

國立新竹生活美學館

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	100,000	17,609,193	0	0
				罰款及賠償收入	0			18,964,752		18,864,752
				0461400000-4	100,000	100,000	100,000	17,609,193	0	0
				國立臺灣美術館及所屬	0			18,964,752		18,864,752
03	164	01	01	0461400300-8	100,000	100,000	100,000	17,609,193	0	0
				賠償收入	0			18,964,752		18,864,752
				0461400301-0	100,000	100,000	100,000	17,609,193	0	0
				一般賠償收入	0			18,964,752		18,864,752
07	208	01	02	0500000000-8	0	0	0	3,500	0	0
				規費收入	0			3,500		3,500
				0561400000-0	0	0	0	3,500	0	0
				國立臺灣美術館及所屬	0			3,500		3,500
07	208	01	02	0561400300-3	0	0	0	3,500	0	0
				使用規費收入	0			3,500		3,500
				0561400306-0	0	0	0	3,500	0	0
				場地設施使用費	0			3,500		3,500
07	208	01	02	1200000000-8	96,000	96,000	96,000	3,900	0	0
				其他收入	0			62,349		-33,651
07	208	01	02	1261400000-0	96,000	96,000	96,000	3,900	0	0
				國立臺灣美術館及所屬	0			62,349		-33,651

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		1261400200-9 雜項收入	96,000	96,000	96,000	3,900	0	0
					0			62,349		-33,651
			02	1261400210-2 其他雜項收入	96,000	96,000	96,000	3,900	0	0
					0			62,349		-33,651
				合計	196,000	196,000	196,000	17,616,593	0	0
					0			19,030,601		18,834,601

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
21				006100000-1 文化部主管						
	05			006140000-2 國立臺灣美術館及所屬	52,604,000	0	52,604,000	52,604,000	8,566,161	0
					0	0		49,335,720	3,268,280	
					0	0		0	0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	52,604,000	8,566,161	0
					0	0		49,335,720	3,268,280	
					0	0		0	0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,744,000	50,744,000	8,472,958	0
					0	-160,000		47,478,246	3,265,754	
					0	0		0	0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	23,493,000	993,019	0
					0	0		20,271,328	3,221,672	
					0	0		0	0	
				20 業務費	24,967,000	0	25,287,000	25,287,000	6,715,739	0
					0	320,000		25,273,218	13,782	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	1,964,000	1,964,000	764,200	0
					0	-480,000		1,933,700	30,300	
					0	0		0	0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,860,000	1,860,000	93,203	0
					0	160,000		1,857,474	2,526	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30	1,700,000	0	1,860,000	1,860,000	0	
				設備及投資	0	160,000		93,203	0	
					0			1,857,474	2,526	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4	92,440	0	92,440	92,440	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		0	0	
					0	0		92,440	0	
					0	0		0	0	
				10	92,440	0	92,440	92,440	0	
				人事費	0	0		0	0	
					0	0		92,440	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	2,800,669	0	2,800,669	2,800,669	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		0	0	
					0	0		2,800,669	0	
					0	0		0	0	
				10	2,800,669	0	2,800,669	2,800,669	0	
				人事費	0	0		0	0	
					0	0		2,800,669	0	
					0	0		0	0	
				合計	55,497,109	0	55,497,109	55,497,109	0	
					0	0		8,566,161	0	
					0	0		52,228,829	3,268,280	
					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12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	16,364,093	17,398,851	0	0	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	16,364,093	17,398,851	0	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	16,364,093	17,398,851	0	0	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	1,991,006	0	0	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	1,991,006	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12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	1,991,006	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					1,991,006	0	0	1,991,006	0	0	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					19,389,857	0	16,364,093	19,389,857	0	0	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12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	20,271,328	2,800,669	92,440	23,164,437	
1015 法定編制人員待遇	12,506,600	0	0	12,506,600	
1025 技工及工友待遇	1,018,868	0	0	1,018,868	
1030 獎金	2,864,660	0	0	2,864,660	
1035 其他給與	333,130	0	92,440	425,570	
1040 加班值班費	686,768	0	0	686,768	
1045 退休退職給付	40,474	2,800,669	0	2,841,143	
1050 退休離職儲金	1,444,753	0	0	1,444,753	
1055 保險	1,376,075	0	0	1,376,075	
20 業務費	25,273,218	0	0	25,273,218	
2003 教育訓練費	90,099	0	0	90,099	
2006 水電費	715,736	0	0	715,736	
2009 通訊費	518,729	0	0	518,729	
2018 資訊服務費	731,932	0	0	731,932	
2021 其他業務租金	637,996	0	0	637,996	
2024 稅捐及規費	16,668	0	0	16,668	
2027 保險費	333,041	0	0	333,041	
2033 臨時人員酬金	4,187,488	0	0	4,187,488	
2036 按日按件計資酬金	1,153,139	0	0	1,153,139	
2051 物品	503,730	0	0	503,730	
2054 一般事務費	15,084,170	0	0	15,084,170	
2063 房屋建築養護費	315,785	0	0	315,785	
2066 車輛及辦公器具養護費	32,630	0	0	32,630	

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12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	368,914	0	0	368,914	
2072 國內旅費	382,907	0	0	382,907	
2081 運費	99,989	0	0	99,989	
2084 短程車資	1,865	0	0	1,865	
2093 特別費	98,400	0	0	98,400	
30 設備及投資*	1,857,474	0	0	1,857,474	
3010 房屋建築及設備費*	941,125	0	0	941,125	
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	1,933,700	0	0	1,933,700	
4040 對國內團體之捐助	1,088,700	0	0	1,088,700	
4085 獎勵及慰問	774,000	0	0	774,000	
4090 其他補助及捐助	71,000	0	0	71,000	
小計	49,335,720	2,800,669	92,440	52,228,829	
合計	49,335,720	2,800,669	92,440	52,228,829	

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12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	19,030,601	0	0	0	0	0	0	0	19,030,601
本年度	19,030,601	0	0	0	0	0	0	0	19,030,601
0461400301 一般賠償收入	18,964,752	0	0	0	0	0	0	0	18,964,752
0561400306 場地設施使用費	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
1261400210 其他雜項收入	62,349	0	0	0	0	0	0	0	62,349
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

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12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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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12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	71,618,686	0	0	0	0	0	0	0	71,618,686	3,268,280
本年度	52,228,829	0	0	0	0	0	0	0	52,228,829	3,268,280
一、本年度經費	49,335,720	0	0	0	0	0	0	0	49,335,720	3,268,280
5361400501 新竹生活美學館業務	49,335,720	0	0	0	0	0	0	0	49,335,720	3,268,280
二、統籌科目	2,893,109	0	0	0	0	0	0	0	2,893,109	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,800,669	0	0	0	0	0	0	0	2,800,669	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	19,389,857	0	0	0	0	0	0	0	19,389,857	0
一、以前年度應付(保留)數	19,389,857	0	0	0	0	0	0	0	19,389,857	0
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	17,398,851	0	0	0	0	0	0	0	17,398,851	0
110年度 5361400501 新竹生活美學館業務	1,991,006	0	0	0	0	0	0	0	1,991,006	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	330,700,469	2 負債	25,000
11 流動資產	25,000	21 流動負債	25,000
110103 專戶存款	25,000	210302 應付代收款	25,000
14 固定資產	329,501,958	3 淨資產	330,675,469
140101 土地	30,805,217	31 資產負債淨額	330,675,469
140401 房屋建築及設備	17,913,179	310101 資產負債淨額	330,675,469
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,577,822		
140501 機械及設備	2,789,581		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,109,438		
140601 交通及運輸設備	1,222,344		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-300,552		
140701 雜項設備	9,162,470		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,898,088		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	133,507,859		
16 無形資產	1,173,511		
160101 權利	1,149,956		
160102 電腦軟體	23,555		
合 計	330,700,469	合 計	330,700,469

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,315,897	90,649,287
公庫撥入數	24,699,304	71,618,686
罰款及賠償收入	17,609,193	18,964,752
規費收入	3,500	3,500
其他收入	3,900	62,349
支出	26,216,906	70,942,297
繳付公庫數	17,616,593	19,030,601
人事支出	993,019	23,164,437
業務支出	6,715,739	25,273,218
獎補助支出	764,200	1,933,700
財產損失	0	10,108
折舊、折耗及攤銷	127,355	1,530,233
收支餘絀	16,098,991	19,706,990

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12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	286,852	-68,773	680,143
交通及運輸設備	950,730	-813,283	887,474	615,860	512,731	921,792
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	28,875	107,753	-955,558	3,264,382
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	1,956	0	1,149,956
小計	222,126,027	-24,374,300	916,349	1,012,421	-511,600	197,144,055
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	20,330,982	0	0	133,507,859
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	16,320	0	23,555
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	20,330,982	16,320	0	133,531,414
合計	335,342,779	-24,374,300	21,247,331	1,028,741	-511,600	330,675,469
備註： 1.資本資產成本變動增加數21,247,331元=預算採購增加金額21,247,331元。2.設備及投資預算執行增加金額21,247,331元=本年度預算執行金額1,857,474元+以前年度保留預算執行金額19,389,857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12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	19,030,601	71,618,686	90,649,287	收入
	0	71,618,686	71,618,686	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	18,964,752	0	18,964,752	罰款及賠償收入
規費收入	3,500	0	3,500	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	62,349	0	62,349	其他收入
歲出	52,228,829	18,713,468	70,942,297	支出
	0	19,030,601	19,030,601	繳付公庫數
人事費	23,164,437	0	23,164,437	人事支出
業務費	25,273,218	0	25,273,218	業務支出
獎補助費	1,933,700	0	1,933,700	獎補助支出
設備及投資	1,857,474	-1,857,474	0	
	0	10,108	10,108	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	1,530,233	1,530,233	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,198,228	52,905,218	19,706,990	收支餘絀

備註：

1、設備及投資調整數1,857,474元。

2、財產損失調整數10,108元。

3、折舊、折耗及攤銷調整數1,530,233元，主要係資產折舊1,511,957元+權利攤銷1,956元+電腦軟體攤銷16,320元。