

國立新竹生活美學館

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	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
		02		0461400300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
			01	0461400301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	96,000 0	96,000	25,000	7,600 22,800	0	-2,200
	208			1261400000-0 國立臺灣美術館及所屬	96,000 0	96,000	25,000	7,600 22,800	0	-2,200
		01		1261400200-9 雜項收入	96,000 0	96,000	25,000	7,600 22,800	0	-2,200
			02	1261400210-2 其他雜項收入	96,000 0	96,000	25,000	7,600 22,800	0	-2,200
				合計	196,000 0	196,000	25,000	7,600 22,800	0	-2,200

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04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	18,957,000	3,361,304	3,891,970
					0	0			15,065,030	525,000
					0	0			0	
		03		5361400500-3 生活美學業務	52,604,000	0	52,604,000	18,957,000	3,361,304	3,891,970
					0	0			15,065,030	525,000
					0	0			0	
			01	5361400501-6 新竹生活美學館業務	50,904,000	0	50,904,000	17,967,000	2,430,275	3,832,999
					0	0			14,134,001	525,000
					0	0			0	
				10 人事費	23,493,000	0	23,493,000	11,229,000	1,491,388	1,550,787
					0	0			9,678,213	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,967,000	0	24,967,000	6,730,000	938,887	2,282,212
					0	0			4,447,788	525,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,444,000	0	2,444,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
			01	5361400501-6* 新竹生活美學館業務	1,700,000	0	1,700,000	990,000	931,029	58,971
					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04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	990,000	931,029	58,971
					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	1,105,650	0	1,105,650	1,105,650	221,130	0
					0	0			1,105,650	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,105,650	0	1,105,650	1,105,650	221,130	0
					0	0			1,105,650	0
					0	0			0	
				合計	53,726,250	0	53,726,250	20,079,250	3,582,434	3,891,970
					0	0			16,187,280	525,000
					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04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	759,940	759,940	0	16,638,911	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	759,940	759,940	0	16,638,911	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						17,398,851	0	759,940	759,940	0	16,638,911	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04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	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	759,940	759,940	0	18,629,917	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04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	9,678,213	1,105,650	16,600	10,800,463	
1015 法定編制人員待遇	5,576,147	0	0	5,576,147	
1025 技工及工友待遇	375,008	0	0	375,008	
1030 獎金	2,762,230	0	0	2,762,230	
1035 其他給與	74,193	0	16,600	90,793	
1040 加班值班費	44,480	0	0	44,480	
1045 退休退職給付	40,474	1,105,650	0	1,146,124	
1050 退休離職儲金	475,937	0	0	475,937	
1055 保險	329,744	0	0	329,744	
20 業務費	4,447,788	0	0	4,447,788	
2003 教育訓練費	4,201	0	0	4,201	
2006 水電費	126,043	0	0	126,043	
2009 通訊費	173,636	0	0	173,636	
2018 資訊服務費	8,390	0	0	8,390	
2021 其他業務租金	206,972	0	0	206,972	
2024 稅捐及規費	14,538	0	0	14,538	
2027 保險費	241,532	0	0	241,532	
2033 臨時人員酬金	1,763,755	0	0	1,763,755	
2036 按日按件計資酬金	360,447	0	0	360,447	
2051 物品	45,149	0	0	45,149	
2054 一般事務費	1,355,800	0	0	1,355,800	
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04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	37,500	0	0	37,500	
2072 國內旅費	39,516	0	0	39,516	
2081 運費	36,375	0	0	36,375	
2084 短程車資	1,145	0	0	1,145	
2093 特別費	23,729	0	0	23,729	
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	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	15,065,030	1,105,650	16,600	16,187,280	

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04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	22,800	0	0	0	0	0	0	0	22,800
本年度	22,800	0	0	0	0	0	0	0	22,800
1261400210 其他雜項收入	22,800	0	0	0	0	0	0	0	22,800
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04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)			
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04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	16,947,220	525,000	0	0	200,000	0	0	0	17,672,220	21,796,887
本年度	16,187,280	525,000	0	0	200,000	0	0	0	16,912,280	3,166,970
一、本年度經費	15,065,030	525,000	0	0	200,000	0	0	0	15,790,030	3,166,970
5361400501 新竹生活美學館業務	15,065,030	525,000	0	0	200,000	0	0	0	15,790,030	3,166,970
二、統籌科目	1,122,250	0	0	0	0	0	0	0	1,122,250	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,105,650	0	0	0	0	0	0	0	1,105,650	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	759,940	0	0	0	0	0	0	0	759,940	18,629,917
一、以前年度應付(保留)數	759,940	0	0	0	0	0	0	0	759,940	18,629,917
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	759,940	0	0	0	0	0	0	0	759,940	16,638,911
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	336,130,618	2 負債	23,248,687
11 流動資產	23,794,633	21 流動負債	22,014,583
110103 專戶存款	23,069,633	210302 應付代收款	22,014,583
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,234,104
110901 預付款	525,000	280301 存入保證金	1,234,104
14 固定資產	310,971,236	3 淨資產	312,881,931
140101 土地	30,805,217	31 資產負債淨額	312,881,931
140401 房屋建築及設備	17,913,179	310101 資產負債淨額	312,881,931
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	-2,160,060		
140601 交通及運輸設備	1,248,204		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-247,569		
140701 雜項設備	9,270,223		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,295,274		
141001 收藏品及傳承資產	158,987,208		
141101 購建中固定資產	113,951,497		
16 無形資產	1,185,695		
160101 權利	1,151,260		
160102 電腦軟體	34,435		
18 其他資產	179,054		
180101 暫付款	179,054		
合 計	336,130,618	合 計	336,130,618

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,394,974	17,695,020
公庫撥入數	4,387,374	17,672,220
其他收入	7,600	22,800
支出	2,788,596	15,781,568
繳付公庫數	7,600	22,800
人事支出	1,712,518	10,800,463
業務支出	938,887	4,447,788
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	5,900
折舊、折耗及攤銷	129,591	496,617
收支餘絀	1,606,378	1,913,452

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04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	-119,395	916,373
交通及運輸設備	950,730	-813,283	887,474	590,000	565,714	1,000,635
雜項設備	9,241,348	-4,942,530	28,875	0	-352,744	3,974,949
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	652	0	1,151,260
小計	222,126,027	-24,374,300	916,349	590,652	93,575	198,170,999
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	774,620	0	0	113,951,497
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,875	0	0	5,440	0	34,435
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	774,620	5,440	0	113,985,932
合計	335,342,779	-24,374,300	1,690,969	596,092	93,575	312,156,931

備註：

1.資本資產成本變動增加數1,690,969元=預算採購增加金額1,690,969元。2.設備及投資預算執行增加金額1,690,969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759,940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04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	22,800	17,672,220	17,695,020	收入
	0	17,672,220	17,672,220	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	22,800	0	22,800	其他收入
歲出	16,187,280	-405,712	15,781,568	支出
	0	22,800	22,800	繳付公庫數
人事費	10,800,463	0	10,800,463	人事支出
業務費	4,447,788	0	4,447,788	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	496,617	496,617	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,164,480	18,077,932	1,913,452	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496,617元，主要係資產折舊490,525元+權利攤銷652元+電腦軟體攤銷5,440元。