

國立新竹生活美學館

會計月報

中華民國 112 年 6 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06月30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	01	01	0400000000-2	100,000	100,000	0	716,621	0	716,821
				罰款及賠償收入	0			716,821		
				0461400000-4	100,000	100,000	0	716,621	0	716,821
				國立臺灣美術館及所屬	0			716,821		
				0461400300-8	100,000	100,000	0	716,621	0	716,821
				賠償收入	0			716,821		
			01	0461400301-0	100,000	100,000	0	716,621	0	716,821
				一般賠償收入	0			716,821		
07	208	01	02	1200000000-8	96,000	96,000	35,000	9,850	0	-424
				其他收入	0			34,576		
				1261400000-0	96,000	96,000	35,000	9,850	0	-424
				國立臺灣美術館及所屬	0			34,576		
				1261400200-9	96,000	96,000	35,000	9,850	0	-424
				雜項收入	0			34,576		
			02	1261400210-2	96,000	96,000	35,000	9,850	0	-424
				其他雜項收入	0			34,576		
				合計	196,000	196,000	35,000	726,471	0	716,397
					0			751,397		

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06月30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	27,053,000	4,058,116	5,458,439
					0	0			21,594,561	605,000
					0	0			0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	27,053,000	4,058,116	5,458,439
					0	0			21,594,561	605,000
					0	0			0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,904,000	25,403,000	3,341,671	5,455,913
					0	0			19,947,087	605,000
					0	0			0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	14,503,000	1,343,876	1,965,692
					0	0			12,537,308	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,967,000	0	24,967,000	10,500,000	1,969,795	3,156,221
					0	0			7,343,779	605,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	2,444,000	400,000	28,000	334,000
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,700,000	1,650,000	716,445	2,526
					0	0			1,647,474	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06月30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)	
				30 設備及投資	1,700,000	0	1,700,000	716,445	2,526	
					0	0		1,647,474	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,140	0	86,140	69,540	0	
					0	0		86,140	0	
					0	0		0		
				10 人事費	86,140	0	86,140	69,540	0	
					0	0		86,140	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,547,910	0	1,547,910	221,130	0	
					0	0		1,547,910	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,547,910	0	1,547,910	221,130	0	
					0	0		1,547,910	0	
					0	0		0		
				合計	54,238,050	0	54,238,050	4,348,786	5,458,439	
					0	0		23,228,611	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06月30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	0	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	0	949,925	0	16,448,926	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	0	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06月30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	
					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	0	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06月30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	12,537,308	1,547,910	86,140	14,171,358	
1015 法定編制人員待遇	7,752,514	0	0	7,752,514	
1025 技工及工友待遇	518,088	0	0	518,088	
1030 獎金	2,762,230	0	0	2,762,230	
1035 其他給與	88,648	0	86,140	174,788	
1040 加班值班費	55,044	0	0	55,044	
1045 退休退職給付	40,474	1,547,910	0	1,588,384	
1050 退休離職儲金	732,423	0	0	732,423	
1055 保險	587,887	0	0	587,887	
20 業務費	7,343,779	0	0	7,343,779	
2003 教育訓練費	31,609	0	0	31,609	
2006 水電費	197,594	0	0	197,594	
2009 通訊費	255,894	0	0	255,894	
2018 資訊服務費	8,390	0	0	8,390	
2021 其他業務租金	281,433	0	0	281,433	
2024 稅捐及規費	16,138	0	0	16,138	
2027 保險費	286,736	0	0	286,736	
2033 臨時人員酬金	2,388,089	0	0	2,388,089	
2036 按日按件計資酬金	700,393	0	0	700,393	
2051 物品	64,047	0	0	64,047	
2054 一般事務費	2,843,097	0	0	2,843,097	
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06月30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	47,500	0	0	47,500	
2072 國內旅費	126,875	0	0	126,875	
2081 運費	36,615	0	0	36,615	
2084 短程車資	1,145	0	0	1,145	
2093 特別費	49,164	0	0	49,164	
30 設備及投資*	1,647,474	0	0	1,647,474	
3010 房屋建築及設備費*	731,125	0	0	731,125	
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	66,000	0	0	66,000	
4040 對國內團體之捐助	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
4090 其他補助及捐助	20,000	0	0	20,000	
合計	21,594,561	1,547,910	86,140	23,228,611	

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06月30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	751,397	0	0	0	0	0	0	0	751,397
本年度	751,397	0	0	0	0	0	0	0	751,397
0461400301 一般賠償收入	716,821	0	0	0	0	0	0	0	716,821
1261400210 其他雜項收入	34,576	0	0	0	0	0	0	0	34,576
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06月30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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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06月30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	24,178,536	605,000	0	0	200,000	0	0	0	24,983,536	23,093,371
本年度	23,228,611	605,000	0	0	200,000	0	0	0	24,033,611	4,653,439
一、本年度經費	21,594,561	605,000	0	0	200,000	0	0	0	22,399,561	4,653,439
5361400501 新竹生活美學館業務	21,594,561	605,000	0	0	200,000	0	0	0	22,399,561	4,653,439
二、統籌科目	1,634,050	0	0	0	0	0	0	0	1,634,050	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,547,910	0	0	0	0	0	0	0	1,547,910	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,140	0	0	0	0	0	0	0	86,140	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	350,123,457	2 負債	36,517,528
11 流動資產	37,305,528	21 流動負債	35,283,424
110103 專戶存款	36,500,528	210302 應付代收款	35,283,424
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	311,618,280	3 淨資產	313,605,929
140101 土地	30,805,217	31 資產負債淨額	313,605,929
140401 房屋建築及設備	17,913,179	310101 資產負債淨額	313,605,929
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	-2,218,750		
140601 交通及運輸設備	1,248,204		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-267,215		
140701 雜項設備	9,270,223		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,476,324		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	114,857,927		
16 無形資產	1,182,649		
160101 權利	1,150,934		
160102 電腦軟體	31,715		
18 其他資產	17,000		
180101 暫付款	17,000		
合 計	350,123,457	合 計	350,123,457

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,075,257	25,734,933
公庫撥入數	4,348,786	24,983,536
罰款及賠償收入	716,621	716,821
其他收入	9,850	34,576
支出	4,487,576	23,097,483
繳付公庫數	726,471	751,397
人事支出	1,634,546	14,171,358
業務支出	1,969,795	7,343,779
獎補助支出	28,000	66,000
財產損失	0	5,900
折舊、折耗及攤銷	128,764	759,049
收支餘絀	587,681	2,637,450

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06月30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	-178,085	857,683
交通及運輸設備	950,730	-813,283	887,474	590,000	546,068	980,989
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	28,875	0	-533,794	3,793,899
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	978	0	1,150,934
小計	222,126,027	-24,374,300	916,349	590,978	-165,811	197,911,287
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	1,681,050	0	0	114,857,927
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	8,160	0	31,715
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	1,681,050	8,160	0	114,889,642
合計	335,342,779	-24,374,300	2,597,399	599,138	-165,811	312,800,929

備註：
 1.資本資產成本變動增加數2,597,399元=預算採購增加金額2,597,399元。2.設備及投資預算執行增加金額2,597,399元=本年度預算執行金額1,647,474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06月30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	751,397	24,983,536	25,734,933	收入
	0	24,983,536	24,983,536	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	716,821	0	716,821	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	34,576	0	34,576	其他收入
歲出	23,228,611	-131,128	23,097,483	支出
	0	751,397	751,397	繳付公庫數
人事費	14,171,358	0	14,171,358	人事支出
業務費	7,343,779	0	7,343,779	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,647,474	-1,647,474	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	759,049	759,049	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,477,214	25,114,664	2,637,450	收支餘絀

備註：

1、設備及投資調整數1,647,474元。

2、財產損失調整數5,900元。

3、折舊、折耗及攤銷調整數759,049元，主要係資產折舊749,911元+權利攤銷978元+電腦軟體攤銷8,160元。