

國立新竹生活美學館

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 黎易徵

機關長官 葉于正

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

國立新竹生活美學館

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	202			0400000000-2	100,000	100,000	0	200	0	200
				罰款及賠償收入	0			200		
				0461400000-4	100,000	100,000	0	200	0	200
				國立臺灣美術館及所屬	0			200		
				0461400300-8	100,000	100,000	0	200	0	200
				賠償收入	0			200		
07	208			0461400301-0	100,000	100,000	0	200	0	200
				一般賠償收入	0			200		
				1200000000-8	96,000	96,000	35,000	1,926	0	-10,274
				其他收入	0			24,726		
				1261400000-0	96,000	96,000	35,000	1,926	0	-10,274
				國立臺灣美術館及所屬	0			24,726		
07	208			1261400200-9	96,000	96,000	35,000	1,926	0	-10,274
				雜項收入	0			24,726		
				1261400210-2	96,000	96,000	35,000	1,926	0	-10,274
				其他雜項收入	0			24,726		
				合計	196,000	196,000	35,000	2,126	0	-10,074
					0			24,926		

國立新竹生活美學館

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
21				0061000000-1 文化部主管						
	05			0061400000-2 國立臺灣美術館及所屬	52,604,000	0	52,604,000	23,188,000	2,471,415	5,651,555
					0	0			17,536,445	605,000
					0	0			0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	23,188,000	2,471,415	5,651,555
					0	0			17,536,445	605,000
					0	0			0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,904,000	21,598,000	2,471,415	4,992,584
					0	0			16,605,416	605,000
					0	0			0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	12,876,000	1,515,219	1,682,568
					0	0			11,193,432	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,967,000	0	24,967,000	8,322,000	926,196	2,948,016
					0	0			5,373,984	605,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	2,444,000	400,000	30,000	362,000
					0	0			38,000	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,700,000	1,590,000	0	658,971
					0	0			931,029	0
					0	0			0	

國立新竹生活美學館

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	1,700,000	0	1,700,000	1,590,000	0	658,971
					0	0			931,029	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,600	0	16,600	16,600	0	0
					0	0			16,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,600	0	16,600	16,600	0	0
					0	0			16,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,326,780	0	1,326,780	1,326,780	221,130	0
					0	0			1,326,780	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,326,780	0	1,326,780	1,326,780	221,130	0
					0	0			1,326,780	0
					0	0			0	
				合計	53,947,380	0	53,947,380	24,531,380	2,692,545	5,651,555
					0	0			18,879,825	605,000
					0	0			0	

國立新竹生活美學館
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
108	21				0061000000-1 文化部主管							
		05			0061400000-2 國立臺灣美術館及所屬	0	0	0	0	0	0	0
			03		5361400500-3 生活美學業務	17,398,851	0	189,985	949,925	0	16,448,926	0
				01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	17,398,851	0	189,985	949,925	0	16,448,926	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	189,985	949,925	0	16,448,926	0
110	21				0061000000-1 文化部主管							
		05			0061400000-2 國立臺灣美術館及所屬	0	0	0	0	0	0	0
			03		5361400500-3 生活美學業務	1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0
				01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0
						1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0

國立新竹生活美學館

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					19,389,857	0	189,985	949,925	0	18,439,932	0

國立新竹生活美學館

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	新竹生活美學館業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	11,193,432	1,326,780	16,600	12,536,812	
1015 法定編制人員待遇	6,731,069	0	0	6,731,069	
1025 技工及工友待遇	446,548	0	0	446,548	
1030 獎金	2,762,230	0	0	2,762,230	
1035 其他給與	85,448	0	16,600	102,048	
1040 加班值班費	54,148	0	0	54,148	
1045 退休退職給付	40,474	1,326,780	0	1,367,254	
1050 退休離職儲金	604,180	0	0	604,180	
1055 保險	469,335	0	0	469,335	
20 業務費	5,373,984	0	0	5,373,984	
2003 教育訓練費	18,191	0	0	18,191	
2006 水電費	148,358	0	0	148,358	
2009 通訊費	216,201	0	0	216,201	
2018 資訊服務費	8,390	0	0	8,390	
2021 其他業務租金	218,740	0	0	218,740	
2024 稅捐及規費	16,138	0	0	16,138	
2027 保險費	243,494	0	0	243,494	
2033 臨時人員酬金	2,075,142	0	0	2,075,142	
2036 按日按件計資酬金	477,593	0	0	477,593	
2051 物品	58,105	0	0	58,105	
2054 一般事務費	1,705,074	0	0	1,705,074	
2063 房屋建築養護費	2,625	0	0	2,625	
2066 車輛及辦公器具養護費	6,435	0	0	6,435	

國立新竹生活美學館

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	新竹生活美學館業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費	42,500	0	0	42,500	
2072 國內旅費	67,504	0	0	67,504	
2081 運費	36,615	0	0	36,615	
2084 短程車資	1,145	0	0	1,145	
2093 特別費	31,734	0	0	31,734	
30 設備及投資*	931,029	0	0	931,029	
3010 房屋建築及設備費*	14,680	0	0	14,680	
3025 運輸設備費*	887,474	0	0	887,474	
3035 雜項設備費*	28,875	0	0	28,875	
40 獎補助費	38,000	0	0	38,000	
4040 對國內團體之捐助	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	17,536,445	1,326,780	16,600	18,879,825	

國立新竹生活美學館
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	24,926	0	0	0	0	0	0	0	24,926
本年度	24,926	0	0	0	0	0	0	0	24,926
0461400301 一般賠償收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200
1261400210 其他雜項收入	24,726	0	0	0	0	0	0	0	24,726
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立新竹生活美學館

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國立新竹生活美學館
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	19,829,750	605,000	0	0	200,000	0	0	0	20,634,750	23,286,487
本年度	18,879,825	605,000	0	0	200,000	0	0	0	19,684,825	4,846,555
一、本年度經費	17,536,445	605,000	0	0	200,000	0	0	0	18,341,445	4,846,555
5361400501 新竹生活美學館業務	17,536,445	605,000	0	0	200,000	0	0	0	18,341,445	4,846,555
二、統籌科目	1,343,380	0	0	0	0	0	0	0	1,343,380	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,326,780	0	0	0	0	0	0	0	1,326,780	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,600	0	0	0	0	0	0	0	16,600	0
以前年度	949,925	0	0	0	0	0	0	0	949,925	18,439,932
一、以前年度應付(保留)數	949,925	0	0	0	0	0	0	0	949,925	18,439,932
107年度 5361400501 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108年度 5361400501 新竹生活美學館業務	949,925	0	0	0	0	0	0	0	949,925	16,448,926
110年度 5361400501 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,991,006
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立新竹生活美學館

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	344,429,481	2 負債	31,411,233
11 流動資產	32,199,233	21 流動負債	30,177,129
110103 專戶存款	31,394,233	210302 應付代收款	30,177,129
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,234,104
110901 預付款	605,000	280301 存入保證金	1,234,104
14 固定資產	311,029,076	3 淨資產	313,018,248
140101 土地	30,805,217	31 資產負債淨額	313,018,248
140401 房屋建築及設備	17,913,179	310101 資產負債淨額	313,018,248
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,577,822		
140501 機械及設備	3,076,433		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,189,405		
140601 交通及運輸設備	1,248,204		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-257,392		
140701 雜項設備	9,270,223		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,388,251		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	114,141,482		
16 無形資產	1,184,172		
160101 權利	1,151,097		
160102 電腦軟體	33,075		
18 其他資產	17,000		
180101 暫付款	17,000		
合 計	344,429,481	合 計	344,429,481

附註：

國立新竹生活美學館

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,964,656	20,659,676
公庫撥入數	2,962,530	20,634,750
罰款及賠償收入	200	200
其他收入	1,926	24,726
支出	2,828,339	18,609,907
繳付公庫數	2,126	24,926
人事支出	1,736,349	12,536,812
業務支出	926,196	5,373,984
獎補助支出	30,000	38,000
財產損失	0	5,900
折舊、折耗及攤銷	133,668	630,285
收支餘絀	136,317	2,049,769

國立新竹生活美學館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	30,805,217	0	0	0	0	30,805,217
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	17,913,179	-16,577,822	0	0	0	1,335,357
機械及設備	3,076,433	-2,040,665	0	0	-148,740	887,028
交通及運輸設備	950,730	-813,283	887,474	590,000	555,891	990,812
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	28,875	0	-445,721	3,881,972
收藏品及傳承資產	158,987,208	0	0	0	0	158,987,208
權利	1,151,912	0	0	815	0	1,151,097
小計	222,126,027	-24,374,300	916,349	590,815	-38,570	198,038,691
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	113,176,877	0	964,605	0	0	114,141,482
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	6,800	0	33,075
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	113,216,752	0	964,605	6,800	0	114,174,557
合計	335,342,779	-24,374,300	1,880,954	597,615	-38,570	312,213,248

備註：

1.資本資產成本變動增加數1,880,954元=預算採購增加金額1,880,954元。2.設備及投資預算執行增加金額1,880,954元=本年度預算執行金額931,029元+以前年度保留預算執行金額949,925元。3.預算採購增加數=設備及投資預算執行數。

國立新竹生活美學館
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	24,926	20,634,750	20,659,676	收入
	0	20,634,750	20,634,750	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	200	0	200	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	24,726	0	24,726	其他收入
歲出	18,879,825	-269,918	18,609,907	支出
	0	24,926	24,926	繳付公庫數
人事費	12,536,812	0	12,536,812	人事支出
業務費	5,373,984	0	5,373,984	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	931,029	-931,029	0	
	0	5,900	5,900	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	630,285	630,285	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-18,854,899	20,904,668	2,049,769	收支餘絀

備註：

- 1、設備及投資調整數931,029元。
- 2、財產損失調整數5,900元。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數630,285元，主要係資產折舊622,670元+權利攤銷815元+電腦軟體攤銷6,800元。