

國立新竹生活美學館

會計月報

中華民國 112 年 2 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02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	202			0461400000-4 國立臺灣美術館及所屬	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0461400300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0461400301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	96,000 0	96,000	5,000 0	11,220 15,200	0 0	10,200 10,200
	208			1261400000-0 國立臺灣美術館及所屬	96,000 0	96,000	5,000 0	11,220 15,200	0 0	10,200 10,200
		01		1261400200-9 雜項收入	96,000 0	96,000	5,000 0	11,220 15,200	0 0	10,200 10,200
			02	1261400210-2 其他雜項收入	96,000 0	96,000	5,000 0	11,220 15,200	0 0	10,200 10,200
				合計	196,000 0	196,000	5,000 0	11,220 15,200	0 0	10,200 10,200

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02月28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	11,113,000	2,722,727	3,302,608
					0	0			7,810,392	629,900
					0	0			0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	11,113,000	2,722,727	3,302,608
					0	0			7,810,392	629,900
					0	0			0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,904,000	11,113,000	2,722,727	3,302,608
					0	0			7,810,392	629,900
					0	0			0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	7,977,000	1,452,445	2,410,797
					0	0			5,566,203	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,967,000	0	24,967,000	3,128,000	1,270,282	889,811
					0	0			2,238,189	629,900
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	2,444,000	8,000	0	2,000
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0
					0	0			0	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02月28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	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	663,390	0	663,390	663,390	221,130	0
					0	0		663,390	0	
					0	0		0		
				10 人事費	663,390	0	663,390	663,390	221,130	0
					0	0		663,390	0	
					0	0		0		
				合計	53,267,390	0	53,267,390	11,776,390	2,943,857	3,302,608
					0	0		8,473,782	629,900	
					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02月28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	
107	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	557,800	0	0	0	0	557,800	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	557,800	0	0	0	0	557,800	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						557,800	0	0	0	0	557,800	0
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	0	0	17,398,851	0
				01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	0	0	0	17,398,851	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02月28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		
110	21				03	0	0	0	0	0	0		
					設備及投資	17,398,851	0	0	0	0	17,398,851	0	
					小計	0	0	0	0	0	0	0	
						17,398,851	0	0	0	0	17,398,851	0	
					0061000000-1								
					文化部主管								
					0061400000-2	0	0	0	0	0	0	0	
					國立臺灣美術館及所屬	1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0	
					5361400500-3	0	0	0	0	0	0	0	
					生活美學業務	1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0	
					5361400501-6*	0	0	0	0	0	0	0	
					新竹生活美學館業務	1,991,006	0	0	0	0	1,991,006	0	
					30	0	0	0	0	0	0	0	
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						
	19,947,657	0	0	0	0	19,947,657	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02月28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	合計	
10 人事費	5,566,203	663,390	6,229,593	
1015 法定編制人員待遇	3,182,317	0	3,182,317	
1025 技工及工友待遇	231,928	0	231,928	
1030 獎金	1,796,975	0	1,796,975	
1035 其他給與	24,800	0	24,800	
1040 加班值班費	23,840	0	23,840	
1045 退休退職給付	40,474	663,390	703,864	
1050 退休離職儲金	208,887	0	208,887	
1055 保險	56,982	0	56,982	
20 業務費	2,238,189	0	2,238,189	
2006 水電費	61,842	0	61,842	
2009 通訊費	78,502	0	78,502	
2021 其他業務租金	23,536	0	23,536	
2024 稅捐及規費	12,165	0	12,165	
2027 保險費	229,710	0	229,710	
2033 臨時人員酬金	1,139,029	0	1,139,029	
2036 按日按件計資酬金	160,000	0	160,000	
2051 物品	57,673	0	57,673	
2054 一般事務費	429,802	0	429,802	
2063 房屋建築養護費	2,625	0	2,625	
2066 車輛及辦公器具養護費	450	0	450	
2069 設施及機械設備養護費	10,000	0	10,000	
2072 國內旅費	19,276	0	19,276	

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02月28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	合計		
2081 運費	150	0	150		
2084 短程車資	750	0	750		
2093 特別費	12,679	0	12,679		
40 獎補助費	6,000	0	6,000		
4085 獎勵及慰問	6,000	0	6,000		
合計	7,810,392	663,390	8,473,782		

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02月28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	15,200	0	0	0	0	0	0	0	15,200
本年度	15,200	0	0	0	0	0	0	0	15,200
1261400210 其他雜項收入	15,200	0	0	0	0	0	0	0	15,200
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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02月28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)			
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02月28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	8,473,782	629,900	0	0	200,000	0	0	0	9,303,682	22,420,365
本年度	8,473,782	629,900	0	0	200,000	0	0	0	9,303,682	2,472,708
一、本年度經費	7,810,392	629,900	0	0	200,000	0	0	0	8,640,292	2,472,708
5361400501 新竹生活美學館業務	7,810,392	629,900	0	0	200,000	0	0	0	8,640,292	2,472,708
二、統籌科目	663,390	0	0	0	0	0	0	0	663,390	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	663,390	0	0	0	0	0	0	0	663,390	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,947,657
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,947,657
107年度 5361400501 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	557,800
108年度 5361400501 新竹生活美學館業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,398,851
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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	325,281,935	2 負債	13,729,265
11 流動資產	14,559,165	21 流動負債	12,466,161
110103 專戶存款	13,729,265	210302 應付代收款	12,466,161
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,263,104
110901 預付款	629,900	280301 存入保證金	1,263,104
14 固定資產	309,534,029	3 淨資產	311,552,670
140101 土地	30,805,217	31 資產負債淨額	311,552,670
140401 房屋建築及設備	17,913,179	310101 資產負債淨額	311,552,670
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	-2,101,370		
140601 交通及運輸設備	950,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-819,345		
140701 雜項設備	9,241,348		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,118,426		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	113,176,877		
16 無形資產	1,188,741		
160101 權利	1,151,586		
160102 電腦軟體	37,155		
合 計	325,281,935	合 計	325,281,935

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,584,977	9,318,882
公庫撥入數	3,573,757	9,303,682
其他收入	11,220	15,200
支出	3,076,394	8,734,691
繳付公庫數	11,220	15,200
人事支出	1,673,575	6,229,593
業務支出	1,270,282	2,238,189
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	121,317	245,709
收支餘絀	508,583	584,191

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02月28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	-60,705	975,063
交通及運輸設備	950,730	-813,283	0	0	-6,062	131,385
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	0	0	-175,896	4,122,922
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	326	0	1,151,586
小計	222,126,027	-24,374,300	0	326	-242,663	197,508,738
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	0	0	0	113,176,877
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	2,720	0	37,155
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	0	2,720	0	113,214,032
合計	335,342,779	-24,374,300	0	3,046	-242,663	310,722,770

備註：

1.資本資產成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元。2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0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02月28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	15,200	9,303,682	9,318,882	收入
	0	9,303,682	9,303,682	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	15,200	0	15,200	其他收入
歲出	8,473,782	260,909	8,734,691	支出
	0	15,200	15,200	繳付公庫數
人事費	6,229,593	0	6,229,593	人事支出
業務費	2,238,189	0	2,238,189	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	245,709	245,709	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,458,582	9,042,773	584,191	收支餘絀

備註：

1、設備及投資調整數0元。

2、財產損失調整數0元。

3、折舊、折耗及攤銷調整數245,709元，主要係資產折舊242,663元+權利攤銷326元+電腦軟體攤銷2,720元。