

國家人權博物館

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 方瓊德

機關長官 洪世芳

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.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

國家人權博物館

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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)				
03	168	01	01	0500000000-8 規費收入	137,000 0	137,000	0	0 0	0	0		
04				214	01	0561800000-0 國家人權博物館	137,000 0	137,000	0	0 0	0	0
						0561800300-4 使用規費收入	137,000 0	137,000	0	0 0	0	0
						0561800303-2 資料使用費	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
						0561800306-0 場地設施使用費	136,000 0	136,000	0	0 0	0	0
						0700000000-9 財產收入	147,000 0	147,000	13,000	1,362 1,362	0	-11,638
						0761800000-1 國家人權博物館	147,000 0	147,000	13,000	1,362 1,362	0	-11,638
						0761800100-6 財產孳息	137,000 0	137,000	13,000	1,362 1,362	0	-11,638
						0761800103-4 租金收入	137,000 0	137,000	13,000	1,362 1,362	0	-11,638
						0761800500-4 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0

國家人權博物館

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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)		
07	213		01	1200000000-8	518,000	518,000	28,000	37,689	0	9,689
				其他收入	0		37,689			
				1261800000-0	518,000	518,000	28,000	37,689	0	9,689
				國家人權博物館	0		37,689			
				1261800200-0	518,000	518,000	28,000	37,689	0	9,689
				雜項收入	0		37,689			
				1261800210-3	518,000	518,000	28,000	37,689	0	9,689
				其他雜項收入	0		37,689			
				合計	802,000	802,000	41,000	39,051	0	-1,949
					0		39,051			

國家人權博物館

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
19				0061000000-1 文化部主管							
	09			0061800000-3 國家人權博物館	420,759,000	0	420,759,000	22,958,000	14,736,578	8,221,422	
					0	0			14,736,578	2,251,345	
					0	0			0		
		01		5361800100-6 一般行政	101,618,000	0	101,618,000	15,645,000	10,566,042	5,078,958	
					0	0			10,566,042	2,124,695	
					0	0			0		
				10 人事費	52,873,000	0	52,873,000	13,567,000	9,743,134	3,823,866	
					0	0			9,743,134	2,100,295	
					0	0			0		
				20 業務費	48,745,000	0	48,745,000	2,078,000	822,908	1,255,092	
					0	0			822,908	24,400	
					0	0			0		
		01		5361800100-6* 一般行政	445,000	0	445,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	445,000	0	445,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5361802000-2 博物館業務之推展	158,448,000	0	158,448,000	6,167,000	4,062,118	2,104,882	
					0	0			4,062,118	126,650	
					0	0			0		

國家人權博物館

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05				20	144,203,000	0	144,203,000	6,167,000	4,062,118	2,104,882	
				業務費	0	0		4,062,118	126,650		
					0	0		0			
				40	14,245,000	0	14,245,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				5361802000-2*	159,748,000	0	159,748,000	1,106,000	108,418	997,582	
				博物館業務之推展	0	0		108,418	0		
					0	0		0			
				30	159,448,000	0	159,448,000	1,106,000	108,418	997,582	
				設備及投資	0	0		108,418	0		
					0	0		0			
				40	300,000	0	300,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				5361809800-7	500,000	0	500,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	500,000	0	500,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	72,644	0	72,644	72,644	72,644	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		72,644	0		
					0	0		0			

國家人權博物館

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
				10	72,644	0	72,644	72,644	0		
				人事費	0	0		72,644	0		
					0	0		0			
				合計	420,831,644	0	420,831,644	23,030,644	14,809,222	8,221,422	
					0	0			14,809,222	2,251,345	
					0	0			0		

國家人權博物館
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	21				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0 4,443,639	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
			02		5361802000-2* 博物館業務之推展	0 4,443,639	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 4,443,639	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	0 4,443,639	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
111	21				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0 1,170,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
			02		5361802000-2* 博物館業務之推展	0 1,170,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 1,170,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	0 1,170,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

國家人權博物館

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	21				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0 95,938,027	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
			02		5361802000-2 博物館業務之推展	0 700,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					20 業務費	0 700,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
			02		5361802000-2* 博物館業務之推展	0 95,238,027	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 95,238,027	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	0 95,938,027	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
113	19				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0 50,337,048	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
			01		5361800100-6 一般行政	0 272,968	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

國家人權博物館
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					20 業務費	0 272,968	0 0	0 0	0 0	0 272,968	0 0
			02		5361802000-2 博物館業務之推展	0 3,358,652	0 0	0 0	0 0	0 3,358,652	0 0
					20 業務費	0 2,408,652	0 0	0 0	0 0	0 2,408,652	0 0
					40 獎補助費	0 950,000	0 0	0 0	0 0	0 950,000	0 0
			02		5361802000-2* 博物館業務之推展	0 46,705,428	0 0	0 0	0 0	0 46,705,428	0 0
					30 設備及投資	0 46,705,428	0 0	0 0	0 0	0 46,705,428	0 0
					小 計	0 50,337,048	0 0	0 0	0 0	0 50,337,048	0 0
					合 計	0 151,888,714	0 0	0 0	0 0	0 151,888,714	0 0

國家人權博物館

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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				
	一般行政	博物館業務之推展	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	9,743,134	0	72,644	9,815,778	
1015 法定編制人員待遇	4,816,000	0	0	4,816,000	
1020 約聘僱人員待遇	732,240	0	0	732,240	
1030 獎金	3,893,743	0	0	3,893,743	
1045 退休退職給付	0	0	72,644	72,644	
1050 退休離職儲金	236,732	0	0	236,732	
1055 保險	64,419	0	0	64,419	
20 業務費	822,908	4,062,118	0	4,885,026	
2006 水電費	254,221	0	0	254,221	
2009 通訊費	97,290	4,816	0	102,106	
2018 資訊服務費	22,400	0	0	22,400	
2021 其他業務租金	27,843	0	0	27,843	
2027 保險費	364,781	25,748	0	390,529	
2033 約用人員酬金	0	3,870,855	0	3,870,855	
2036 按日按件計資酬金	0	30,000	0	30,000	
2054 一般事務費	56,373	122,500	0	178,873	
2069 設施及機械設備養護費	0	3,850	0	3,850	
2072 國內旅費	0	3,289	0	3,289	
2084 短程車資	0	1,060	0	1,060	
30 設備及投資*	0	108,418	0	108,418	
3010 房屋建築及設備費*	0	12,500	0	12,500	
3015 公共建設及設施費*	0	95,918	0	95,918	
合計	10,566,042	4,170,536	72,644	14,809,222	

國家人權博物館

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	39,051	0	0	0	0	0	0	0	39,051
本年度	39,051	0	0	0	0	0	0	0	39,051
0761800103 租金收入	1,362	0	0	0	0	0	0	0	1,362
1261800210 其他雜項收入	37,689	0	0	0	0	0	0	0	37,689
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

國家人權博物館
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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)			
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

國家人權博物館 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	14,809,222	2,251,345	0	0	270,000	0	0	0	17,330,567	157,588,791
本年度	14,809,222	2,251,345	0	0	270,000	0	0	0	17,330,567	5,700,077
一、本年度經費	14,736,578	2,251,345	0	0	270,000	0	0	0	17,257,923	5,700,077
5361800100 一般行政	10,566,042	2,124,695	0	0	270,000	0	0	0	12,960,737	2,724,263
5361802000 博物館業務之推展	4,170,536	126,650	0	0	0	0	0	0	4,297,186	2,975,814
二、統籌科目	72,644	0	0	0	0	0	0	0	72,644	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	72,644	0	0	0	0	0	0	0	72,644	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,888,714
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,888,714
110年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,443,639
111年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,170,000
112年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,938,027
113年度 5361800100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272,968
113年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,064,080

國家人權博物館
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

國家人權博物館

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,669,798,551	2 負債	24,548,045
11 流動資產	27,069,390	21 流動負債	3,283,183
110103 專戶存款	24,548,045	210302 應付代收款	3,283,183
110104 零用金	270,000	28 其他負債	21,264,862
110901 預付款	2,251,345	280301 存入保證金	21,264,862
14 固定資產	1,625,509,193	3 淨資產	1,645,250,506
140101 土地	111,766,383	31 資產負債淨額	1,645,250,506
140201 土地改良物	1,035,968	310101 資產負債淨額	1,645,250,506
減：140202 累計折舊—土地改良物	-587,540		
140401 房屋建築及設備	395,184,692		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-164,630,924		
140501 機械及設備	89,687,662		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-72,570,056		
140601 交通及運輸設備	33,970,960		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,128,801		
140701 雜項設備	59,065,141		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,138,893		
141001 收藏品及傳承資產	1,045,591,406		
141101 購建中固定資產	203,263,195		
16 無形資產	17,219,968		
160101 權利	431,679		
160102 電腦軟體	16,788,289		
合 計	1,669,798,551	合 計	1,669,798,551

附註：保證品(應付保證品) 38,017,634元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

國家人權博物館

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,369,618	17,369,618
公庫撥入數	17,330,567	17,330,567
財產收益	1,362	1,362
其他收入	37,689	37,689
支出	21,754,608	21,754,608
繳付公庫數	39,051	39,051
人事支出	9,815,778	9,815,778
業務支出	4,885,026	4,885,026
折舊、折耗及攤銷	7,014,753	7,014,753
收支餘絀	-4,384,990	-4,384,990

國家人權博物館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年01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	111,766,383	0	0	0	0	111,766,383
土地改良物	1,035,968	-583,980	0	0	-3,560	448,428
房屋建築及設備	395,184,692	-159,208,585	0	0	-5,422,339	230,553,768
機械及設備	89,687,662	-72,130,130	0	0	-439,926	17,117,606
交通及運輸設備	31,705,486	-23,880,168	2,265,474	0	-248,633	9,842,159
雜項設備	58,283,832	-51,842,093	781,309	0	-296,800	6,926,248
收藏品及傳承資產	1,037,168,748	0	8,422,658	0	0	1,045,591,406
權利	472,653	0	0	40,974	0	431,679
小計	1,725,305,424	-307,644,956	11,469,441	40,974	-6,411,258	1,422,677,677
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	214,759,881	0	108,418	11,605,104	0	203,263,195
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,350,810	0	0	562,521	0	16,788,289
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	232,110,691	0	108,418	12,167,625	0	220,051,484
合計	1,957,416,115	-307,644,956	11,577,859	12,208,599	-6,411,258	1,642,729,161

備註：

1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產增加數11,577,859元=預算採購增加數11,577,859元。

2.設備及投資預算執行數108,418元=本年度預算執行數108,418元。

3.預算採購增加數11,577,859元與設備及投資預算執行數108,418元之差異數11,469,441元，主要係：(1)購建中固定資產完工轉正為歸屬之資產11,605,104元；(2)未達財產登載標準(135,663)元。

國家人權博物館
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01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	39,051	17,330,567	17,369,618	收入
	0	17,330,567	17,330,567	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	1,362	0	1,362	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	37,689	0	37,689	其他收入
歲出	14,809,222	6,945,386	21,754,608	支出
	0	39,051	39,051	繳付公庫數
人事費	9,815,778	0	9,815,778	人事支出
業務費	4,885,026	0	4,885,026	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	108,418	-108,418	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	7,014,753	7,014,753	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,770,171	10,385,181	-4,384,990	收支餘絀

備註：

1、設備及投資調整數(108,418)元，主要係本年度設備及投資實現數。

2、折舊、折耗及攤銷調整數7,014,753元，主要係資產折舊6,411,258元+權利攤銷40,974元+電腦軟體攤銷562,521元。