

中華民國97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97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 97 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(95)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 4,096 萬 3,000 元，較預算數 1 億 1,358 萬 9,000 元，增加 2,737 萬 4,000 元，約 24.10%，主要係銷貨收入較預算數增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 9,984 萬 5,000 元，較預算數 8,650 萬 3,000 元，增加 1,334 萬 2,000 元，約 15.42%，主要係銷貨收入增加，銷貨成本相對較預算數增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 503 萬 5,000 元，較預算數 396 萬 6,000 元，增加 106 萬 9,000 元，約 26.95%，主要係利息收入較預算數增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 315 萬 1,000 元，較預算數 345 萬元，減少 29 萬 9,000 元，約 8.67%。
- (五)收支賸餘：決算數 4,300 萬 2,000 元，較預算數 2,760 萬 2,000 元，增加 1,540 萬元，約 55.79%，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 4,816 萬元，預算數 5,276 萬元，執行率約 91.28%。

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97年度

二、上(96)年度預算截至6月底止執行情形：

- (一)業務收入：實際執行數 8,252 萬元，較年度預算分配數 5,628 萬 1,000 元，增加 2,623 萬 9,000 元，約 46.62%，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 5,862 萬 2,000 元，較年度預算分配數 4,178 萬 9,000 元，增加 1,683 萬 3,000 元，約 40.28%，主要係銷貨收入增加，銷貨成本實際數相對較預計數增加所致。
- (三)業務外收入：實際執行數 294 萬 4,000 元，較年度預算分配數 259 萬元，增加 35 萬 4,000 元，約 13.67%，主要係實際定期存款本金較預計數增加所致。
- (四)業務外費用：年度預算分配數 100 萬元，全數未執行，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 2,684 萬 2,000 元，較年度預算分配數 1,608 萬 2,000 元，增加 1,076 萬元，約 66.91%，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：實際執行數 1,153 萬 4,000 元，年度預算分配數 1,200 萬元，執行率約 96.12%。

叁、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)生產目標：

- 1.預計印製書籍 7 萬 9,900 本 1,564 萬元，較上年度預算數 7 萬 2,500 本 1,085 萬元，增加 7,400 本 479 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 120 萬元，較上年度預算數 500 冊 220 萬元，增加 500 冊減少 100 萬元，係配合預估銷售目標印製。
- 3.預計印製圖片及明信片 4 萬 4,000 張(套) 238 萬元，較上年度預算數 2 萬 2,000 張(套) 131 萬 6,000 元，增加 2 萬 2,000 張(套) 106 萬 4,000 元，係配合預估銷售目標印製。
- 4.預計製作文物仿製品 2 萬 5,000 件 460 萬元，較上年度預算數 2 萬 5,000 件 460 萬元，無增減，係配合預估銷售目標製作。
- 5.預計製作各項藝術紀念品 98 萬 2,000 件 8,248 萬 8,000 元，較上年度預算數 74 萬 6,000 件 5,990 萬 2,000 元，增加 23 萬 6,000 件 2,258 萬 6,000 元，係配合預估銷售目標製作。

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 97 年度

NO 3

全 9 頁第 3 頁

(二)銷售目標：

- 1.預計銷售書籍 7 萬 6,130 本 2,040 萬元，較上年度預算數 6 萬 8,700 本 1,419 萬 2,000 元，增加 7,430 本 620 萬 8,000 元，係參酌以往年度執行情形及預估消費偏好編列。
- 2.預計銷售畫冊及手卷 850 冊 101 萬元，較上年度預算數 775 冊 275 萬元，增加 75 冊減少 174 萬元，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 3,950 張(套) 313 萬 9,000 元，較上度預算數 2 萬 2,600 張(套) 238 萬 8,000 元，增加 1 萬 1,350 張(套) 75 萬 1,000 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 1 萬 5,580 件 492 萬元，較上年度預算數 2 萬 8,126 件 1,014 萬 2,000 元，減少 1 萬 2,546 件 522 萬 2,000 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 98 萬 2,000 件 1 億 2,373 萬 2,000 元，較上年度預算數 74 萬 6,000 件 9,735 萬 3,000 元，增加 23 萬 6,000 件 2,637 萬 9,000 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 7,200 萬元，較上年度預算數 2,500 萬元，增加 4,700 萬元，係配合預估收購計畫編列。

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 7,200 萬元。
- (二)所需資金來源，包括營運資金 6,720 萬元及民間捐款 500 萬元(受贈公積)，合計 7,220 萬元。
- (三)97 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 5,320 萬 1,000 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 2,682 萬 5,000 元，增加 2,637 萬 6,000 元，約 20.80%，主要係預估參觀購買客群增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 1,104 萬 9,000 元(包括銷貨成本 1 億 0,140 萬 5,000 元，行銷及業務費用 634 萬 8,000 元，管理及總務費用 289 萬 6,000 元，研究發展及訓練費用 40 萬

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97年度

元)，較上年度預算數 8,896 萬 3,000 元，增加 2,208 萬 6,000 元，約 24.83%，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 485 萬 7,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 518 萬元，減少 32 萬 3,000 元，約 6.24%。

(四)業務外費用 310 萬元，主要係存貨報廢短絀，與上年度預算數相同。

(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 4,390 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,994 萬 2,000 元，增加 396 萬 7,000 元，約 9.93%，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 4,390 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2,040 萬元，共有賸餘 6,430 萬 9,000 元。

(二)提存公積 5,246 萬 9,000 元，占可分配賸餘總額 81.59%。

(三)解繳國庫 684 萬元，占可分配賸餘總額 10.64%。

(四)未分配賸餘 500 萬元，占可分配賸餘總額 7.77%，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 4,549 萬 7,000 元，包括：

1. 本期賸餘 4,390 萬 9,000 元。

2. 調整非現金項目之現金流入 158 萬 8,000 元，係折舊及攤銷 28 萬 3,000 元，流動資產淨增 476 萬元及流動負債淨增 606 萬 5,000 元。

(二)投資活動之淨現金流出 7,220 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）7,200 萬元。

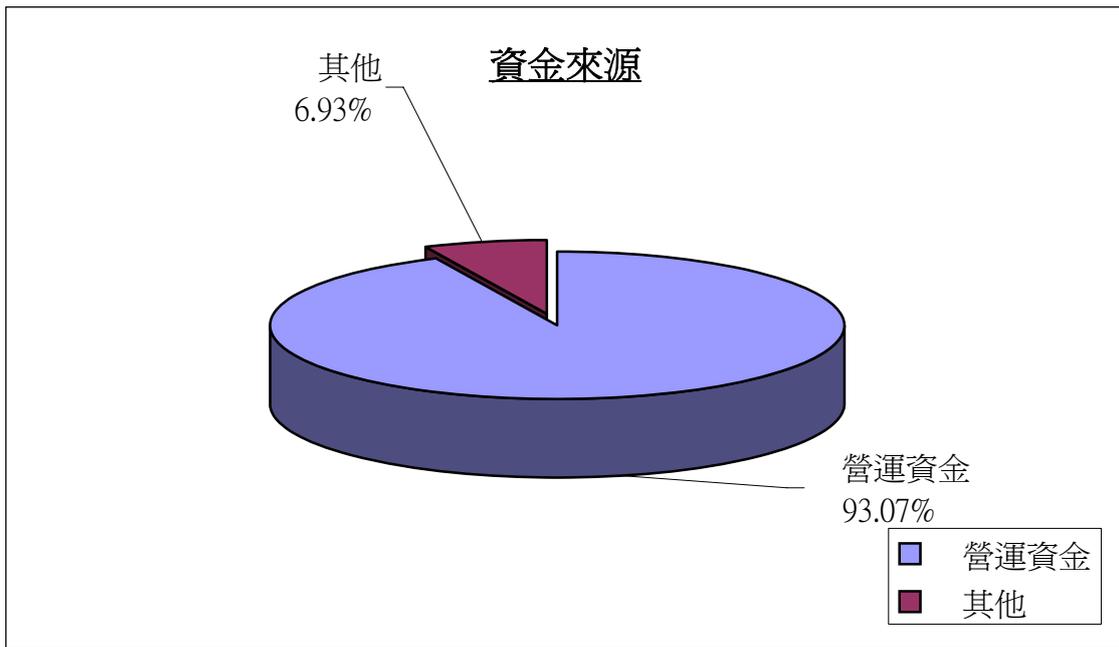
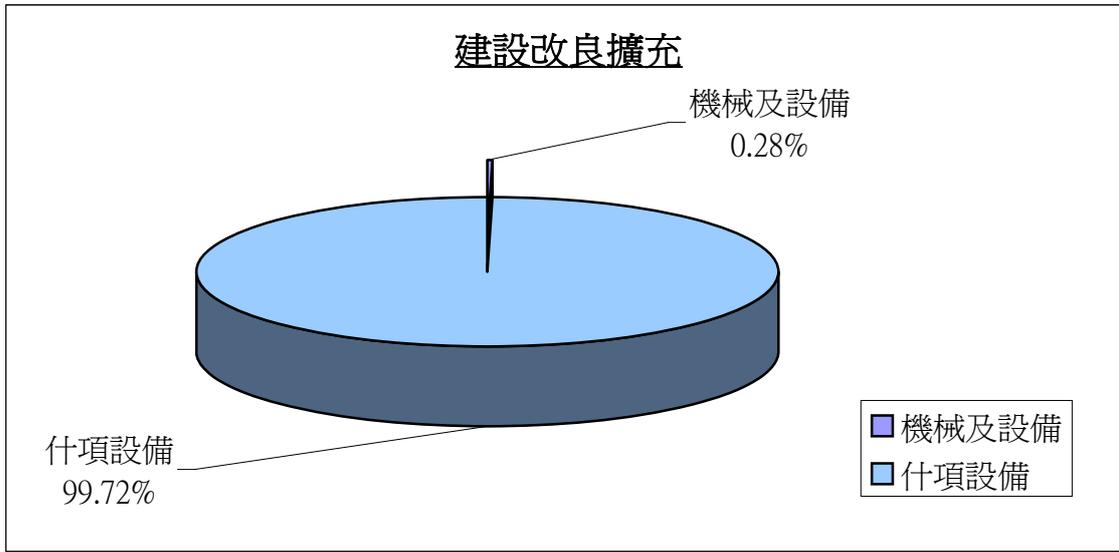
(三)融資活動之淨現金流入 1 萬 6,000 元，其中現金流入 685 萬 6,000 元，包括增加其他負債 185 萬 6,000 元，增加公積 500 萬元；現金流出 684 萬元，係解繳國庫之數。

(四)現金及約當現金之淨減 2,668 萬 7,000 元，係期末現金 2 億 5,911 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 8,580 萬元減少之數。

(圖1)

97年度固定資產建設改良擴充及資金來源

NO 5
全 9 頁第 5 頁



單位：新臺幣千元

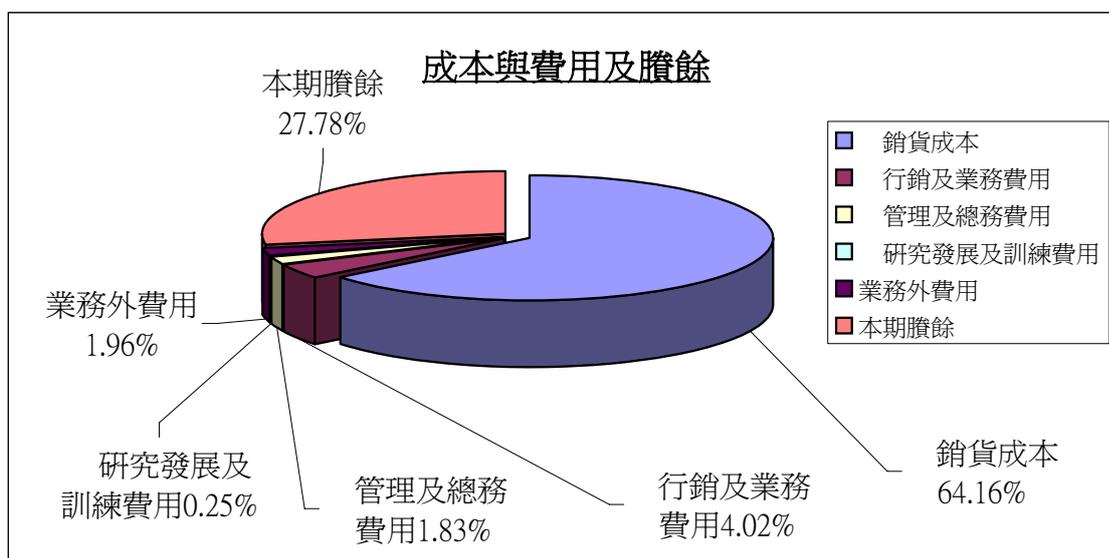
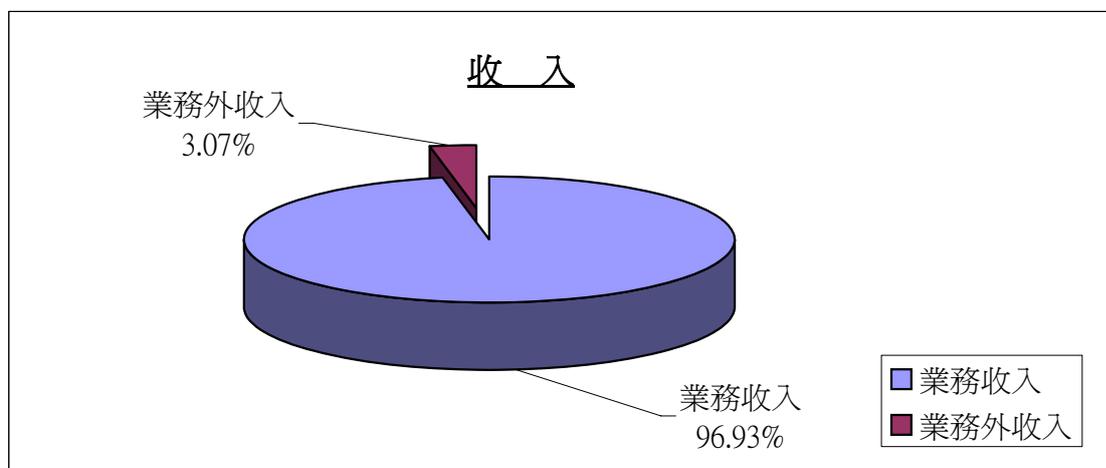
建設改良擴充	97年度預算	資金來源	97年度預算
機械及設備	200	自有資金	72,200
什項設備	72,000	營運資金	67,200
		其他	5,000
合計	72,200	合計	72,200

(圖2)

97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

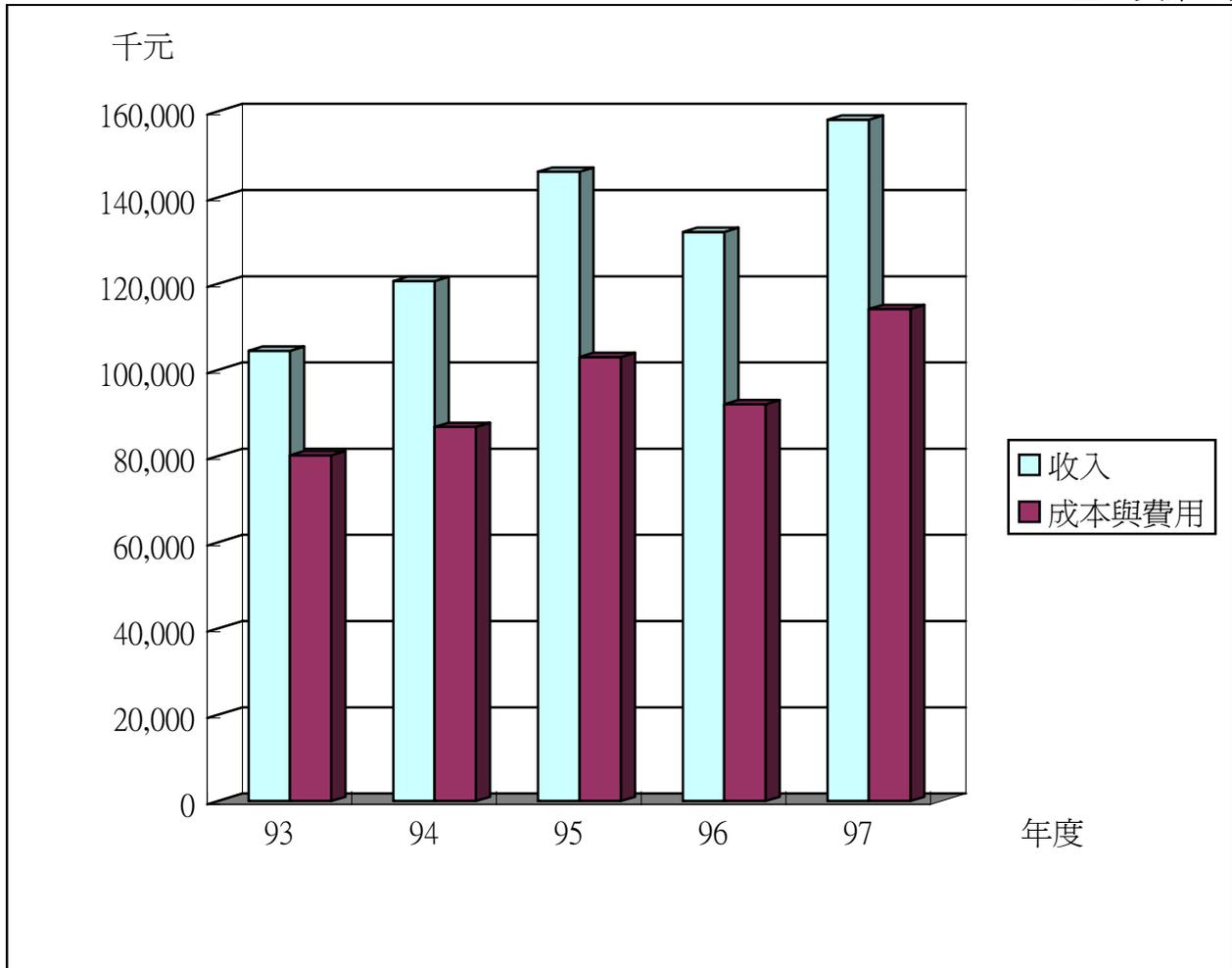
收 入	97年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	97年度預算
業務收入	153,201	業務成本與費用	111,049
銷貨收入	153,201	銷貨成本	101,405
		行銷及業務費用	6,348
		管理及總務費用	2,896
		研究發展及訓練費用	400
業務外收入	4,857	業務外費用	3,100
		本期賸餘	43,909
收 入 總 額	158,058	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	158,058

(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

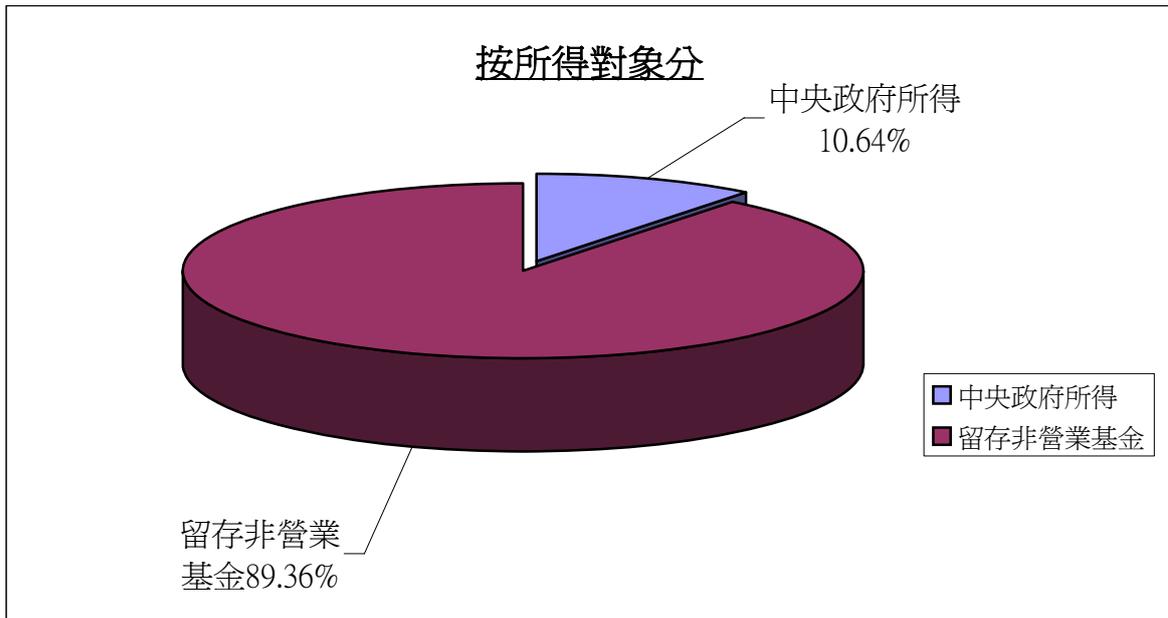
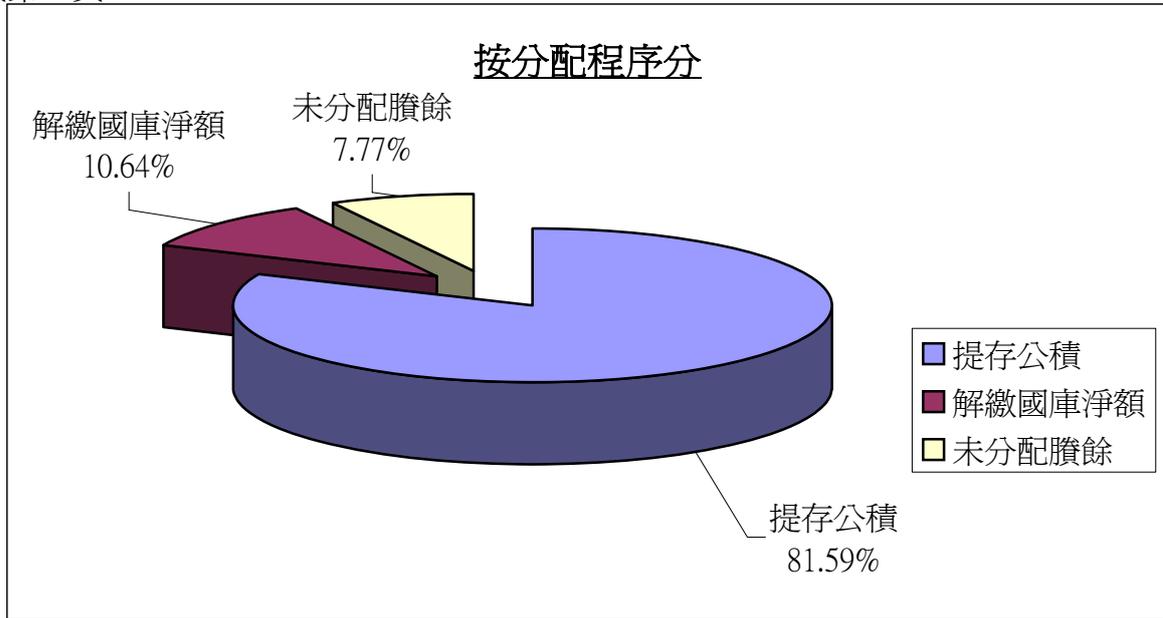
項目 \ 年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收 入					
業務收入	101,533	114,425	140,963	126,825	153,201
業務外收入	2,910	6,222	5,035	5,180	4,857
收入合計	104,443	120,647	145,998	132,005	158,058
成本與費用					
業務成本與費用	77,199	81,803	99,845	88,963	111,049
業務外費用	3,036	4,994	3,151	3,100	3,100
成本與費用合計	80,235	86,797	102,996	92,063	114,149
本期賸餘	24,208	33,850	43,002	39,942	43,909

(圖4)

97年度賸餘分配

NO 8

全 9 頁第 8 頁



單位：新臺幣千元

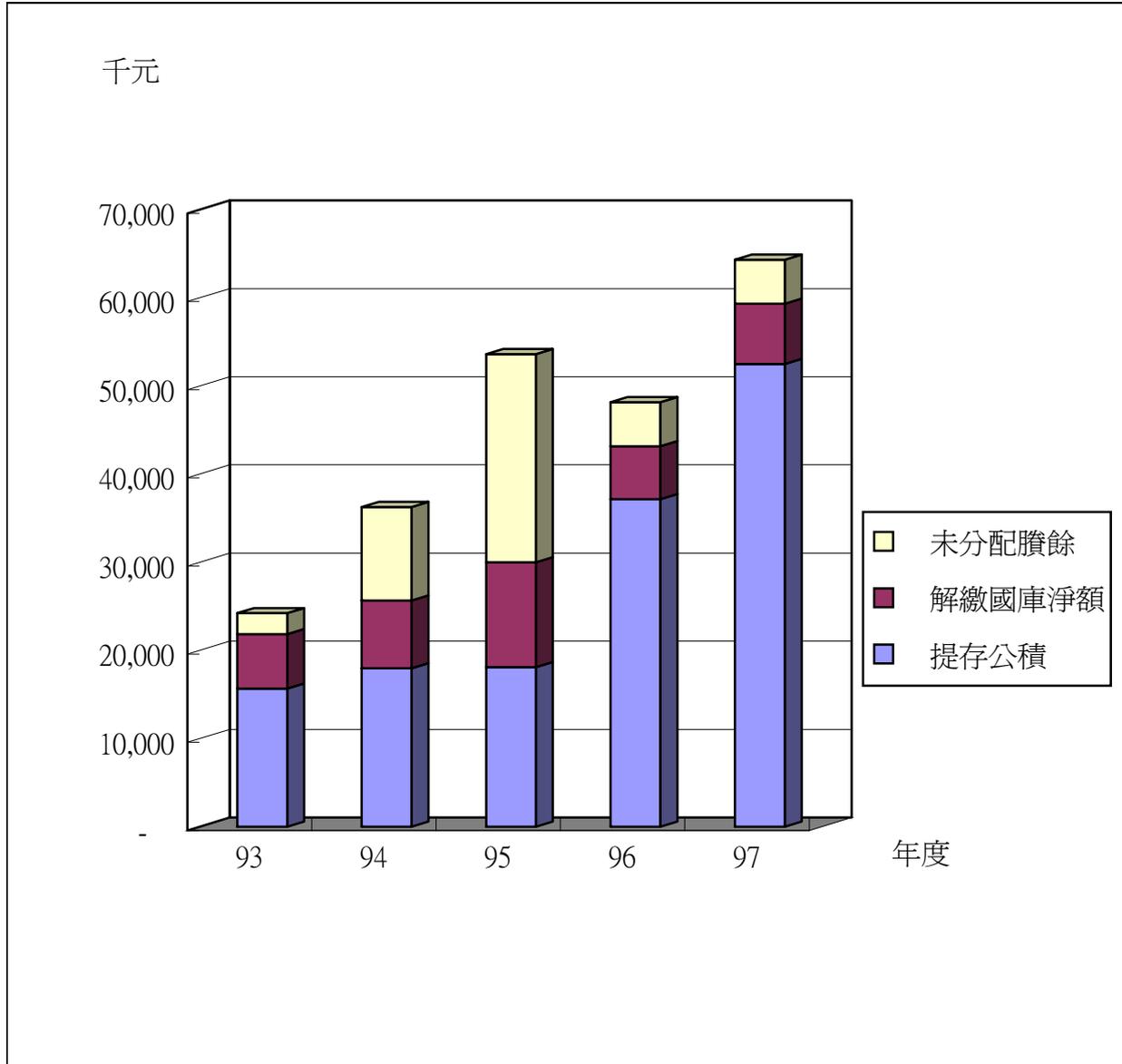
按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
提存公積	52,469	中央政府所得	6,840
解繳國庫淨額	6,840	留存非營業基金	57,469
未分配賸餘	5,000		
合 計	64,309	合 計	64,309

(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	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配						
提存公積		15,663	17,951	18,085	37,148	52,469
解繳國庫淨額		6,159	7,693	11,903	6,000	6,840
未分配賸餘		2,386	10,592	23,606	5,000	5,000
合計		24,208	36,236	53,594	48,148	64,309

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97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	%
140,963	100.00	業務收入	153,201	100.00	126,825	100.00	26,376	20.80
140,963	100.00	銷貨收入	153,201	100.00	126,825	100.00	26,376	20.80
140,963	100.00	製成品銷貨收入	153,201	100.00	126,825	100.00	26,376	20.80
99,845	70.83	業務成本與費用	111,049	72.49	88,963	70.15	22,086	24.83
93,801	66.54	銷貨成本	101,405	66.19	79,146	62.41	22,259	28.12
93,801	66.54	製成品銷貨成本	101,405	66.19	79,146	62.41	22,259	28.12
3,289	2.33	行銷及業務費用	6,348	4.14	6,323	4.99	25	0.40
2,967	2.10	行銷費用	5,849	3.82	5,628	4.44	221	3.93
322	0.23	業務費用	499	0.33	695	0.55	-196	28.20
2,752	1.95	管理及總務費用	2,896	1.89	3,094	2.44	-198	6.40
2,752	1.95	管理費用及總務費用	2,896	1.89	3,094	2.44	-198	6.40
3	-	研究發展及訓練費用	400	0.26	400	0.32	-	-
3	-	研究發展費用	400	0.26	400	0.32	-	-
41,118	29.17	業務賸餘	42,152	27.51	37,862	29.85	4,290	11.33
5,035	3.57	業務外收入	4,857	3.17	5,180	4.08	-323	6.24
4,817	3.42	財務收入	4,857	3.17	5,180	4.08	-323	6.24
4,817	3.42	利息收入	4,857	3.17	5,180	4.08	-323	6.24
218	0.15	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
39	0.03	盤存賸餘	-	-	-	-	-	-
4	-	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
175	0.12	雜項收入	-	-	-	-	-	-
3,151	2.24	業務外費用	3,100	2.02	3,100	2.44	-	-
3,151	2.24	其他業務外費用	3,100	2.02	3,100	2.44	-	-
58	0.04	盤存短絀	-	-	-	-	-	-
3,093	2.19	雜項費用	3,100	2.02	3,100	2.44	-	-
1,884	1.34	業務外賸餘(短絀－)	1,757	1.15	2,080	1.64	-323	15.53
43,002	30.51	本期賸餘(短絀－)	43,909	28.66	39,942	31.49	3,967	9.93

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97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97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	%	
48,148	100.00	賸餘之部	64,309	100.00	
39,942	82.96	本期賸餘	43,909	68.28	
8,206	17.04	前期未分配賸餘	20,400	31.72	
-	-	公積轉列數	-	-	
43,148	89.62	分配之部	59,309	92.23	
-	-	填補累積短絀	-	-	
37,148	77.15	提存公積	52,469	81.59	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
6,000	12.46	解繳國庫淨額	6,840	10.64	
-	-	其他依法分配數	-	-	
5,000	10.38	未分配賸餘	5,000	7.77	

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97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（調整非現金項目加
本期賸餘(短絀－)	43,909	1,588千元)係減「流動資產淨增
調整非現金項目	1,588	4,760千元」加「流動負債淨增
業務活動之淨現金流入（流出－）	45,497	6,065千元」加「折舊及攤銷283千
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	-72,200	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－）	-72,200	
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	1,856	見預計平衡表【其他負債淨增2,000千元，包括
增加長期負債	-	存入保證金增加1,856千元及應付退休及離職金
增加基金、公積及填補短絀	5,000	（不影響現金項目）增加144千元】。
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	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
賸餘分配款	-6,840	資本公積5,000千元。
其他融資活動之現金流出	-	
融資活動之淨現金流入（流出－）	16	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-26,687	
期初現金及約當現金	285,800	
期末現金及約當現金	259,113	

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97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	76,130	267.96	20,400	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	850	1,188.24	1,010	
3. 圖片及明信片	張(套)	33,950	92.46	3,139	
4. 文物仿製品	件	15,580	315.79	4,920	
5. 各項藝術紀念品	件	982,000	126.00	123,732	
合計				153,201	

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97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	4,857	
財務收入	4,857	
利息收入	4,857	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	76,130	174.11	13,255
2. 畫冊及手卷	冊(卷)	850	729.41	620
3. 圖片及明信片	張(套)	33,950	52.40	1,779
4. 文物仿製品	件	15,580	209.44	3,263
5. 各項藝術紀念品	件	982,000	84.00	82,488
合 計				101,405

博物院主管

術發展基金

明細表

97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
68,700	147.64	10,143	69,945	157.52	11,018
775	1,419.35	1,100	135	288.89	39
22,600	55.88	1,263	37,981	50.00	1,899
28,126	239.56	6,738	7,688	314.00	2,414
746,000	80.30	59,902	957,654	81.90	78,431
		79,146			93,801

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97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
11,033	10,850	書 籍	15,640
-	2,200	畫冊及手卷	1,200
1,228	1,316	圖片及明信片	2,380
1,977	4,600	文物仿製品	4,600
78,530	59,902	各項藝術紀念品	82,488
92,768	78,868	合 計	106,308

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97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106,308千元。

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97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
2,967	5,628	行銷費用	5,849
519	1,548	用人費用	1,548
395	1,188	聘僱人員薪資	1,188
-	3	超時工作報酬	3
46	149	獎金	149
24	72	退休及卹償金	72
54	136	福利費	136
2,448	4,080	服務費用	4,301
29	40	郵電費	40
808	750	旅運費	811
1,590	3,140	印刷裝訂與廣告費	3,240
21	100	一般服務費	110
-	50	專業服務費	100
322	695	業務費用	499
322	695	服務費用	499
40	300	郵電費	300
282	390	印刷裝訂與廣告費	196
-	5	一般服務費	3
3,289	6,323	合 計	6,348

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97年度

NO 23

一、行銷費用：本年度編列5,849千元，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(禮品)展人員差旅費，依核列計畫編列726千元，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790千元，樣品贈送，編列2,450千元。
4. 一般服務費：產品包裝編列110千元。
5. 專業服務費：產品說明文件外文翻譯費，編列100千元。

二、業務費用：本年度編列499千元，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116千元。
3. 一般服務費：故宮之友劃撥捐款手續費，編列3千元。

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97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
2,752	3,094	管理費用及總務費用	2,896
1,552	1,622	用人費用	1,622
14	40	正式員額薪資	40
1,185	1,188	聘僱人員薪資	1,188
-	7	超時工作報酬	7
138	150	獎金	150
71	72	退休及卹償金	72
144	165	福利費	165
385	733	服務費用	741
106	156	水電費	156
13	30	郵電費	30
77	74	旅運費	82
47	110	印刷裝訂與廣告費	110
24	113	修理保養及保固費	113
118	250	專業服務費	250
192	200	材料及用品費	250
192	200	用品消耗	250
623	539	折舊、折耗及攤銷	283
110	110	房屋折舊	110
82	60	機械及設備折舊	15
20	20	交通及運輸設備折舊	20
51	44	什項設備折舊	6
360	305	攤銷	132

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97年度

NO 25

管理費用及總務費用：本年度編列2,896千元，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82千元。

（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250千元。

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132千元。

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97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
3	400	研究發展費用	400
-	200	服務費用	400
-	200	一般服務費	400
3	200	材料及用品費	-
3	200	用品消耗	-

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97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：係產品設計、打樣費，編列400千元。

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97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
3,151	3,100	其他業務外費用	3,100
58	-	盤存短絀	-
58	-	短絀	-
58	-	各項短絀	-
3,093	3,100	雜項費用	3,100
3,093	3,100	短絀	3,100
3,093	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97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	-	72,000	72,200	
合 計	-	-	-	200	-	72,000	72,200	

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	67,200	-	-	5,000
合 計	67,200	-	-	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

97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	%		
72,200	100.00	-	-	-	-	72,200	100.00
72,200	100.00	-	-	-	-	72,200	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	72,200	67,200	-	-	5,000	-
合 計	72,200	67,200	-	-	5,000	-

博物院主管

術發展基金

計畫預期進度明細表

97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%
	97.01~97.12	-	-	-	72,200	100.00	72,200	100.00
		-	-	-	72,200	100.00	72,200	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97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	440,648	-	-	-	-	445,827
上年度預計新增資產原值	-	-	200	-	25,000	-	-	-	-	25,200
本年度預計新增資產原值	-	-	200	-	72,000	-	-	-	-	72,200
本年度(12月底)止資產總額	-	3,867	1,613	99	537,648	-	-	-	-	543,227
本年度應提折舊額	-	110	105	20	6	-	-	-	-	241
印製成本	-	-	90	-	-	-	-	-	-	90
管理費用及總務費用	-	110	15	20	6	-	-	-	-	151

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537,041千元。

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97年12月31日

NO 35

單位：新臺幣千元

95年(前年) 12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年(上年) 12月31日 預計數	比較增減(-)
843,150	資 產	913,078	862,944	50,134
400,096	流動資產	373,338	395,175	-21,837
279,207	現金	259,113	285,800	-26,687
10,402	應收款項	9,913	4,416	5,497
110,342	存貨	104,167	104,814	-647
145	預付款項	145	145	-
1,166	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,454	1,310	144
1,166	準備金	1,454	1,310	144
441,449	固定資產	538,284	466,325	71,959
1,172	房屋及建築	952	1,062	-110
147	機械及設備	291	196	95
39	交通及運輸設備	-	20	-20
440,091	什項設備	537,041	465,047	71,994
439	無形資產	2	134	-132
439	無形資產	2	134	-132
843,150	資 產 總 額	913,078	862,944	50,134
21,932	負 債	10,849	2,784	8,065
13,879	流動負債	7,793	1,728	6,065
13,626	應付款項	7,623	1,623	6,000
253	預收款項	170	105	65
8,053	其他負債	3,056	1,056	2,000
8,053	什項負債	3,056	1,056	2,000
821,218	淨 值	902,229	860,160	42,069
420,695	基金	455,695	435,695	20,000
420,695	基金	455,695	435,695	20,000
376,917	公積	441,534	404,065	37,469
339,240	資本公積	349,240	344,240	5,000
37,677	特別公積	92,294	59,825	32,469
23,606	累積餘絀	5,000	20,400	-15,400
23,606	累積賸餘	5,000	20,400	-15,400
843,150	負債及淨值總值	913,078	862,944	50,134

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97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	76,130	174.11	13,255	
畫冊及手卷	冊	850	729.41	620	
圖片及明信片	套	33,950	52.40	1,779	
文物仿製品	件	15,580	209.44	3,263	
各項藝術紀念品	件	982,000	84.00	82,488	
文物收購	千元			72,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
書籍	本	69,945	157.52	11,018	
畫冊及手卷	冊	135	288.89	39	
圖片及明信片	套	37,981	50.00	1,899	
文物仿製品	件	7,688	314.00	2,414	
各項藝術紀念品	件	957,654	81.90	78,431	
文物收購	千元			48,160	
94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	

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97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	-2	44	
管理會委員	14	-	14	包含召集人
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	-2	30	均未領兼職酬金
總 計	51	-2	49	

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

97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
2,071	3,170	用人費用
14	40	正式員額薪資
1,580	2,376	聘僱人員薪資
-	10	超時工作報酬
184	299	獎金
95	144	退休及卹償金
198	301	福利費
3,155	5,708	服務費用
106	156	水電費
82	370	郵電費
885	824	旅運費
1,919	3,640	印刷裝訂與廣告費
24	113	修理保養及保固費
21	305	一般服務費
118	300	專業服務費
93,996	79,546	材料及用品費
195	400	用品消耗
93,801	79,146	商品
623	539	折舊、折耗及攤銷
110	110	房屋折舊
82	60	機械及設備折舊
20	20	交通及運輸設備折舊
51	44	什項設備折舊
360	305	攤銷
3,151	3,100	短絀
3,151	3,100	各項短絀
102,996	92,063	合 計

博物院主管

術發展基金

彙計表

97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	管 理 及 總 務 費	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	-	-
5,941	-	4,800	741	400	-
156	-	-	156	-	-
370	-	340	30	-	-
893	-	811	82	-	-
3,546	-	3,436	110	-	-
113	-	-	113	-	-
513	-	113	-	400	-
350	-	100	250	-	-
101,655	101,405	-	250	-	-
250	-	-	250	-	-
101,405	101,405	-	-	-	-
283	-	-	283	-	-
110	-	-	110	-	-
15	-	-	15	-	-
20	-	-	20	-	-
6	-	-	6	-	-
132	-	-	132	-	-
3,100	-	-	-	-	3,100
3,100	-	-	-	-	3,100
114,149	101,405	6,348	2,896	400	3,100

主辦會計人員 黃 金 聲

基金主持人 馮 明 珠