

中華民國96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96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

中華民國 96 年度

NO 1
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，印製國立故宮博物院度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，爰更名為「故宮文物藝術發展基金」以充分發揮其功效。

二、組織概況：

本基金依故宮文物藝術發展基金收支保管及運用辦法第 6 條規定，設故宮文物藝術發展基金管理會，置召集人 1 人，由本院院長指定副院長 1 人兼任之，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：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，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(94)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 1,442 萬 5,000 元，較預算數 1 億 0,664 萬 4,000 元，增加 778 萬 1,000 元，約 7.30%。
- (二)業務成本與費用：決算數 8,180 萬 3,000 元，較預算數 8,084 萬 6,000 元，增加 95 萬 7,000 元，約 1.18%。
- (三)業務外收入：決算數 622 萬 2,000 元，較預算數 294 萬 6,000 元，增加 327 萬 6,000 元，約 111.20%，主要係存貨盤存賸餘較預算數增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 499 萬 4,000 元，較預算數 310 萬元，增加 189 萬 4,000 元，約 61.10%，主要係存貨盤存短絀較預算數增加所致。
- (五)收支賸餘：決算數 3,385 萬元，較預算數 2,564 萬 4,000 元，增加 820 萬 6,000 元，約 32.00%，主要係銷貨收入較預算數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良擴充：決算數 2,404 萬 9,000 元，預算數 2,545 萬元，執行率約 94.50%。

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96年度

二、上(95)年度預算截至6月底止執行情形：

- (一)業務收入：實際執行數5,452萬9,000元，較年度預算分配數4,764萬元，增加688萬9,000元，約14.46%，主要係銷貨收入實際數較預計數增加所致。
- (二)業務成本與費用：實際執行數3,870萬7,000元，較年度預算分配數3,628萬3,000元，增加242萬4,000元，約6.68%。
- (三)業務外收入：實際執行數205萬5,000元，較年度預算分配數176萬5,000元，增加29萬元，約16.43%，主要係銀行存款實際利率較預計利率為高所致。
- (四)業務外費用：實際執行數7萬7,000元，較年度預算分配數111萬6,000元，減少103萬9,000元，約93.10%，主要係辦理瑕疵、破毀及漬損產品之報廢進度延後所致。
- (五)收支賸餘：實際執行數1,780萬元，較年度預算分配數1,200萬6,000元，增加579萬4,000元，約48.26%，主要係銷貨收入實際數較預計數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良擴充：年度預算分配數1,000萬元，全數未執行，主要係文物徵集複審於6月底完成，未及辦理採購作業所致。

叁、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)生產目標：

- 1.預計印製書籍7萬2,500本1,085萬元，較上年度預算數6萬0,500本852萬元，增加1萬2,000本233萬元，係配合預估銷售目標印製。
- 2.預計印製畫冊及手卷500冊220萬元，較上年度預算數1,000冊20萬元，減少500冊增加200萬元，係配合預估銷售目標印製。
- 3.預計印製圖片及明信片2萬2,000張(套)131萬6,000元，較上年度預算數2萬2,000張(套)91萬6,000元，增加40萬元，係配合預估銷售目標印製。
- 4.預計製作文物仿製品2萬5,000件460萬元，較上年度預算數2萬5,500件575萬元，減少500件115萬元，係配合預估銷售目標製作。
- 5.預計製作各項藝術紀念品74萬6,000件5,990萬2,000元，較上年度預算數60萬4,000件5,730萬元，增加14萬2,000件260萬2,000元，係配合預估銷售目標製作。

(二)銷售目標：

- 1.預計銷售書籍6萬8,700本1,419萬2,000元，較上年度預算數6萬8,325本1,333萬5,000元，增加375本85萬7,000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 96 年度

全 9 頁第 3 頁

2. 預計銷售畫冊及手卷 775 冊 275 萬元，較上年度預算數 1,200 冊 61 萬 6,000 元，減少 425 冊增加 213 萬 4,000 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 2 萬 2,600 張（套）238 萬 8,000 元，較上度預算數 3 萬 5,600 張（套）299 萬 7,000 元，減少 1 萬 3,000 張（套）60 萬 9,000 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 2 萬 8,126 件 1,014 萬 2,000 元，較上年度預算數 3 萬 1,743 件 1,069 萬 1,000 元，減少 3,617 件 54 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 74 萬 6,000 件 9,735 萬 3,000 元，較上年度預算數 60 萬 4,000 件 8,595 萬元，增加 14 萬 2,000 件 1,140 萬 3,000 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，包括營運資金 2,020 萬元及民間捐款 500 萬元（受贈公積），合計 2,520 萬元。
- (三) 96 年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖 1。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 1 億 2,682 萬 5,000 元，主要係文物圖錄及藝術紀念品銷貨收入，較上年度預算數 1 億 1,358 萬 9,000 元，增加 1,323 萬 6,000 元，約 11.65%，主要係預計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) 業務成本與費用 8,896 萬 3,000 元（包括銷貨成本 7,914 萬 6,000 元，行銷及業務費用 632 萬 3,000 元，管理及總務費用 309 萬 4,000 元，研究發展及訓練費用 40 萬元），較上年度預算數 8,650 萬 3,000 元，增加 246 萬元，約 2.84%，主要係預估銷貨收入增加，銷貨成本相對增加所致。
- (三) 業務外收入 518 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 396 萬 6,000 元，增加 121 萬 4,000 元，約 30.61%，主要係預估定存本金及存款利率上升所致。

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96年度

(四)業務外費用 310 萬元，主要係存貨報廢短絀，較上年度預算數 345 萬元，減少 35 萬元，約 10.14%，主要係減列辦理文物教育研習之費用。

(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 3,994 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,760 萬 2,000 元，增加 1,234 萬元，約 44.71%，主要係預估銷貨收入增加所致。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預算賸餘 3,994 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 820 萬 6,000 元，共有賸餘 4,814 萬 8,000 元。

(二)提存公積 3,714 萬 8,000 元，占可分配賸餘總額 77.15%。

(三)解繳國庫 600 萬元，占可分配賸餘總額 12.46%。

(四)未分配賸餘 500 萬元，占可分配賸餘總額 10.38%，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 3,593 萬 7,000 元，包括：

1. 本期賸餘 3,994 萬 2,000 元。

2. 調整非現金項目之現金流出 400 萬 5,000 元，係折舊及攤銷 53 萬 9,000 元，流動資產淨減 1,160 萬 4,000 元及流動負債淨減 1,614 萬 8,000 元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,520 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，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出 414 萬 4,000 元，其中現金流入 500 萬元，係增加公積之數；現金流出 914 萬 4,000 元，包括減少其他負債 314 萬 4,000 元，解繳國庫 600 萬元。

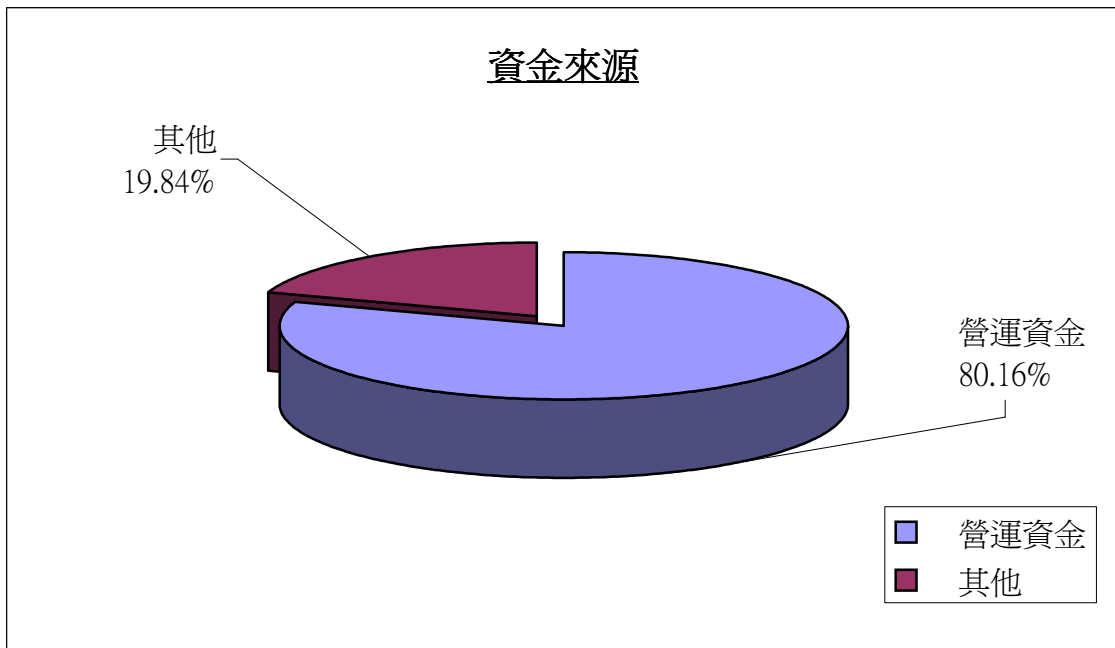
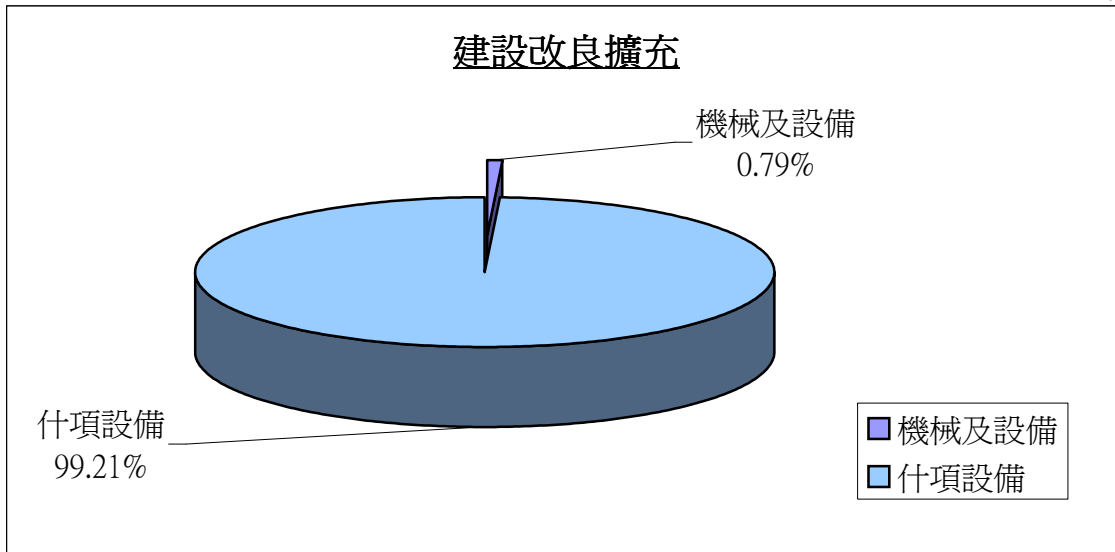
(四)現金及約當現金之淨增 659 萬 3,000 元，係期末現金 2 億 7,574 萬 4,000 元，較期初現金 2 億 6,915 萬 1,000 元增加之數。

四、補辦預算事項：

本基金 95 年度預算執行期間，為充實故宮南部院區館藏文物，辦理佛教文物收購，當年度固定資產之建設、改良、擴充中之一般建築及設備計畫預算不足 2,756 萬元，經行政院 95 年 7 月 27 日院授故會字第 0950005935 號函核准，先行辦理，再補辦本年度預算。

(圖1)

96年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

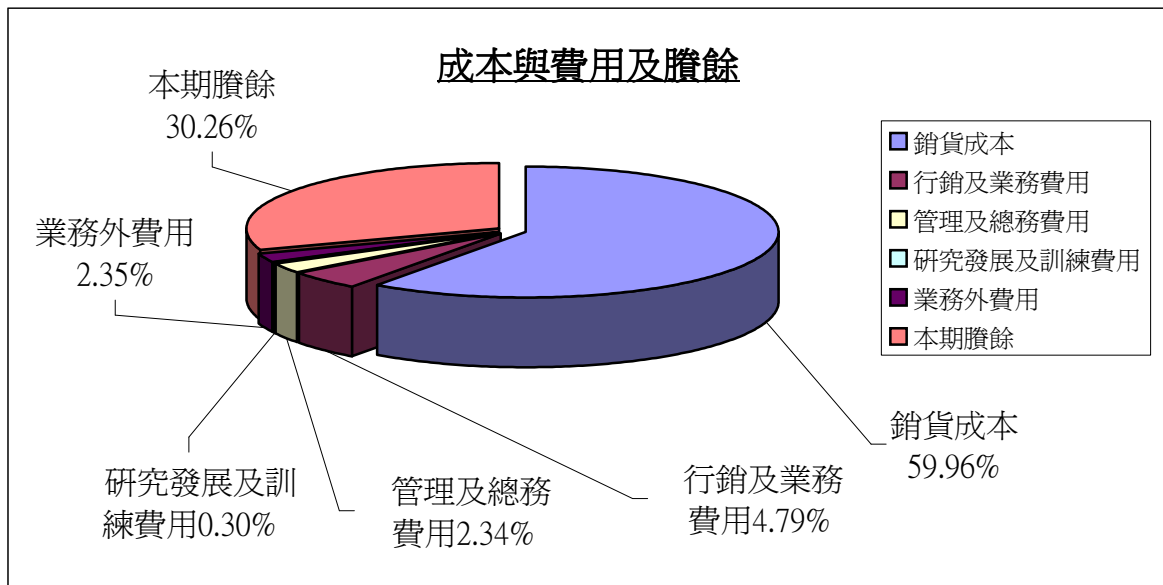
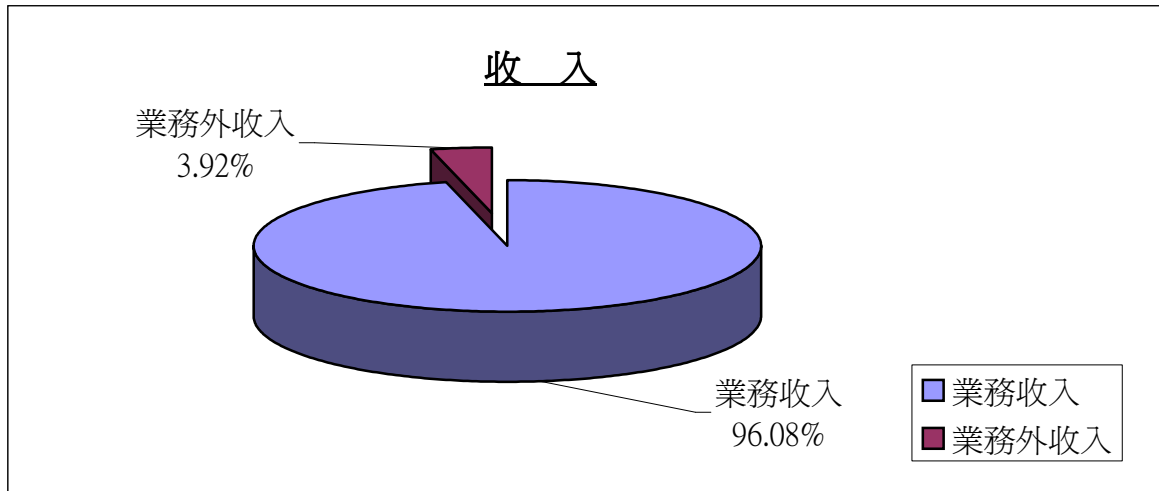
建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
機械及設備	200	自有資金	25,200
什項設備	25,000	營運資金	20,200
		其他	5,000
合計	25,200	合計	25,200

(圖2)

96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

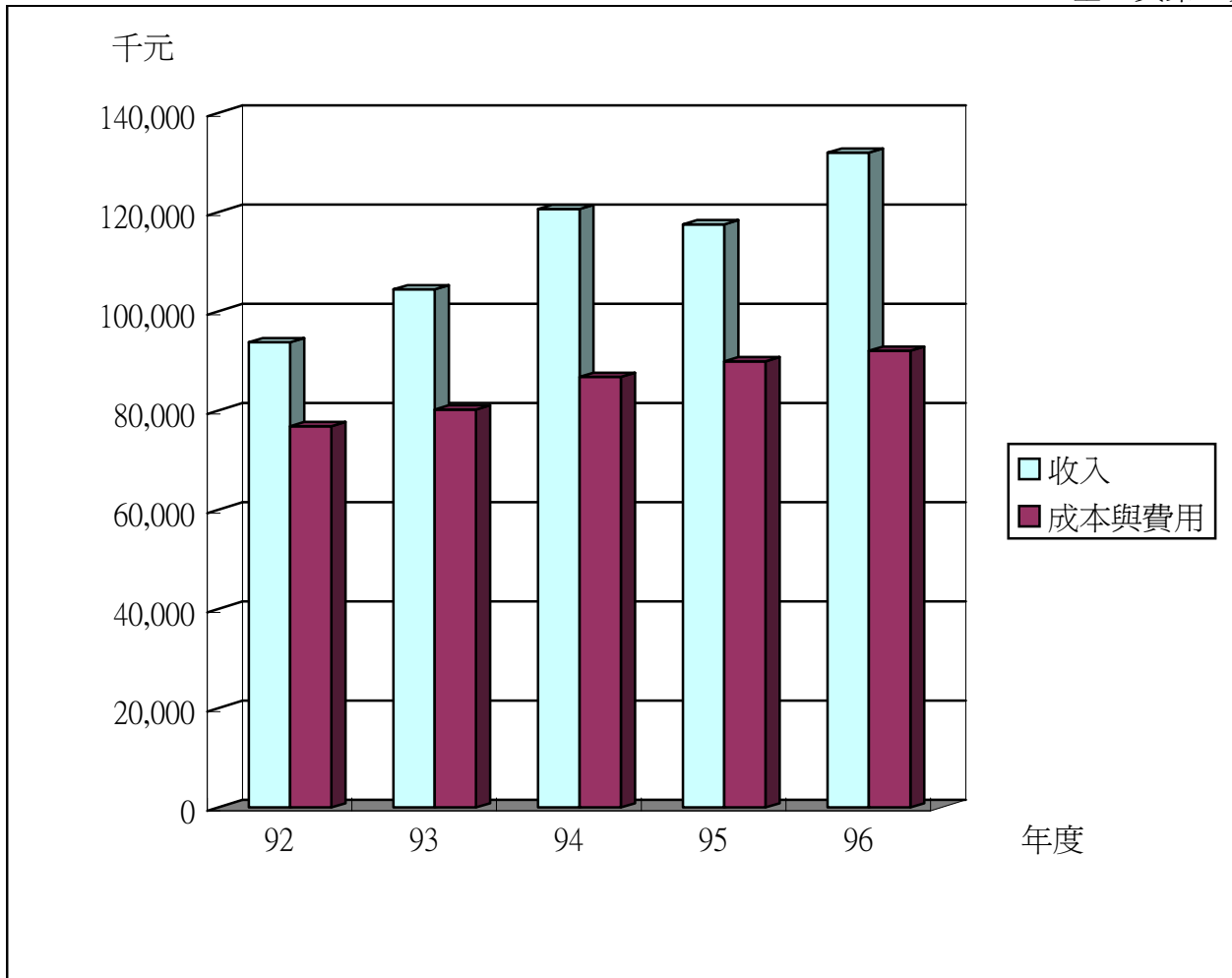
收 入	96年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	96年度預算
業務收入	126,825	業務成本與費用	88,963
銷貨收入	126,825	銷貨成本	79,146
		行銷及業務費用	6,323
		管理及總務費用	3,094
		研究發展及訓練費用	400
業務外收入	5,180	業務外費用	3,100
		本期賸餘	39,942
收 入 總 額	132,005	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	132,005

(圖3)

最近5年收入及成本與費用

NO 7

全 9 頁第 7 頁



單位：新臺幣千元

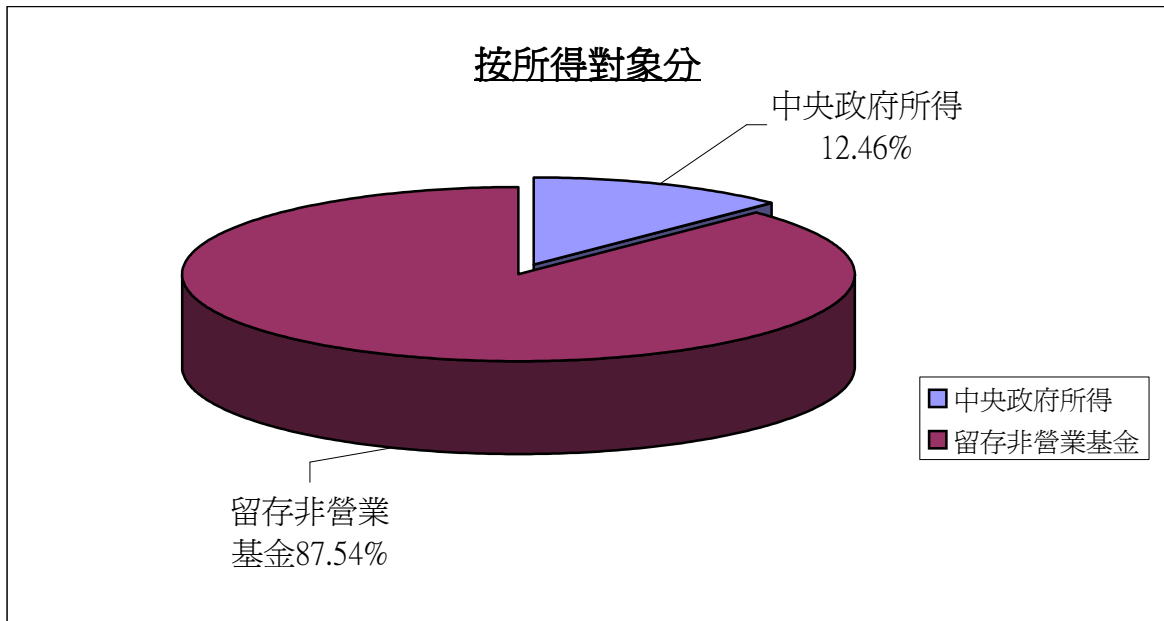
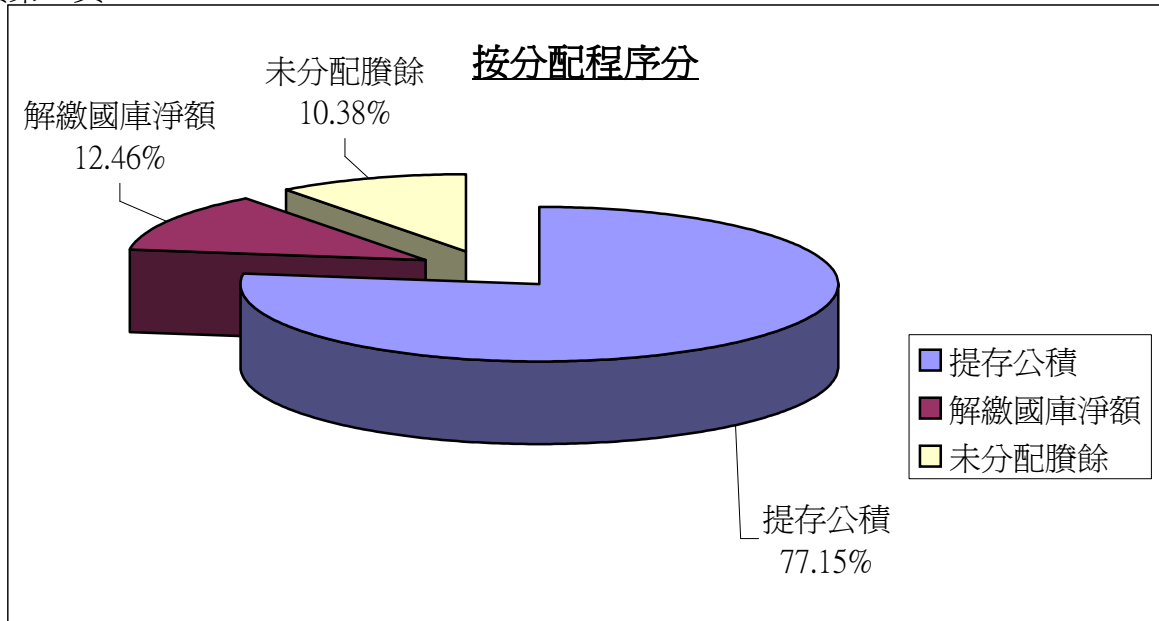
項目	年度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
收 入						
業務收入		91,236	101,533	114,425	113,589	126,825
業務外收入		2,550	2,910	6,222	3,966	5,180
收入合計		93,786	104,443	120,647	117,555	132,005
成本與費用						
業務成本與費用		75,416	77,199	81,803	86,503	88,963
業務外費用		1,439	3,036	4,994	3,450	3,100
成本與費用合計		76,855	80,235	86,797	89,953	92,063
本期賸餘		16,931	24,208	33,850	27,602	39,942

(圖4)

96年度賸餘分配

NO 8

全 9 頁第 8 頁

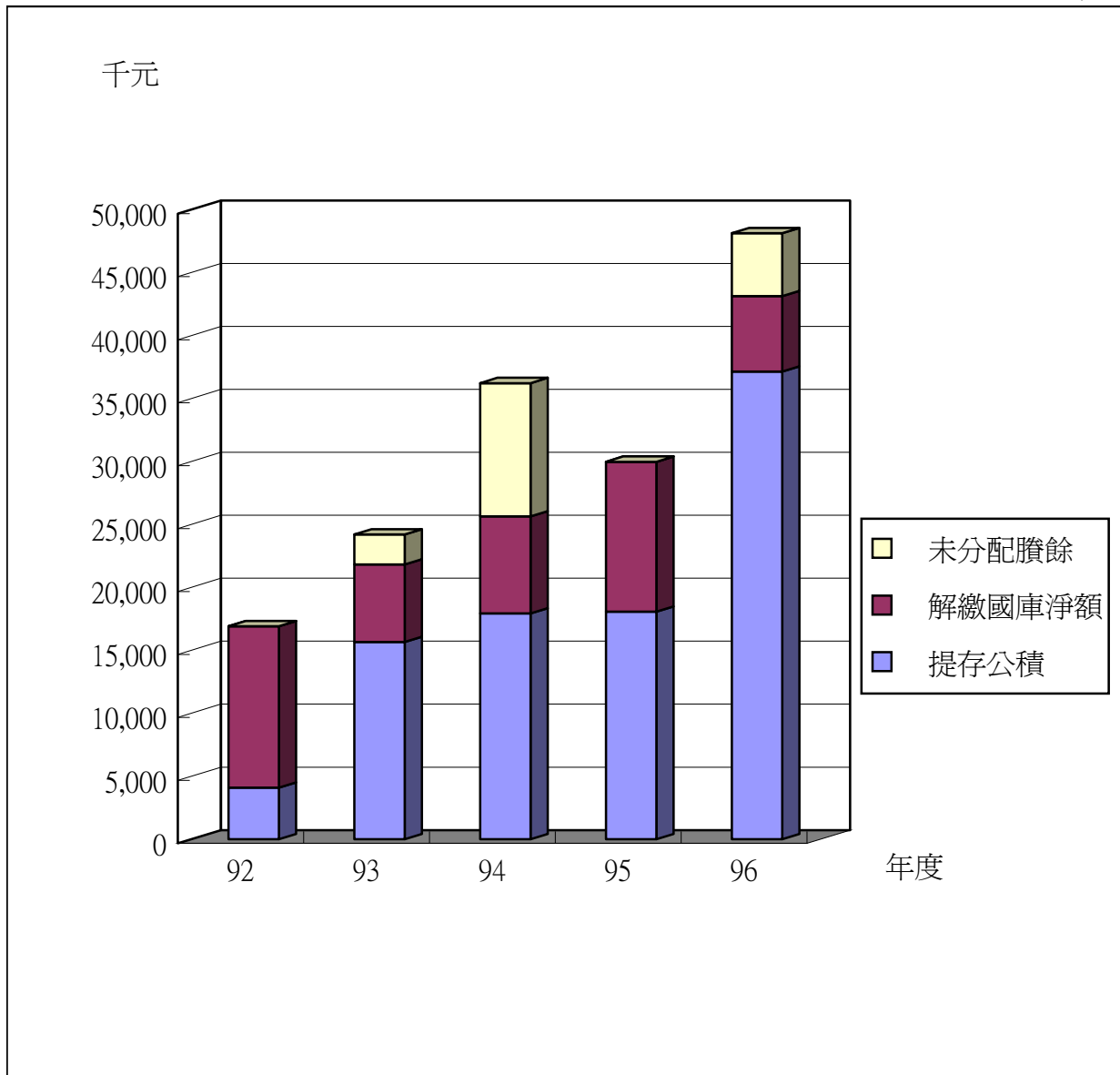


單位：新臺幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
提存公積	37,148	中央政府所得	6,000
解繳國庫淨額	6,000	留存非營業基金	42,148
未分配賸餘	5,000		
合計	48,148	合計	48,148

(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	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
賸餘分配						
提存公積		4,096	15,663	17,951	18,085	37,148
解繳國庫淨額		12,835	6,159	7,693	11,903	6,000
未分配賸餘		-	2,386	10,592	-	5,000
合計		16,931	24,208	36,236	29,988	48,148

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96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	%
114,425	100.00	業務收入	126,825	100.00	113,589	100.00	13,236	11.65
114,425	100.00	銷貨收入	126,825	100.00	113,589	100.00	13,236	11.65
114,425	100.00	製成品銷貨收入	126,825	100.00	113,589	100.00	13,236	11.65
81,803	71.49	業務成本與費用	88,963	70.15	86,503	76.15	2,460	2.84
76,172	66.57	銷貨成本	79,146	62.41	76,212	67.09	2,934	3.85
76,172	66.57	製成品銷貨成本	79,146	62.41	76,212	67.09	2,934	3.85
2,832	2.47	行銷及業務費用	6,323	4.99	6,630	5.84	-307	4.63
2,745	2.40	行銷費用	5,628	4.44	5,898	5.19	-270	4.58
87	0.08	業務費用	695	0.55	732	0.64	-37	5.05
2,799	2.45	管理及總務費用	3,094	2.44	3,161	2.78	-67	2.12
2,799	2.45	管理費用及總務費用	3,094	2.44	3,161	2.78	-67	2.12
-	-	研究發展及訓練費用	400	0.32	500	0.44	-100	20.00
-	-	研究發展費用	400	0.32	500	0.44	-100	20.00
32,622	28.51	業務賸餘	37,862	29.85	27,086	23.85	10,776	39.78
6,222	5.44	業務外收入	5,180	4.08	3,966	3.49	1,214	30.61
3,563	3.11	財務收入	5,180	4.08	3,466	3.05	1,714	49.45
3,563	3.11	利息收入	5,180	4.08	3,466	3.05	1,714	49.45
2,659	2.32	其他業務外收入	-	-	500	0.44	-500	100.00
2,156	1.88	盤存賸餘	-	-	-	-	-	-
8	0.01	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
495	0.43	雜項收入	-	-	500	0.44	-500	100.00
4,994	4.36	業務外費用	3,100	2.44	3,450	3.04	-350	10.14
4,994	4.36	其他業務外費用	3,100	2.44	3,450	3.04	-350	10.14
2,046	1.79	盤存短絀	-	-	-	-	-	-
2,948	2.58	雜項費用	3,100	2.44	3,450	3.04	-350	10.14
1,228	1.07	業務外賸餘(短絀－)	2,080	1.64	516	0.45	1,564	303.10
33,850	29.58	本期賸餘	39,942	31.49	27,602	24.30	12,340	44.71

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96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：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，參見第17頁業務外收入明細表。

業 務 外 費 用：係產品漬損、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96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	%	
29,988	100.00	賸餘之部	48,148	100.00	
27,602	92.04	本期賸餘	39,942	82.96	
2,386	7.96	前期未分配賸餘	8,206	17.04	
-	-	公積轉列數	-	-	
29,988	100.00	分配之部	43,148	89.62	
-	-	填補累積短絀	-	-	
18,085	60.31	提存公積	37,148	77.15	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
11,903	39.69	解繳國庫淨額	6,000	12.46	
-	-	其他依法分配數	-	-	
-	-	未分配賸餘	5,000	10.38	

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96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（調整非現金項目減
本期賸餘(短絀－)	39,942	4,005千元)係加「流動資產淨減
調整非現金項目	-4,005	11,604千元」減「流動負債淨減
業務活動之淨現金流入（流出－）	35,937	16,148千元」加「折舊及攤銷539千
投資活動之現金流量		元」而得。
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、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	-	
增加投資、長期應收款、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、其他負債及遞延貸項	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	5,000	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、其他負債及遞延貸項	-3,144	見預計平衡表【其他負債淨減3,000
減少長期負債	-	千元，包括存入保證金減少3,144千
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	-6,000	金項目）增加144千元】。
其他融資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出－）	-4,144	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	6,593	
期初現金及約當現金	269,151	
期末現金及約當現金	275,744	

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96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
		數量	單價(元)	金額	
1. 書籍	本	68,700	206.58	14,192	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	775	3,548.39	2,750	
3. 圖片及明信片	張(套)	22,600	105.66	2,388	
4. 文物仿製品	件	28,126	360.59	10,142	
5. 各項藝術紀念品	件	746,000	130.50	97,353	
合 計				126,825	

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96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	5,180	
財務收入	5,180	
利息收入	5,180	銀行存款之利息收入。

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	68,700	147.64	10,143
2. 畫冊及手卷	冊(卷)	775	1,419.35	1,100
3. 圖片及明信片	張(套)	22,600	55.88	1,263
4. 文物仿製品	件	28,126	239.56	6,738
5. 各項藝術紀念品	件	746,000	80.30	59,902
合 計				79,146

博物院主管

術發展基金

明細表

96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
68,325	143.27	9,789	59,500	161.13	9,587
1,200	233.33	280	129	139.53	18
35,600	33.99	1,210	34,921	53.01	1,851
31,743	240.46	7,633	6,782	325.42	2,207
604,000	94.87	57,300	720,012	86.82	62,509
		76,212			76,172

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96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
12,053	8,520	書 籍	10,850
-	200	畫冊及手卷	2,200
1,558	916	圖片及明信片	1,316
3,532	5,750	文物仿製品	4,600
62,599	57,300	各項藝術紀念品	59,902
79,742	72,686	合 計	78,868

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96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78,868千元。

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96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
2,745	5,898	行銷費用	5,628
481	1,517	用人費用	1,548
368	1,188	聘僱人員薪資	1,188
-	3	超時工作報酬	3
44	149	獎金	149
17	43	退休及卹償金	72
52	134	福利費	136
2,264	4,381	服務費用	4,080
42	40	郵電費	40
510	945	旅運費	750
1,676	3,180	印刷裝訂與廣告費	3,140
36	166	一般服務費	100
-	50	專業服務費	50
87	732	業務費用	695
87	732	服務費用	695
44	300	郵電費	300
42	427	印刷裝訂與廣告費	390
1	5	一般服務費	5
2,832	6,630	合 計	6,323

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96年度

NO 23

一、行銷費用：本年度編列5,628千元，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665千元，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49千元，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990千元，樣品贈送，編列2,150千元。
4. 一般服務費：產品包裝編列100千元。
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695千元，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310千元。
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96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
2,799	3,161	管理費用及總務費用	3,094
1,447	1,595	用人費用	1,622
4	40	正式員額薪資	40
1,104	1,188	聘僱人員薪資	1,188
-	7	超時工作報酬	7
131	150	獎金	150
52	45	退休及卹償金	72
156	165	福利費	165
503	733	服務費用	733
123	156	水電費	156
27	30	郵電費	30
73	74	旅運費	74
64	110	印刷裝訂與廣告費	110
4	113	修理保養及保固費	113
212	250	專業服務費	250
148	200	材料及用品費	200
148	200	用品消耗	200
701	633	折舊、折耗及攤銷	539
110	110	房屋折舊	110
139	79	機械及設備折舊	60
20	20	交通及運輸設備折舊	20
51	52	什項設備折舊	44
381	372	攤銷	305

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96年度

NO 25

管理費用及總務費用：本年度編列3,094千元，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305千元。

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96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	400
-	300	服務費用	200
-	300	一般服務費	200
-	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96年度

NO 27

研究發展費用：本年度編列400千元，其內容如下：

一、服務費用：係研發產品打樣費，編列200千元。

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96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
4,994	3,450	其他業務外費用	3,100
2,046	-	盤存短絀	-
2,046	-	短絀	-
2,046	-	各項短絀	-
2,948	3,450	雜項費用	3,100
11	205	服務費用	-
11	30	印刷裝訂及廣告費	-
-	175	專業服務費	-
-	145	材料及用品費	-
-	145	使用材料費	-
2,937	3,100	短絀	3,100
2,937	3,100	各項短絀	3,100

說明：雜項費用為漬損、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96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 項 設 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	20,200	-	-	5,000
合 計	20,200	-	-	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

96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	20,200	-	-	5,000	-
合 計	25,200	20,200	-	-	5,000	-

博物院主管

術發展基金

計畫預期進度明細表

96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%
	96.01~96.12	-	-	-	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96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	1,213	99	392,488	-	-	-	-	397,667
上年度預計新增資產原值	-	-	200	-	52,560	-	-	-	-	52,760
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	1,613	99	470,048	-	-	-	-	475,627
本年度應提折舊額	-	110	150	20	44	-	-	-	-	324
印製成本	-	-	90	-	-	-	-	-	-	90
管理費用及總務費用	-	110	60	20	44	-	-	-	-	234

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469,442千元。

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96年12月31日

NO 35

單位：新臺幣千元

94年(前年) 12月31日 實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年) 12月31日 預計數	比較增減(-)
805,467	資 產	854,739	834,945	19,794
410,161	流動資產	382,623	387,544	-4,921
281,980	現金	275,744	269,151	6,593
12,827	應收款項	5,841	11,827	-5,986
115,210	存貨	100,906	106,434	-5,528
144	預付款項	132	132	-
955	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,187	1,043	144
955	準備金	1,187	1,043	144
393,552	固定資產	470,807	445,931	24,876
1,282	房屋及建築	1,062	1,172	-110
228	機械及設備	279	229	50
59	交通及運輸設備	19	39	-20
391,983	什項設備	469,447	444,491	24,956
799	無形資產	122	427	-305
799	無形資產	122	427	-305
805,467	資 產 總 額	854,739	834,945	19,794
27,656	負 債	7,287	26,435	-19,148
21,088	流動負債	4,231	20,379	-16,148
20,830	應付款項	4,061	20,061	-16,000
258	預收款項	170	318	-148
6,568	其他負債	3,056	6,056	-3,000
6,568	什項負債	3,056	6,056	-3,000
777,811	淨 值	847,452	808,510	38,942
395,695	基金	435,695	420,695	15,000
395,695	基金	435,695	420,695	15,000
371,524	公積	406,757	379,609	27,148
336,933	資本公積	346,933	341,933	5,000
34,591	特別公積	59,824	37,676	22,148
10,592	累積餘絀	5,000	8,206	-3,206
10,592	累積賸餘	5,000	8,206	-3,206
805,467	負債及淨值總值	854,739	834,945	19,794

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96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	68,700	147.64	10,143	
畫冊及手卷	冊	775	1,419.35	1,100	
圖片及明信片	套	22,600	55.88	1,263	
文物仿製品	件	28,126	239.56	6,738	
各項藝術紀念品	件	746,000	80.30	59,902	
文物收購	千元			25,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
書籍	本	59,500	161.13	9,587	
畫冊及手卷	冊	129	139.53	18	
圖片及明信片	套	34,921	53.01	1,851	
文物仿製品	件	6,782	325.42	2,207	
各項藝術紀念品	件	720,012	86.82	62,509	
文物收購	千元			23,953	
93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	

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96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	-	-	72
聘僱人員	-	1,188	3	-	149	-	-	72
聘用	-	792	-	-	99	-	-	48
約僱	-	396	3	-	50	-	-	24
管理費用及總務費用	40	1,188	7	-	150	-	-	72
聘僱人員	-	1,188	7	-	150	-	-	72
約僱	-	1,188	7	-	150	-	-	72
兼任人員	40	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	40	-	-	-	-	-	-	-
合 計	40	2,376	10	-	299	-	-	144

博物院主管

術發展基金

彙計表

96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				
-	-	104	-	-	-	32	-	1,548	-	1,548
-	-	104	-	-	-	32	-	1,548	-	1,548
-	-	65	-	-	-	16	-	1,020	-	1,020
-	-	39	-	-	-	16	-	528	-	528
-	-	117	-	-	-	48	-	1,622	-	1,622
-	-	117	-	-	-	48	-	1,582	-	1,582
-	-	117	-	-	-	48	-	1,582	-	1,582
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
-	-	221	-	-	-	80	-	3,170	-	3,170

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
1,928	3,112	用人費用
4	40	正式員額薪資
1,472	2,376	聘僱人員薪資
-	10	超時工作報酬
175	299	獎金
69	88	退休及卹償金
208	299	福利費
2,865	6,351	服務費用
123	156	水電費
113	370	郵電費
583	1,019	旅運費
1,793	3,747	印刷裝訂與廣告費
4	113	修理保養及保固費
37	471	一般服務費
212	475	專業服務費
148	545	材料及用品費
-	145	使用材料費
148	400	用品消耗
76,172	76,212	商品
76,172	76,212	商品
701	633	折舊、折耗及攤銷
110	110	房屋折舊
139	79	機械及設備折舊
20	20	交通及運輸設備折舊
51	52	什項設備折舊
381	372	攤銷
4,983	3,100	短絀
4,983	3,100	各項短絀
86,797	89,953	合 計

博物院主管

術發展基金

彙計表

96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
3,170	-	1,548	1,622	-	-
40	-	-	40	-	-
2,376	-	1,188	1,188	-	-
10	-	3	7	-	-
299	-	149	150	-	-
144	-	72	72	-	-
301	-	136	165	-	-
5,708	-	4,775	733	200	-
156	-	-	156	-	-
370	-	340	30	-	-
824	-	750	74	-	-
3,640	-	3,530	110	-	-
113	-	-	113	-	-
305	-	105	-	200	-
300	-	50	250	-	-
400	-	-	200	200	-
-	-	-	-	-	-
400	-	-	200	200	-
79,146	79,146	-	-	-	-
79,146	79,146	-	-	-	-
539	-	-	539	-	-
110	-	-	110	-	-
60	-	-	60	-	-
20	-	-	20	-	-
44	-	-	44	-	-
305	-	-	305	-	-
3,100	-	-	-	-	3,100
3,100	-	-	-	-	3,100
92,063	79,146	6,323	3,094	400	3,100

主辦會計人員 黃 金 聲

基金主持人 林 柏 亭