

國家人權博物館

會計月報

中華民國 115 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.....	8
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.....	13
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
戊、直轄市及縣市政府一般性補助款	
一、經費累計表.....	18
二、平衡表.....	19
三、收入支出表.....	20

國家人權博物館

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	169	01	01	0500000000-8	87,000	87,000	0	15,000	0	15,000	
				規費收入	0			15,000			
				0561800000-0	87,000	87,000	0	15,000	0	15,000	
				國家人權博物館	0			15,000			
				0561800300-4	87,000	87,000	0	15,000	0	15,000	
				使用規費收入	0			15,000			
04	216	01	01	0561800303-2	1,000	1,000	0	0	0	0	
				資料使用費	0			0			
			02	0561800306-0	86,000	86,000	0	15,000	0	15,000	
				場地設施使用費	0			15,000			
			01	01	0700000000-9	134,000	134,000	0	0	0	0
					財產收入	0			0		
0761800000-1	134,000	134,000			0	0	0	0			
國家人權博物館	0					0					
01	01	0761800100-6	124,000	124,000	0	0	0	0			
		財產孳息	0			0					
01	01	0761800103-4	124,000	124,000	0	0	0	0			
		租金收入	0			0					
02	02	0761800500-4	10,000	10,000	0	0	0	0			
		廢舊物資售價	0			0					

國家人權博物館

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	214	01		1200000000-8 其他收入	620,000	620,000	25,000	36,354	0	11,354
					0			36,354		
			02	1261800000-0 國家人權博物館	620,000	620,000	25,000	36,354	0	11,354
					0			36,354		
				1261800200-0 雜項收入	620,000	620,000	25,000	36,354	0	11,354
					0			36,354		
		1261800210-3 其他雜項收入	620,000	620,000	25,000	36,354	0	11,354		
				0			36,354			
			合計		841,000	841,000	25,000	51,354	0	26,354
					0			51,354		

國家人權博物館

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
19			0061000000-1 文化部主管							
	09		0061800000-3 國家人權博物館	787,866,000	0	787,866,000	30,227,000	11,156,543	19,070,457	
				0	0			11,156,543	135,800	
				0	0			0		
	01		5361800100-6 一般行政	107,853,000	0	107,853,000	11,583,000	7,241,379	4,341,621	
				0	0			7,241,379	106,600	
				0	0			0		
		10	人事費	54,668,000	0	54,668,000	9,987,000	6,225,214	3,761,786	
				0	0			6,225,214	0	
				0	0			0		
		20	業務費	53,185,000	0	53,185,000	1,596,000	1,016,165	579,835	
				0	0			1,016,165	106,600	
				0	0			0		
	01		5361800100-6* 一般行政	445,000	0	445,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
		30	設備及投資	445,000	0	445,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
	02		5361802000-2 博物館業務之推展	159,927,000	0	159,927,000	3,776,000	3,826,936	-50,936	
				0	0			3,826,936	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115年01月01日至115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		
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)	
				20 業務費	150,102,000 0 0	0 0 0	150,102,000	3,776,000 3,826,936 0	-50,936 0 0	
				40 獎補助費	9,825,000 0 0	0 0 0	9,825,000	0 0 0	0 0 0	
		02		5361802000-2* 博物館業務之推展	519,141,000 0 0	0 0 0	519,141,000	14,868,000 88,228 88,228	88,228 29,200	
				30 設備及投資	519,141,000 0 0	0 0 0	519,141,000	14,868,000 88,228 0	14,779,772 29,200	
		03		5361809800-7 第一預備金	500,000 0 0	0 0 0	500,000	0 0 0	0 0 0	
				60 預備金	500,000 0 0	0 0 0	500,000	0 0 0	0 0 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	69,558 0 0	0 0 0	69,558	69,558 69,558 0	0 0 0	
				10 人事費	69,558 0 0	0 0 0	69,558	69,558 69,558 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115年01月01日至115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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				統籌科目小計	69,558	0	69,558	69,558	0		
					0	0		69,558	0		
					0	0		0			
27				5371618000-0	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
				一般性文化補助－國家人權博物館	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				40	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				一般性補助款小計	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				合計	792,632,558	0	792,632,558	30,296,558	11,226,101	19,070,457	
					0	0		11,226,101	135,800		
					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115年01月01日至115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	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				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0	0	0	0	0	0
			02		5361802000-2* 博物館業務之推展	898,657	0	0	0	898,657	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	898,657	0	0	0	898,657	0
114	19				0061000000-1 文化部主管						
		09			0061800000-3 國家人權博物館	0	0	0	0	0	0
			02		5361802000-2 博物館業務之推展	15,716,982	0	0	0	15,716,982	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	4,248,863	0	0	0	4,248,863	0
						0	0	0	0	0	0
						4,724,480	0	0	0	4,724,480	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115年01月01日至115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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			02		0	0	0	0	0	0	0
				5361802000-2* 博物館業務之推展	6,743,639	0	0	0	0	6,743,639	0
				30 設備及投資	6,743,639	0	0	0	0	6,743,639	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					15,716,982	0	0	0	0	15,716,982	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					16,615,639	0	0	0	0	16,615,639	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115年01月01日至115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	6,225,214	0	69,558	6,294,772	
1015 法定編制人員待遇	5,111,100	0	0	5,111,100	
1020 約聘僱人員待遇	772,280	0	0	772,280	
1045 退休退職給付	0	0	69,558	69,558	
1050 退休離職儲金	275,383	0	0	275,383	
1055 保險	66,451	0	0	66,451	
20 業務費	1,016,165	3,826,936	0	4,843,101	
2006 水電費	379,602	0	0	379,602	
2009 通訊費	100,734	4,897	0	105,631	
2018 資訊服務費	52,500	0	0	52,500	
2021 其他業務租金	26,521	0	0	26,521	
2027 保險費	375,070	53,861	0	428,931	
2033 約用人員酬金	0	2,432,056	0	2,432,056	
2036 按日按件計資酬金	14,330	23,865	0	38,195	
2051 物品	631	9,458	0	10,089	
2054 一般事務費	63,932	1,233,715	0	1,297,647	
2063 房屋建築養護費	0	65,234	0	65,234	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,300	0	0	1,300	
2069 設施及機械設備養護費	0	3,850	0	3,850	
2081 運費	200	0	0	200	
2084 短程車資	530	0	0	530	
2093 特別費	815	0	0	815	
30 設備及投資*	0	88,228	0	88,228	

國家人權博物館
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	
3010 房屋建築及設備費*	0	18,228	0	18,228	
3015 公共建設及設施費*	0	42,000	0	42,000	
3020 機械設備費*	0	28,000	0	28,000	
合計	7,241,379	3,915,164	69,558	11,226,101	

國家人權博物館
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	51,354	0	0	0	0	0	0	0	51,354
本年度	51,354	0	0	0	0	0	0	0	51,354
0561800306 場地設施使用費	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
1261800210 其他雜項收入	36,354	0	0	0	0	0	0	0	36,354
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115年01月01日至115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	
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	

國家人權博物館
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	11,226,101	135,800	0	0	270,000	1,500,000	0	0	13,131,901	35,280,296
本年度	11,226,101	135,800	0	0	270,000	0	0	0	11,631,901	18,664,657
一、本年度經費	11,156,543	135,800	0	0	270,000	0	0	0	11,562,343	18,664,657
5361800100 一般行政	7,241,379	106,600	0	0	270,000	0	0	0	7,617,979	3,965,021
5361802000 博物館業務之推展	3,915,164	29,200	0	0	0	0	0	0	3,944,364	14,699,636
二、統籌科目	69,558	0	0	0	0	0	0	0	69,558	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	69,558	0	0	0	0	0	0	0	69,558	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000	16,615,639
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,615,639
110年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898,657
114年度 5361802000 博物館業務之推展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,716,982
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0
112年度 0461800201 沒入金	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0

國家人權博物館

平衡表

中華民國115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	1,860,787,843	2 負債	29,006,620
11 流動資產	28,866,638	21 流動負債	4,004,671
110103 專戶存款	28,460,838	210302 應付代收款	4,004,671
110104 零用金	270,000	28 其他負債	25,001,949
110901 預付款	135,800	280301 存入保證金	25,001,949
14 固定資產	1,820,474,137	3 淨資產	1,831,781,223
140101 土地	111,817,049	31 資產負債淨額	1,831,781,223
140201 土地改良物	1,035,968	310101 資產負債淨額	1,831,781,223
減：140202 累計折舊—土地改良物	-629,645		
140401 房屋建築及設備	480,536,643		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-246,258,537		
140501 機械及設備	90,818,445		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-75,495,697		
140601 交通及運輸設備	40,508,623		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-27,754,464		
140701 雜項設備	63,474,068		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-53,951,331		
141001 收藏品及傳承資產	1,139,480,142		
141101 購建中固定資產	296,892,873		
16 無形資產	10,901,286		
160101 權利	189,074		
160102 電腦軟體	10,712,212		
18 其他資產	545,782		

國家人權博物館

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	545,782		
合計	1,860,787,843	合計	1,860,787,843

附註：保證品(應付保證品) 36,976,434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115年01月01日至115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	13,183,255	13,183,255
公庫撥入數	13,131,901	13,131,901
規費收入	15,000	15,000
其他收入	36,354	36,354
支出	14,987,036	14,987,036
繳付公庫數	51,354	51,354
人事支出	6,294,772	6,294,772
業務支出	4,843,101	4,843,101
財產損失	17,265	17,265
折舊、折耗及攤銷	3,780,544	3,780,544
收支餘絀	-1,803,781	-1,803,781

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115年01月01日至115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	111,817,049	0	0	0	0	111,817,049
土地改良物	1,035,968	-626,210	0	0	-3,435	406,323
房屋建築及設備	480,536,643	-244,201,768	0	0	-2,056,769	234,278,106
機械及設備	90,790,445	-75,084,120	28,000	0	-411,577	15,322,748
交通及運輸設備	41,103,064	-27,957,933	0	594,441	203,469	12,754,159
雜項設備	63,479,131	-53,433,525	0	5,063	-517,806	9,522,737
收藏品及傳承資產	1,139,480,142	0	0	0	0	1,139,480,142
權利	196,157	0	0	7,083	0	189,074
小計	1,928,438,599	-401,303,556	28,000	606,587	-2,786,118	1,523,770,338
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	296,832,645	0	60,228	0	0	296,892,873
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,117,316	0	0	405,104	0	10,712,212
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	307,949,961	0	60,228	405,104	0	307,605,085
合計	2,236,388,560	-401,303,556	88,228	1,011,691	-2,786,118	1,831,375,423

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產增加數88,228元=預算採購增加數88,228元。
- 2.設備及投資預算執行數88,228元=本年度預算執行數88,228元。

國家人權博物館
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	51,354	13,131,901	13,183,255	收入
	0	13,131,901	13,131,901	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	15,000	0	15,000	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	36,354	0	36,354	其他收入
歲出	11,226,101	3,760,935	14,987,036	支出
	0	51,354	51,354	繳付公庫數
人事費	6,294,772	0	6,294,772	人事支出
業務費	4,843,101	0	4,843,101	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	88,228	-88,228	0	
	0	17,265	17,265	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	3,780,544	3,780,544	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,174,747	9,370,966	-1,803,781	收支餘絀

備註：

1、設備及投資調整數(88,228)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3,780,544元，主要係資產折舊3,368,357元+權利攤銷7,083元+電腦軟體攤銷405,104元。

直轄市及縣市政府

一般性補助款—國家人權博物館

一般性補助款-文化部主管

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
27				007100000-6 直轄市及縣市政府							
	11			0071610000-9 一般性補助款-文化部主管	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
		03		5371618000-0 一般性文化補助-國家人權博物館	0	0	0	0	0		
				40 獎補助費	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
				一般性補助款小計	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
				合計	4,697,000	0	4,697,000	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		

一般性補助款-文化部主管

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計		合計	

附註：本表無列數。

一般性補助款-文化部主管

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數

註：本表無列數。