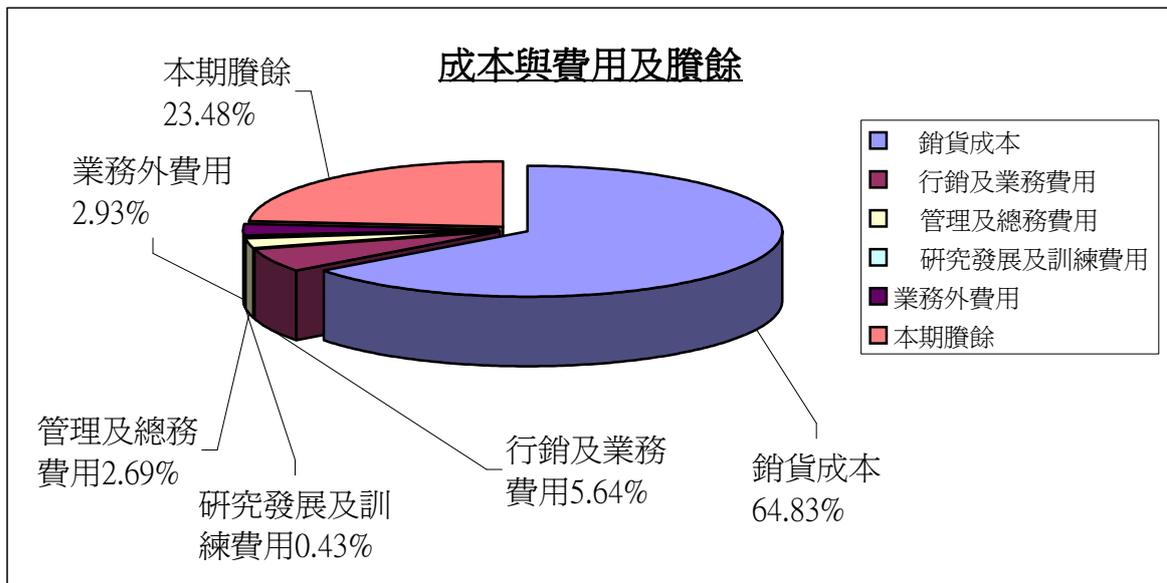
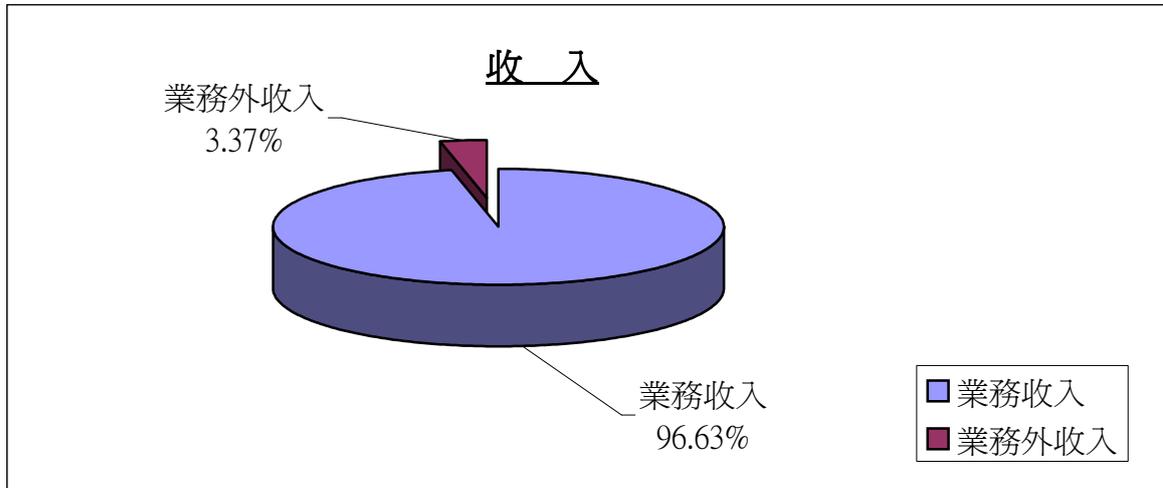
建設改良擴充	95年度預算	資金來源	95年度預算
土地	-	營運資金	10,200
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	-	國庫撥款	10,000
機械及設備	200	外借資金	-
交通及運輸設備	-	其他	5,000
什項設備	25,000		
租賃權益改良	-		
合計	25,200	合計	25,200

(圖2)

95年度收入、成本與費用及賸餘

NO 6

全 9 頁第 6 頁



單位：新臺幣千元

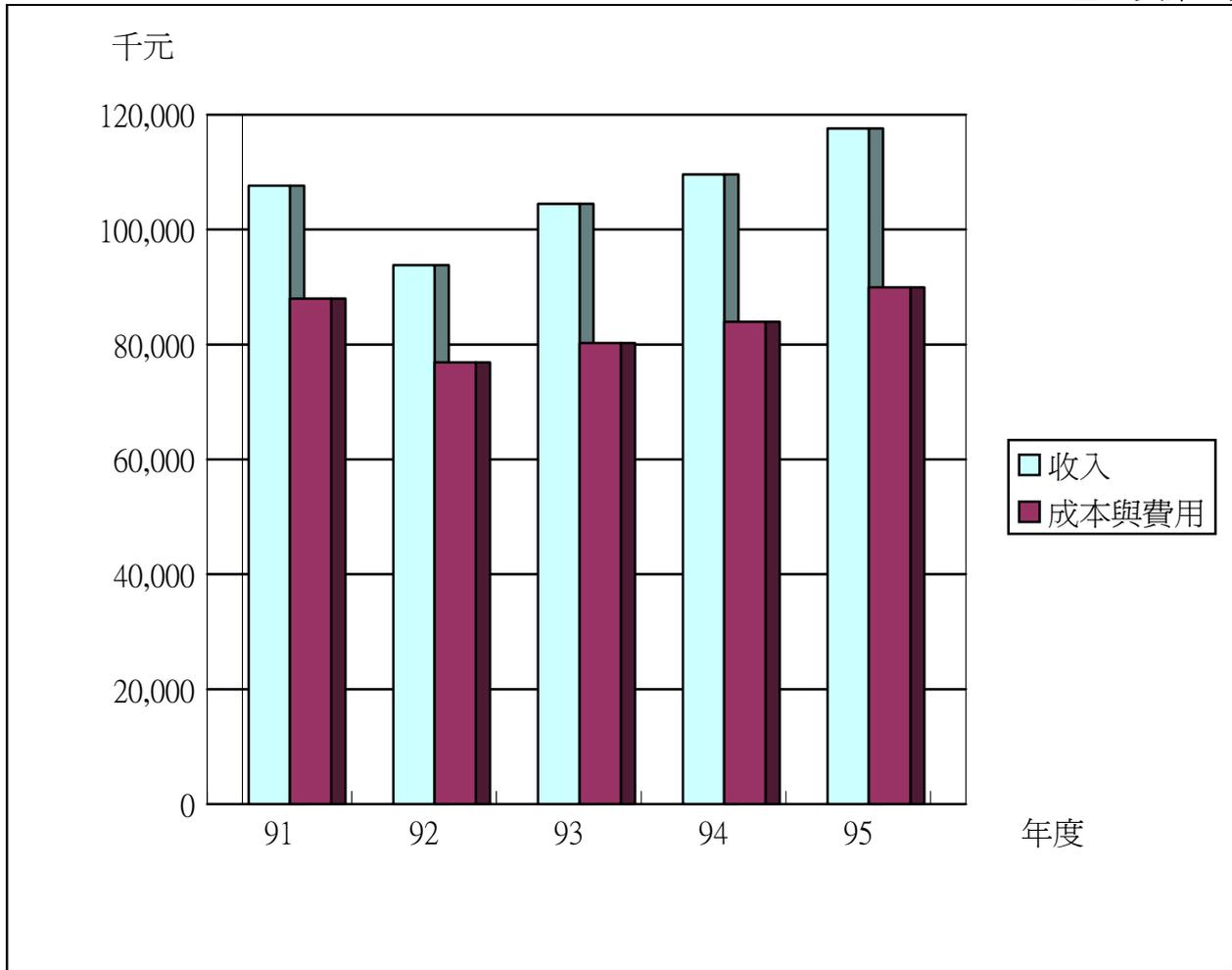
收 入	95 年度 預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	95 年度 預算
業務收入	113,589	業務成本與費用	86,503
銷貨收入	113,589	銷貨成本	76,212
		行銷及業務費用	6,630
		管理及總務費用	3,161
		研究發展及訓練費用	500
業務外收入	3,966	業務外費用	3,450
		本期賸餘	27,602
收 入 總 額	117,555	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	117,555

(圖3)

最近5年收入與支出

NO 7

全9頁第7頁



單位：新臺幣千元

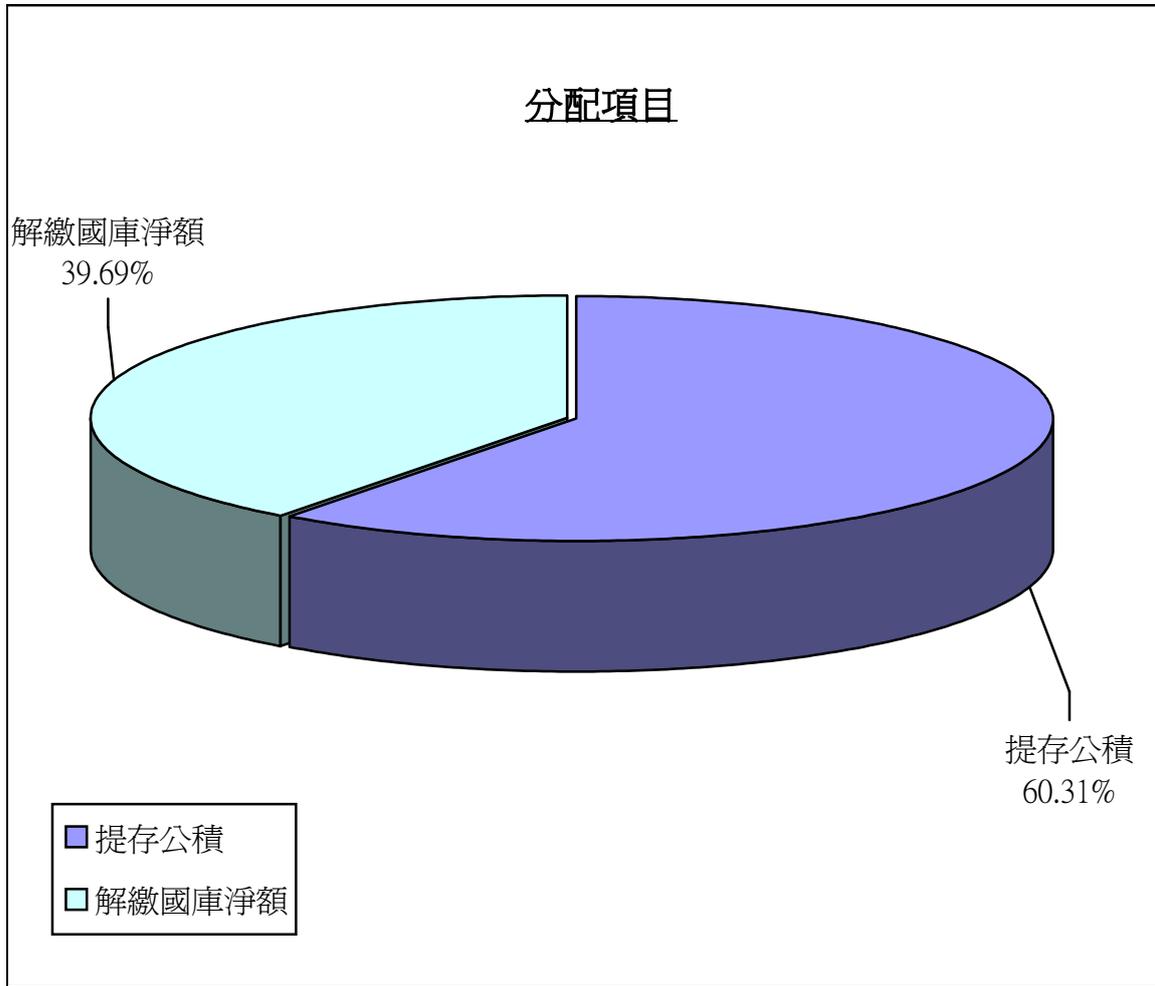
項目 \ 年度	91年度決算	92年度決算	93年度決算	94年度預算	95年度預算
收 入					
業務收入	104,244	91,236	101,533	106,644	113,589
業務外收入	3,390	2,550	2,910	2,946	3,966
收 入 合 計	107,634	93,786	104,443	109,590	117,555
成本與費用					
業務成本與費用	86,357	75,416	77,199	80,846	86,503
業務外費用	1,591	1,439	3,036	3,100	3,450
成 本 與 費 用 合 計	87,948	76,855	80,235	83,946	89,953

(圖4)

NO 8

95年度賸餘分配

全9頁第8頁

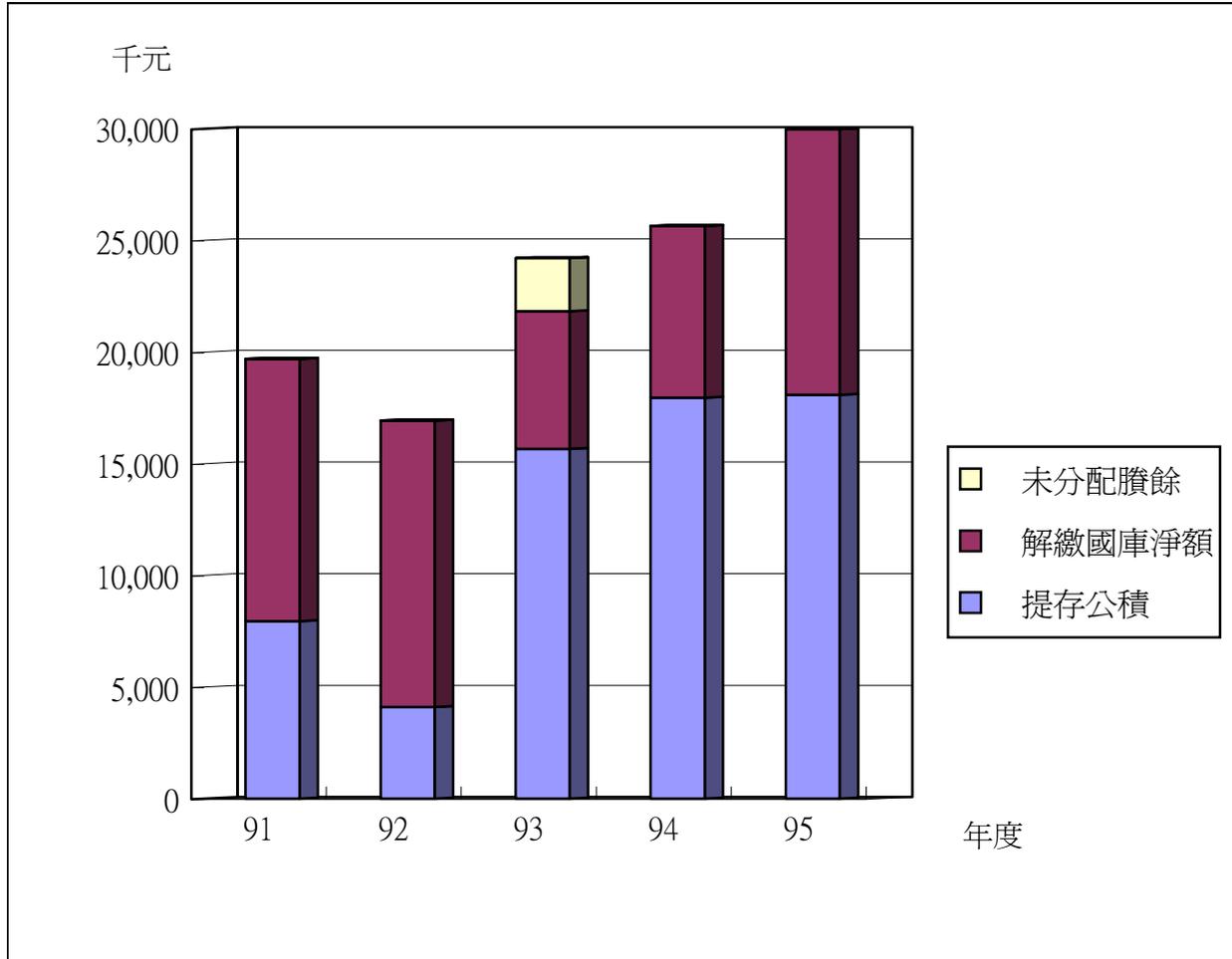


單位：新臺幣千元

分 配 項 目	95 年 度 預 算
填補累積短絀	-
提存公積	18,085
賸餘撥充基金數	-
解繳國庫淨額	11,903
其他依法分配數	-
未分配賸餘	-
合 計	29,988

(圖5)

最近5年賸餘分配

NO 9
全 9 頁第 9 頁

單位：新臺幣千元

項目	年度	91年度決算	92年度決算	93年度決算	94年度預算	95年度預算
賸餘分配						
填補累積短絀		-	-	-	-	-
提存公積		7,940	4,096	15,663	17,951	18,085
賸餘撥充基金數		-	-	-	-	-
解繳國庫淨額		11,746	12,835	6,159	7,693	11,903
其他依法分配數		-	-	-	-	-
未分配賸餘		-	-	2,386	-	-
合 計		19,686	16,931	24,208	25,644	29,988

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95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	%
101,533	100.00	業務收入	113,589	100.00	106,644	100.00	6,945	6.51
101,533	100.00	銷貨收入	113,589	100.00	106,644	100.00	6,945	6.51
101,533	100.00	製成品銷貨收入	113,589	100.00	106,644	100.00	6,945	6.51
77,199	76.03	業務成本與費用	86,503	76.15	80,846	75.81	5,657	7.00
70,691	69.62	銷貨成本	76,212	67.09	72,090	67.60	4,122	5.72
70,691	69.62	製成品銷貨成本	76,212	67.09	72,090	67.60	4,122	5.72
3,848	3.79	行銷及業務費用	6,630	5.84	5,202	4.88	1,428	27.45
3,603	3.55	行銷費用	5,898	5.19	4,817	4.52	1,081	22.44
245	0.24	業務費用	732	0.64	385	0.36	347	90.13
2,660	2.62	管理及總務費用	3,161	2.78	3,054	2.86	107	3.50
2,660	2.62	管理費用及總務費用	3,161	2.78	3,054	2.86	107	3.50
-	-	研究發展及訓練費用	500	0.44	500	0.47	-	-
-	-	研究發展費用	500	0.44	500	0.47	-	-
24,334	23.97	業務賸餘	27,086	23.85	25,798	24.19	1,288	4.99
2,910	2.87	業務外收入	3,966	3.49	2,946	2.76	1,020	34.62
2,756	2.71	財務收入	3,466	3.05	2,946	2.76	520	17.65
2,756	2.71	利息收入	3,466	3.05	2,946	2.76	520	17.65
154	0.15	其他業務外收入	500	0.44	-	-	500	-
145	0.14	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
9	0.01	雜項收入	500	0.44	-	-	500	-
3,036	2.99	業務外費用	3,450	3.04	3,100	2.91	350	11.29
3,036	2.99	其他業務外費用	3,450	3.04	3,100	2.91	350	11.29
3,036	2.99	雜項費用	3,450	3.04	3,100	2.91	350	11.29
-126	0.12	業務外賸餘(短絀－)	516	0.45	-154	0.14	670	435.06
24,208	23.84	本期賸餘	27,602	24.30	25,644	24.05	1,958	7.64

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95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。
- 研 究 發 展 及 訓 練 費 用：係研究發展費用，參見第26頁研究發展及訓練費用明細表。
- 業 務 外 收 入：包括存放中央銀行國庫局之活期及定期存款孳生之利息收入及辦理文物教育研習之推廣收入，參見第17頁業務外收入明細表。
- 業 務 外 費 用：包括辦理文物教育研習之講酬、材料與講義等費用及產品漬損、破毀等之報廢短絀，參見第28頁業務外費用明細表。

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95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	%	
25,644	100.00	賸餘之部	29,988	100.00	
25,644	100.00	本期賸餘	27,602	92.04	
-	-	前期未分配賸餘	2,386	7.96	
-	-	公積轉列數	-	-	
25,644	100.00	分配之部	29,988	100.00	
-	-	填補累積短絀	-	-	
17,951	70.00	提存公積	18,085	60.31	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
7,693	30.00	解繳國庫淨額	11,903	39.69	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	

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95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－)	27,602	11,320千元)係加「流動資產淨減
調整非現金項目	11,320	11,396千元」減「流動負債淨減709
業務活動之淨現金流入（流出－）	38,922	千元」加「折舊及攤銷633千元」
投資活動之現金流量		而得。
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少長期性投資、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	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加長期性投資、應收款、貸墊款及準備金	-	
增加固定資產及遞耗資產	-25,200	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－）	-25,200	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	15,000	國庫增撥基金10,000千元，資本公積5,000千元。
其他融資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-600	見預計平衡表【其他負債淨減512
減少長期負債	-	千元，包括存入保證金減少600千
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	-11,903	金項目）增加88千元】。
其他融資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出－）	2,497	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	16,219	
期初現金及約當現金	270,014	
期末現金及約當現金	286,233	

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3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95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	
1. 書籍	本	195.17	68,325	13,335	除各項藝術紀念品為當年度製作，當年度銷售外，其餘項日本年度製成品預計3年銷售完畢。
2. 畫冊及手卷	冊	513.33	1,200	616	
3. 圖片及明信片	張(套)	84.19	35,600	2,997	
4. 文物仿製品	件	336.80	31,743	10,691	
5. 各項藝術紀念品	件	142.30	604,000	85,950	
合計				113,589	

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95年度

NO 17

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	明 說
業務外收入	3,966	
財務收入	3,466	
利息收入	3,466	銀行存款之利息收入。
其他業務外收入	500	
雜項收入	500	辦理文物教育研習之推廣收入。

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
1. 書 籍	本	68,325	143.27	9,789
2. 畫冊及手卷	冊(卷)	1,200	233.33	280
3. 圖片及明信片	張(套)	35,600	33.99	1,210
4. 文物仿製品	件	31,743	240.46	7,633
5. 各項藝術紀念品	件	604,000	94.87	57,300
合 計				76,212

博物院主管

術發展基金

明細表

95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
91,000	166.63	15,163	56,031	142.24	7,970
2,950	210.17	620	400	162.50	65
55,700	33.07	1,842	28,062	51.03	1,432
26,337	245.47	6,465	12,649	214.40	2,712
400,000	120.00	48,000	570,889	102.49	58,512
		72,090			70,691

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95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
10,274	9,440	書 籍	8,520
90	200	畫冊及手卷	200
2,282	900	圖片及明信片	916
2,834	8,700	文物仿製品	5,750
58,635	48,000	各項藝術紀念品	57,300
74,115	67,240	合 計	72,686

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95年度

NO 21

本年度預計印製書籍、畫冊及手卷、圖片及明信片，製作文物仿製品與各項藝術紀念品等5大項，共計印製成本合計72,686千元。

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95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
3,603	4,817	行銷費用	5,898
457	484	用人費用	1,517
351	368	聘僱人員薪資	1,188
-	3	超時工作報酬	3
44	46	獎金	149
12	15	退休及卹償金	43
50	52	福利費	134
3,146	4,333	服務費用	4,381
29	40	郵電費	40
621	927	旅運費	945
2,442	3,150	印刷裝訂與廣告費	3,180
-	166	一般服務費	166
54	50	專業服務費	50
245	385	業務費用	732
245	385	服務費用	732
235	300	郵電費	300
9	80	印刷裝訂與廣告費	427
1	5	一般服務費	5
3,848	5,202	合 計	6,630

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95年度

NO 23

一、行銷費用：本年度編列5,898千元，其內容如下：

(一)用人費用：依現行待遇編列聘用人員1名，約僱人員1名相關用人費用，詳見用人費用彙計表。

(二)服務費用：

1. 郵電費：業務聯繫電話、傳真等，編列40千元。
2. 旅運費：參加國際書展人員差旅費，依核列計畫編列852千元，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57千元，聘用、約僱人員上下班交通費，編列36千元。
3. 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1,030千元，樣品贈送，編列2,150千元。
4. 一般服務費：產品包裝編列166千元。
5. 專業服務費：產品說明文件外文翻譯費，編列50千元。

二、業務費用：本年度編列732千元，其內容如下：

(一)服務費用：

1. 郵電費：寄送故宮之友相關資料郵寄費，編列300千元。
2. 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，故宮之友活動費用，編列347千元。
3. 一般服務費：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95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
2,660	3,054	管理費用及總務費用	3,161
1,387	1,490	用人費用	1,595
16	40	正式員額薪資	40
1,051	1,104	聘僱人員薪資	1,188
-	7	超時工作報酬	7
131	138	獎金	150
37	45	退休及卹償金	45
152	156	福利費	165
442	693	服務費用	733
109	156	水電費	156
5	30	郵電費	30
52	74	旅運費	74
51	110	印刷裝訂與廣告費	110
1	93	修理保養及保固費	113
224	230	專業服務費	250
41	170	材料及用品費	200
41	170	用品消耗	200
790	701	折舊、折耗及攤銷	633
110	110	房屋折舊	110
189	148	機械及設備折舊	79
20	20	交通及運輸設備折舊	20
77	52	什項設備折舊	52
394	371	攤銷	372

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95年度

NO 25

管理費用及總務費用：本年度編列3,161千元，其內容如下：

一、 用人費用：編列管理會外聘委員酬勞及庫房管理、帳務處理約僱人員共3名待遇。

（一）正式員額薪資：管理會外聘委員酬勞，編列40千元。

（二）約僱人員相關用人費用：依現行待遇編列，詳見用人費用彙計表。

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74千元。

（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113千元。

（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100千元及150千元。

三、 材料及用品費：係辦公用消耗性用品，編列200千元。

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，詳見資產折舊明細表。

（二）攤銷：電腦軟體攤銷372千元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國95年度

NO 26

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
-	500	研究發展費用	500
-	300	服務費用	300
-	300	一般服務費	300
-	200	材料及用品費	200
-	200	用品消耗	200

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
研究發展及訓練費用明細表說明
中華民國95年度

NO 27

研究發展費用：本年度編列500千元，其內容如下：

- 一、 服務費用：係研發產品打樣費，編列300千元。
- 二、 材料及用品費：係研發、實驗用器材及參考資料（含樣品），編列200千元。

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
業務外費用明細表

NO 28

中華民國95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
3,036	3,100	其他業務外費用	3,450
3,036	3,100	雜項費用	3,450
-	-	服務費用	205
-	-	印刷裝訂及廣告費	30
-	-	專業服務費	175
-	-	材料及用品費	145
-	-	使用材料費	145
3,036	3,100	短絀	3,100
3,036	3,100	各項短絀	3,100

說明：本項費用係配合文物教育研習編列之講酬、材料與講義等費用及漬損、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95年度

NO 29

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
一般建築及設備計畫	-	-	-	200	-	25,000	25,200		
合 計	-	-	-	200	-	25,000	25,200		

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	10,200	-	10,000	5,000
合 計	10,200	-	10,000	5,000

備註：自有資金「其他」欄內列5,000千元，係民間捐款。

博物院主管

術發展基金

擴充資金來源明細表

95年度

NO 31

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	%		
25,200	100.00	-	-	-	-	25,200	100.00
25,200	100.00	-	-	-	-	25,200	100.00

NO 32

項 目	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	
一般建築及設備計畫	25,200	10,200	-	10,000	5,000	-
合 計	25,200	10,200	-	10,000	5,000	-

博物院主管

術發展基金

計畫預期進度明細表

95年度

NO 33

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%
	95.01~95.12	-	-	-	25,200	100.00	25,200	100.00
		-	-	-	25,200	100.00	25,200	100.00

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
資產折舊明細表

NO 34

中華民國95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	非業務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	-	3,867	1,306	99	368,536	-	-	-	-	373,808
上年度預計新增資產原值	-	-	450	-	25,000	-	-	-	-	25,450
本年度預計新增資產原值	-	-	200	-	25,000	-	-	-	-	25,200
本年度(12月底)止資產總額	-	3,867	1,956	99	418,536	-	-	-	-	424,458
本年度應提折舊額	-	110	199	20	52	-	-	-	-	381
印製成本	-	-	120	-	-	-	-	-	-	120
管理費用及總務費用	-	110	79	20	52	-	-	-	-	261

備註：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417,929千元。

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

中華民國95年12月31日

NO 35

單位：新臺幣千元

93年(前年) 12月31日 實際數	科 目	95年12月31日 預計數	94年(上年) 12月31日 預計數	比較增減(-)
749,961	資 產	811,194	781,716	29,478
378,158	一、流動資產	390,117	385,174	4,943
250,980	1. 現金	286,233	270,014	16,219
9,707	2. 應收款項	6,789	7,789	-1,000
115,839	3. 存貨	96,963	105,739	-8,776
1,632	4. 預付款項	132	1,632	-1,500
800	二、長期性投資、應收款、貸墊款及準備金	948	860	88
800	1. 準備金	948	860	88
369,823	三、固定資產	419,692	394,873	24,819
1,392	1. 房屋及建築	1,172	1,282	-110
271	2. 機械及設備	504	503	1
79	3. 交通及運輸設備	39	59	-20
368,081	4. 什項設備	417,977	393,029	24,948
1,180	四、無形資產	437	809	-372
1,180	1. 無形資產	437	809	-372
749,961	資 產 總 額	811,194	781,716	29,478
10,019	負 債	7,602	8,823	-1,221
5,867	一、流動負債	4,441	5,150	-709
5,552	1. 應付款項	4,271	5,040	-769
315	2. 預收款項	170	110	60
4,152	二、其他負債	3,161	3,673	-512
4,152	1. 什項負債	3,161	3,673	-512
739,942	淨 值	803,592	772,893	30,699
379,695	一、基 金	420,695	395,695	25,000
379,695	1. 基金	420,695	395,695	25,000
357,861	二、公 積	382,897	374,812	8,085
335,220	1. 資本公積	345,220	340,220	5,000
22,641	2. 特別公積	37,677	34,592	3,085
2,386	三、累積餘絀	-	2,386	-2,386
2,386	1. 累積賸餘	-	2,386	-2,386
749,961	負債及淨值總值	811,194	781,716	29,478

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
5年來主要營運項目分析表

NO 36

中華民國95年度

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	68,325	143.27	9,789	
畫冊及手卷	冊	1,200	233.33	280	
圖片及明信片	套	35,600	33.99	1,210	
文物仿製品	件	31,743	240.46	7,633	
各項藝術紀念品	件	604,000	94.87	57,300	
文物收購	千元			25,000	
上年度預算數					
書籍	本	91,000	166.63	15,163	
畫冊及手卷	冊	2,950	210.17	620	
圖片及明信片	套	55,700	33.07	1,842	
文物仿製品	件	26,337	245.47	6,465	
各項藝術紀念品	件	400,000	120.00	48,000	
文物收購	千元			25,000	
前年度決算數					
書籍	本	56,031	142.24	7,970	
畫冊及手卷	冊	400	162.50	65	
圖片及明信片	套	28,062	51.03	1,432	
文物仿製品	件	12,649	214.40	2,712	
各項藝術紀念品	件	570,889	102.49	58,512	
文物收購	千元			14,402	
92年度決算數					
書籍	本	76,441	164.41	12,568	
畫冊及手卷	冊	1,915	349.35	669	
圖片及明信片	套	51,991	42.26	2,197	
文物仿製品	件	8,356	239.35	2,000	
各項藝術紀念品	件	472,722	111.68	52,794	
文物收購	千元			21,369	
91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	

國立故宮博物院主管
故宮文物藝術發展基金
員工人數彙計表
中華民國95年度

NO 37
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	5	-	5	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
聘用	1	-	1	
約僱	4	-	4	
兼任人員	46	-	46	
管理會委員	14	-	14	包含召集人
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	-	32	均未領兼職酬金
總 計	51	-	51	

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	聘僱人 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								
行銷費用	-	1,188	3	-	149	-	-	43
聘僱人員	-	1,188	3	-	149	-	-	43
聘用	-	792	-	-	99	-	-	28
約僱	-	396	3	-	50	-	-	15
管理費用及總務費用	40	1,188	7	-	150	-	-	45
聘僱人員	-	1,188	7	-	150	-	-	45
約僱	-	1,188	7	-	150	-	-	45
兼任人員	40	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	40	-	-	-	-	-	-	-
合 計	40	2,376	10	-	299	-	-	88

博物院主管

術發展基金

彙計表

95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	兼 任 人 員 用 人 費	總 計
		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他				
-	-	102	-	-	-	32	-	1,517	-	1,517
-	-	102	-	-	-	32	-	1,517	-	1,517
-	-	63	-	-	-	16	-	998	-	998
-	-	39	-	-	-	16	-	519	-	519
-	-	117	-	-	-	48	-	1,595	-	1,595
-	-	117	-	-	-	48	-	1,555	-	1,555
-	-	117	-	-	-	48	-	1,555	-	1,555
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	219	-	-	-	80	-	3,112	-	3,112

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
1,844	1,974	用人費用
16	40	正式員額薪資
1,402	1,472	聘僱人員薪資
-	10	超時工作報酬
175	184	獎金
49	60	退休及卹償金
202	208	福利費
3,833	5,711	服務費用
109	156	水電費
269	370	郵電費
673	1,001	旅運費
2,502	3,340	印刷裝訂與廣告費
1	93	修理保養及保固費
1	471	一般服務費
278	280	專業服務費
41	370	材料及用品費
-	-	使用材料費
41	370	用品消耗
70,691	72,090	商品
70,691	72,090	商品
790	701	折舊、折耗及攤銷
110	110	房屋折舊
189	148	機械及設備折舊
20	20	交通及運輸設備折舊
77	52	什項設備折舊
394	371	攤銷
3,036	3,100	短絀
3,036	3,100	各項短絀
80,235	83,946	合 計

博物院主管

術發展基金

彙計表

95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	研 究 發 展 及 訓 練 費 用	其 他 業 務 外 費 用
3,112	-	1,517	1,595	-	-
40	-	-	40	-	-
2,376	-	1,188	1,188	-	-
10	-	3	7	-	-
299	-	149	150	-	-
88	-	43	45	-	-
299	-	134	165	-	-
6,351	-	5,113	733	300	205
156	-	-	156	-	-
370	-	340	30	-	-
1,019	-	945	74	-	-
3,747	-	3,607	110	-	30
113	-	-	113	-	-
471	-	171	-	300	-
475	-	50	250	-	175
545	-	-	200	200	145
145	-	-	-	-	145
400	-	-	200	200	-
76,212	76,212	-	-	-	-
76,212	76,212	-	-	-	-
633	-	-	633	-	-
110	-	-	110	-	-
79	-	-	79	-	-
20	-	-	20	-	-
52	-	-	52	-	-
372	-	-	372	-	-
3,100	-	-	-	-	3,100
3,100	-	-	-	-	3,100
89,953	76,212	6,630	3,161	500	3,450

主辦會計人員 黃 金 聲

基金主持人 林 柏 亭