

國立新竹生活美學館

# 會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	0	0	1,082,143				
				罰款及賠償收入	0			1,082,143						
				0461400000-4	100,000	100,000	0	0	0	1,082,143				
				國立臺灣美術館及所屬	0			1,082,143						
				0461400300-8	100,000	100,000	0	0	0	1,082,143				
				賠償收入	0			1,082,143						
				0461400301-0	100,000	100,000	0	0	0	1,082,143				
				一般賠償收入	0			1,082,143						
				07	208	01	02	1200000000-8	96,000	96,000	65,000	0	0	-17,550
				其他收入				0			47,450			
1261400000-0	96,000	96,000	65,000	0				0	-17,550					
國立臺灣美術館及所屬	0			47,450										
1261400200-9	96,000	96,000	65,000	0				0	-17,550					
雜項收入	0			47,450										
			02	1261400210-2	96,000	96,000	65,000	0	0	-17,550				
				其他雜項收入	0			47,450						
				合計	196,000	196,000	65,000	0	0	1,064,593				
					0			1,129,593						

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09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	39,968,000	2,583,000	8,550,358
					0	0			31,417,642	0
					0	0			0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	39,968,000	2,583,000	8,550,358
					0	0			31,417,642	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,904,000	38,268,000	2,583,000	8,497,832
					0	0			29,770,168	0
					0	0			0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	19,385,000	1,307,391	2,809,650
					0	0			16,575,350	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,967,000	0	24,967,000	17,855,000	1,267,609	5,060,182
					0	0			12,794,818	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	2,444,000	1,028,000	8,000	628,000
					0	0			400,000	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,700,000	1,700,000	0	52,526
					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09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	0	52,526	
					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	92,440	0	92,440	6,300	0	
					0	0		92,440	0	
					0	0		0		
				10 人事費	92,440	0	92,440	6,300	0	
					0	0		92,440	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,335,271	0	2,335,271	232,699	0	
					0	0		2,335,271	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,335,271	0	2,335,271	232,699	0	
					0	0		2,335,271	0	
					0	0		0		
				合計	55,031,711	0	55,031,711	2,821,999	8,550,358	
					0	0		33,845,353	0	
					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09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
			03		5361400500-3 生活美學業務	17,398,851	0	0	949,925	0	16,448,926
				01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	17,398,851	0	0	949,925	0	16,448,926
					小計	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	0	949,925	0	16,448,926
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
			03		5361400500-3 生活美學業務	1,991,006	0	0	1,448,900	0	542,106
				01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0
						1,991,006	0	0	1,448,900	0	542,106

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09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
					0	0	0	0	0	0	0
				30							
				設備及投資	1,991,006	0	0	1,448,900	0	542,106	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					1,991,006	0	0	1,448,900	0	542,106	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					19,389,857	0	0	2,398,825	0	16,991,032	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09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	16,575,350	2,335,271	92,440	19,003,061	
1015 法定編制人員待遇	10,554,101	0	0	10,554,101	
1025 技工及工友待遇	804,248	0	0	804,248	
1030 獎金	2,864,660	0	0	2,864,660	
1035 其他給與	176,725	0	92,440	269,165	
1040 加班值班費	136,637	0	0	136,637	
1045 退休退職給付	40,474	2,335,271	0	2,375,745	
1050 退休離職儲金	1,086,321	0	0	1,086,321	
1055 保險	912,184	0	0	912,184	
20 業務費	12,794,818	0	0	12,794,818	
2003 教育訓練費	65,549	0	0	65,549	
2006 水電費	468,520	0	0	468,520	
2009 通訊費	375,363	0	0	375,363	
2018 資訊服務費	530,640	0	0	530,640	
2021 其他業務租金	529,987	0	0	529,987	
2024 稅捐及規費	16,588	0	0	16,588	
2027 保險費	301,168	0	0	301,168	
2033 臨時人員酬金	3,326,930	0	0	3,326,930	
2036 按日按件計資酬金	931,093	0	0	931,093	
2051 物品	85,235	0	0	85,235	
2054 一般事務費	5,720,384	0	0	5,720,384	
2063 房屋建築養護費	72,625	0	0	72,625	
2066 車輛及辦公器具養護費	8,830	0	0	8,830	

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09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	78,500	0	0	78,500	
2072 國內旅費	179,383	0	0	179,383	
2081 運費	36,615	0	0	36,615	
2084 短程車資	1,865	0	0	1,865	
2093 特別費	65,543	0	0	65,543	
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	400,000	0	0	400,000	
4040 對國內團體之捐助	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	344,000	0	0	344,000	
4090 其他補助及捐助	26,000	0	0	26,000	
合計	31,417,642	2,335,271	92,440	33,845,353	

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09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	1,129,593	0	0	0	0	0	0	0	1,129,593
本年度	1,129,593	0	0	0	0	0	0	0	1,129,593
0461400301 一般賠償收入	1,082,143	0	0	0	0	0	0	0	1,082,143
1261400210 其他雜項收入	47,450	0	0	0	0	0	0	0	47,450
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09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	
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09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	36,244,178	0	0	0	200,000	0	0	0	36,444,178	25,341,390
本年度	33,845,353	0	0	0	200,000	0	0	0	34,045,353	8,350,358
一、本年度經費	31,417,642	0	0	0	200,000	0	0	0	31,617,642	8,350,358
5361400501 新竹生活美學館業務	31,417,642	0	0	0	200,000	0	0	0	31,617,642	8,350,358
二、統籌科目	2,427,711	0	0	0	0	0	0	0	2,427,711	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,335,271	0	0	0	0	0	0	0	2,335,271	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	92,440	0	0	0	0	0	0	0	92,440	0
以前年度	2,398,825	0	0	0	0	0	0	0	2,398,825	16,991,032
一、以前年度應付(保留)數	2,398,825	0	0	0	0	0	0	0	2,398,825	16,991,032
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	1,448,900	0	0	0	0	0	0	0	1,448,900	542,106
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	346,497,792	2 負債	32,434,255
11 流動資產	32,634,255	21 流動負債	31,200,151
110103 專戶存款	32,434,255	210302 應付代收款	31,200,151
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,234,104
14 固定資產	312,685,457	280301 存入保證金	1,234,104
140101 土地	30,805,217	3 淨資產	314,063,537
140401 房屋建築及設備	17,913,179	31 資產負債淨額	314,063,537
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,577,822	310101 資產負債淨額	314,063,537
140501 機械及設備	3,076,433		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,306,785		
140601 交通及運輸設備	1,248,204		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-296,684		
140701 雜項設備	9,270,223		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,740,543		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	116,306,827		
16 無形資產	1,178,080		
160101 權利	1,150,445		
160102 電腦軟體	27,635		
合 計	346,497,792	合 計	346,497,792

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,821,999	37,573,771
公庫撥入數	2,821,999	36,444,178
罰款及賠償收入	0	1,082,143
其他收入	0	47,450
支出	2,950,763	34,478,713
繳付公庫數	0	1,129,593
人事支出	1,546,390	19,003,061
業務支出	1,267,609	12,794,818
獎補助支出	8,000	400,000
財產損失	0	5,900
折舊、折耗及攤銷	128,764	1,145,341
收支餘絀	-128,764	3,095,058

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09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	-266,120	769,648
交通及運輸設備	950,730	-813,283	887,474	590,000	516,599	951,520
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	28,875	0	-798,013	3,529,680
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	1,467	0	1,150,445
小計	222,126,027	-24,374,300	916,349	591,467	-547,534	197,529,075
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	3,129,950	0	0	116,306,827
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	12,240	0	27,635
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	3,129,950	12,240	0	116,334,462
合計	335,342,779	-24,374,300	4,046,299	603,707	-547,534	313,863,537
備註： 1.資本資產成本變動增加數4,046,299元=預算採購增加金額4,046,299元。2.設備及投資預算執行增加金額4,046,299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2,398,825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09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	1,129,593	36,444,178	37,573,771	收入
	0	36,444,178	36,444,178	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,082,143	0	1,082,143	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	47,450	0	47,450	其他收入
歲出	33,845,353	633,360	34,478,713	支出
	0	1,129,593	1,129,593	繳付公庫數
人事費	19,003,061	0	19,003,061	人事支出
業務費	12,794,818	0	12,794,818	業務支出
獎補助費	400,000	0	400,000	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	1,145,341	1,145,341	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-32,715,760	35,810,818	3,095,058	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1,145,341元，主要係資產折舊1,131,634元+權利攤銷1,467元+電腦軟體攤銷12,240元。