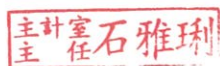


國立海洋生物博物館作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員



基金主持人



國立海洋生物博物館作業基金

113 年度會計月報目次

中 華 民 國 113 年 2 月 份

報表名稱	頁次
一、收支餘絀表	1-2
二、平衡表	3-5
三、產品銷售(營運)量值表	6-6
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	7-7

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
收支餘絀表

中華民國113年02月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	218,779,000	3,102,395	2,482,000	620,395	25.00%	65,895,869	66,264,000	-368,131	-0.56%
教學收入	29,800,000	2,175,156	2,482,000	-306,844	-12.36%	3,296,617	4,964,000	-1,667,383	-33.59%
建教合作收入	28,700,000	2,158,706	2,391,000	-232,294	-9.72%	3,280,167	4,782,000	-1,501,833	-31.41%
推廣教育收入	1,100,000	16,450	91,000	-74,550	-81.92%	16,450	182,000	-165,550	-90.96%
租金及權利金收入	61,138,000	0	0	0		0	0	0	
權利金收入	61,138,000	0	0	0		0	0	0	
其他業務收入	127,841,000	927,239	0	927,239		62,599,252	61,300,000	1,299,252	2.12%
社教機構發展補助收入	103,344,000	0	0	0		61,300,000	61,300,000	0	0.00%
其他補助收入	24,497,000	927,239	0	927,239		1,299,252	0	1,299,252	
業務成本與費用	307,382,000	20,794,213	24,426,000	-3,631,787	-14.87%	52,158,953	61,598,000	-9,439,047	-15.32%
勞務成本	148,278,000	11,002,550	11,870,000	-867,450	-7.31%	26,275,617	28,800,000	-2,524,383	-8.77%
服務成本	148,278,000	11,002,550	11,870,000	-867,450	-7.31%	26,275,617	28,800,000	-2,524,383	-8.77%
教學成本	27,010,000	2,175,156	2,237,000	-61,844	-2.76%	3,296,617	4,482,000	-1,185,383	-26.45%
建教合作成本	26,210,000	2,158,706	2,173,000	-14,294	-0.66%	3,280,167	4,354,000	-1,073,833	-24.66%
推廣教育成本	800,000	16,450	64,000	-47,550	-74.30%	16,450	128,000	-111,550	-87.15%
管理及總務費用	72,445,000	3,298,468	5,671,000	-2,372,532	-41.84%	10,722,932	15,413,000	-4,690,068	-30.43%
管理費用及總務費用	72,445,000	3,298,468	5,671,000	-2,372,532	-41.84%	10,722,932	15,413,000	-4,690,068	-30.43%
研究發展及訓練費用	59,649,000	4,318,039	4,648,000	-329,961	-7.10%	11,863,787	12,903,000	-1,039,213	-8.05%
研究發展費用	59,649,000	4,318,039	4,648,000	-329,961	-7.10%	11,863,787	12,903,000	-1,039,213	-8.05%
業務賸餘（短絀）	-88,603,000	-17,691,818	-21,944,000	4,252,182	-19.38%	13,736,916	4,666,000	9,070,916	194.40%
業務外收入	19,462,000	1,746,417	1,203,000	543,417	45.17%	2,873,039	2,406,000	467,039	19.41%
財務收入	5,000,000	171,718	0	171,718		172,984	0	172,984	
利息收入	5,000,000	169,126	0	169,126		170,392	0	170,392	
兌換賸餘	0	2,592	0	2,592		2,592	0	2,592	
其他業務外收入	14,462,000	1,574,699	1,203,000	371,699	30.90%	2,700,055	2,406,000	294,055	12.22%
資產使用及權利金收入	3,767,000	233,001	313,000	-79,999	-25.56%	948,203	626,000	322,203	51.47%
違規罰款收入	101,000	0	8,000	-8,000	-100.00%	60	16,000	-15,940	-99.63%

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
收支餘絀表

中華民國113 年 02 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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	%
受贈收入	0	928	0	928		1,856	0	1,856	
雜項收入	10,594,000	1,340,770	882,000	458,770	52.01%	1,749,936	1,764,000	-14,064	-0.80%
業務外費用	12,175,000	745,070	1,009,000	-263,930	-26.16%	1,264,219	2,019,000	-754,781	-37.38%
其他業務外費用	12,175,000	745,070	1,009,000	-263,930	-26.16%	1,264,219	2,019,000	-754,781	-37.38%
雜項費用	12,175,000	745,070	1,009,000	-263,930	-26.16%	1,264,219	2,019,000	-754,781	-37.38%
業務外賸餘(短絀)	7,287,000	1,001,347	194,000	807,347	416.16%	1,608,820	387,000	1,221,820	315.72%
本期賸餘(短絀)	-81,316,000	-16,690,471	-21,750,000	5,059,529	-23.26%	15,345,736	5,053,000	10,292,736	203.70%

備註:

一、本月實際短絀數較預算短絀數減少23.26%，主要差異原因分析如下：

(一)服務成本較預算數減少，主要係發放員工獎金及委外服務較預計減少所致。

(二)管理費用及總務費用較預算數減少，主要係發放員工獎金及勞務承攬較預計減少所致。

(三)雜項收入較預算數增加，主要係販售文創商品較預計增加所致。

二、截至2月底止累計實際賸餘數較累計預算賸餘數增加203.70%，主要差異原因分析如下：

(一)服務成本較預算數減少，主要原因同第一之(一)項。

(二)建教合作成本較預算數減少，主要係勞務承攬較預計減少所致。

(三)管理費用及總務費用較預算數減少，主要原因同第一之(二)項。

(四)研究發展費用較預算數減少，主要係發放員工獎金及維護保養設備預計減少所致。

三、截至2月底止，本館專任員工(人)數共計62人。

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
平 衡 表

中華民國113 年 02 月 29 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,451,996,957	100.00	負債	91,499,466	2.65
流動資產	732,096,334	21.21	流動負債	70,681,198	2.05
現金	510,828,110	14.80	應付款項	1,885,153	0.05
銀行存款	510,828,110	14.80	應付帳款	442,050	0.01
流動金融資產	183,516,444	5.32	應付代收款	1,443,103	0.04
其他金融資產－流動	183,516,444	5.32	預收款項	68,796,045	1.99
應收款項	28,742,584	0.83	預收收入	68,796,045	1.99
應收利息	1,755,715	0.05	其他負債	20,818,268	0.60
其他應收款	26,986,869	0.78	遞延負債	19,224	0.00
存貨	2,413,628	0.07	遞延收入	19,224	0.00
商品存貨	2,413,628	0.07	什項負債	20,799,044	0.60
預付款項	5,826,372	0.17	存入保證金	18,620,393	0.54
預付費用	189,334	0.01	應付退休及離職金	2,178,051	0.06
進項稅額	32,837	0.00	暫收及待結轉帳項	600	0.00
留抵稅額	5,604,201	0.16	淨值	3,360,497,491	97.35
短期貸墊款	769,196	0.02	基金	593,582,908	17.20
短期墊款	769,196	0.02	基金	593,582,908	17.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,413,808	8.35	基金	593,582,908	17.20
非流動金融資產	201,138,055	5.83	公積	3,166,881,517	91.74
以成本衡量之金融資產－非流動	300,000	0.01	資本公積	3,166,881,517	91.74
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	198,092,729	5.74	受贈公積	249,371,104	7.22
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	2,745,326	0.08	其他資本公積	2,917,510,413	84.52
其他長期投資	85,097,702	2.47	累積餘絀	-402,712,260	-11.67
長期信託投資	85,097,702	2.47	累積賸餘	15,345,736	0.44
準備金	2,178,051	0.06	本期賸餘	15,345,736	0.44
退休及離職準備金	2,178,051	0.06	累積短絀	-418,057,996	-12.11
不動產、廠房及設備	290,117,776	8.40	累積短絀	-418,057,996	-12.11
土地改良物	1,657,821	0.05	淨值其他項目	2,745,326	0.08

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
平 衡 表

中華民國113 年 02 月 29 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	21,752,092	0.63	累積其他綜合餘絀	2,745,326	0.08
累計折舊－土地改良物	-20,094,271	-0.58	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	2,745,326	0.08
房屋及建築	120,149,996	3.48			
房屋及建築	149,213,046	4.32			
累計折舊－房屋及建築	-29,063,050	-0.84			
機械及設備	68,975,279	2.00			
機械及設備	375,043,665	10.86			
累計折舊－機械及設備	-306,068,386	-8.87			
交通及運輸設備	25,117,068	0.73			
交通及運輸設備	40,563,423	1.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,446,355	-0.45			
什項設備	55,614,635	1.61			
什項設備	161,317,689	4.67			
累計折舊－什項設備	-105,703,054	-3.06			
購建中固定資產	18,602,977	0.54			
未完工程	6,736,677	0.20			
訂購機件及設備款	11,866,300	0.34			
投資性不動產	2,107,737,785	61.06			
投資性不動產	2,107,737,785	61.06			
投資性不動產	2,917,510,413	84.52			
累計折舊－投資性不動產	-809,772,628	-23.46			
無形資產	3,977,884	0.12			
無形資產	3,977,884	0.12			
專利權	423,882	0.01			
電腦軟體	3,554,002	0.10			
其他資產	29,653,370	0.86			
遞延資產	29,413,370	0.85			
遞延費用	29,413,370	0.85			

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
平 衡 表

中華民國113 年 02 月 29 日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	240,000	0.01			
存出保證金	240,000	0.01			
代管資產	1,334,981,141	38.67			
累計折舊－代管資產	-138,916,954	-4.02			
應付代管資產	-1,196,064,187	-34.65			
合 計	3,451,996,957	100.00	合 計	3,451,996,957	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$103,065,465.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$103,065,465.00元

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國113 年 02 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

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	%
服務成本	人次	本月數	78,091	99,165	78.75	141	120	21	17.50	11,002,550	11,870,000	-867,450	-7.31
		累計數	124,848	198,330	62.95	210	145	65	44.82	26,275,617	28,800,000	-2,524,383	-8.77
館務服務	人次	本月數	78,091	99,165	78.75	141	120	21	17.50	11,002,550	11,870,000	-867,450	-7.31
		累計數	124,848	198,330	62.95	210	145	65	44.82	26,275,617	28,800,000	-2,524,383	-8.77

教育部所屬機構作業基金附屬單位預算分預算
國立海洋生物博物館作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113 年 02 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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	145,742,000	226,298,000	0	0	372,040,000	37,450,000	570,193	0	570,193	1.52	-36,879,807	-98.48		
房屋及建築	143,263,000	195,883,000	0	0	339,146,000	37,200,000	0	0	0	0.00	-37,200,000	-100.00	典藏展示教育大樓工程」，須由屏東縣政府環境保護局召集相關領域委員辦理審查，配合環保局審查大會召開時程，並彙整委員審查意見，所需時程較長。 二、工程案發包 1. 工程多次流標，經檢討因本館位於國春半島，屬偏遠地區且工程部分單價較低，廠商投標意願不高。 2. 疫情期間停止外勞引進，致勞力不足，工資高漲且近期南部政府推動數百億社會住宅建案，吸引大批工班，致南部工班短缺，造成廠商投標意願較低。 一、建照執照未取得，尚無法報開工。	(1)本館已於113年1月10日取得聖管處「典藏展示教育大樓工程」之「開發使用計畫暨預先評估環境影響報告書」同意核定(聖管處 113.01.10聖企字第1120010004號函)。另於113年1月11日向聖管處提報建照執照申請，預定113年3月底前取得建照執照。 (2)本案工程機案，已於113年1月8日決標：本館於113年1月11日及2月5日邀集監造單位、承攬廠商一方，召開開工前之協調會議。 (3)本館已於113年1月25日檢送契約書予得標廠商，並提請廠商撰寫一大計畫書，刻正審核中。後續本館將積極趕辦。
房屋及建築	143,263,000	195,883,000	0	0	339,146,000	37,200,000	0	0	0	0.00	-37,200,000	-100.00		
機械及設備	2,479,000	26,008,000	0	0	28,487,000	20,000	486,088	0	486,088	2430.44	466,088	2330.44	依實際業務需要購置辦公設備及相關儀器。	
機械及設備	2,479,000	26,008,000	0	0	28,487,000	20,000	486,088	0	486,088	2430.44	466,088	2330.44		
交通及運輸設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	4,307,000	0	0	4,307,000	230,000	84,105	0	84,105	36.57	-145,895	-63.43	為推動環保無紙化會議，本館擬採購平板電腦供會議使用，以響應環保永續、節能減碳之目標，惟依規綠色採購須達100萬元才可具相關非綠色採購額度。	將俟採購條件滿足後，積極辦理。
什項設備	0	4,307,000	0	0	4,307,000	230,000	84,105	0	84,105	36.57	-145,895	-63.43		
總 計	145,742,000	226,298,000	0	0	372,040,000	37,450,000	570,193	0	570,193	1.52	-36,879,807	-98.48		
不動產、廠房及設備	145,742,000	226,298,000	0	0	372,040,000	37,450,000	570,193	0	570,193	1.52	-36,879,807	-98.48		
房屋及建築	143,263,000	195,883,000	0	0	339,146,000	37,200,000	0	0	0	0.00	-37,200,000	-100.00		
機械及設備	2,479,000	26,008,000	0	0	28,487,000	20,000	486,088	0	486,088	2430.44	466,088	2330.44		
交通及運輸設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	4,307,000	0	0	4,307,000	230,000	84,105	0	84,105	36.57	-145,895	-63.43		
總 計	145,742,000	226,298,000	0	0	372,040,000	37,450,000	570,193	0	570,193	1.52	-36,879,807	-98.48		