

國家人權博物館

會計月報

中華民國 115 年 2 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)			
03	169	01	01	0500000000-8	87,000	87,000	10,000	21,000	0	26,000	
				規費收入	0			36,000			
				0561800000-0	87,000	87,000	10,000	21,000	0	26,000	
				國家人權博物館	0			36,000			
				0561800300-4	87,000	87,000	10,000	21,000	0	26,000	
				使用規費收入	0				36,000		
			01	0561800303-2	1,000	1,000	0	0	0	0	
				資料使用費	0			0		0	
			02	0561800306-0	86,000	86,000	10,000	21,000	0	26,000	
				場地設施使用費	0			36,000			
04	216	01	01	0700000000-9	134,000	134,000	0	23,402	0	23,402	
				財產收入	0			23,402			
				0761800000-1	134,000	134,000	0	23,402	0	23,402	
				國家人權博物館	0			23,402			
				0761800100-6	124,000	124,000	0	1,402	0	1,402	
				財產孳息	0			1,402			
			01	0761800103-4	124,000	124,000	0	1,402	0	1,402	
				租金收入	0			1,402			
			02	0761800500-4	10,000	10,000	0	22,000	0	22,000	
				廢舊物資售價	0			22,000			

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)		
07	214	01	01	1200000000-8 其他收入	620,000	620,000	50,000	70,272	0	56,626
					0		106,626			
				1261800000-0 國家人權博物館	620,000	620,000	50,000	70,272	0	56,626
					0		106,626			
				1261800200-0 雜項收入	620,000	620,000	50,000	70,272	0	56,626
					0		106,626			
				1261800201-2 收回以前年度歲出	0	0	0	17,791	0	17,791
					0		17,791			
				1261800210-3 其他雜項收入	620,000	620,000	50,000	52,481	0	38,835
					0		88,835			
		合計		841,000	841,000	60,000	114,674	0	106,028	
				0			166,028			

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)	
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	83,946,000	34,514,073	
					0	0		49,431,927	3,615,999	
					0	0		0		
		01		5361800100-6 一般行政	107,853,000	0	107,853,000	24,968,000	7,399,140	
					0	0		17,568,860	3,615,999	
					0	0		0		
				10 人事費	54,668,000	0	54,668,000	18,377,000	4,598,457	
					0	0		13,778,543	2,635,199	
					0	0		0		
				20 業務費	53,185,000	0	53,185,000	6,591,000	2,800,683	
					0	0		3,790,317	980,800	
					0	0		0		
		01		5361800100-6* 一般行政	445,000	0	445,000	13,000	13,000	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	445,000	0	445,000	13,000	13,000	
					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	13,776,000	2,362,369	
					0	0		11,413,631	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)	
				20 業務費	150,102,000	0	150,102,000	13,776,000	7,586,695	2,362,369
					0	0			11,413,631	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	9,825,000	0	9,825,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5361802000-2* 博物館業務之推展	519,141,000	0	519,141,000	45,189,000	20,361,208	24,739,564
					0	0			20,449,436	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	519,141,000	0	519,141,000	45,189,000	20,361,208	24,739,564
					0	0			20,449,436	0
					0	0			0	
		03		5361809800-7 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	104,337	0	104,337	104,337	34,779	0
					0	0			104,337	0
					0	0			0	0
				10 人事費	104,337	0	104,337	104,337	34,779	0
					0	0			104,337	0
					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)	
				統籌科目小計	104,337	0	104,337	34,779	0	
					0	0		104,337	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	792,667,337	0	792,667,337	84,050,337	38,310,163	34,514,073
					0	0		49,536,264	3,615,999	
					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				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	0	898,657
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	898,657	0	0	0	0	898,657
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	0	15,716,982
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
				40	獎補助費	8,973,343	0	0	0	0	8,973,343
						4,248,863	0	0	0	0	4,248,863
						0	0	0	0	0	0
						4,724,480	0	0	0	0	4,724,480

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
			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	1,260,000
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					16,615,639	0	0	0	0	16,615,639	1,260,000

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				合計
	一般行政	博物館業務之推展	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	13,778,543	0	104,337	13,882,880	
1015 法定編制人員待遇	7,667,159	0	0	7,667,159	
1020 約聘僱人員待遇	1,158,420	0	0	1,158,420	
1030 獎金	4,251,308	0	0	4,251,308	
1035 其他給與	27,189	0	0	27,189	
1045 退休退職給付	0	0	104,337	104,337	
1050 退休離職儲金	543,491	0	0	543,491	
1055 保險	130,976	0	0	130,976	
20 業務費	3,790,317	11,413,631	0	15,203,948	
2006 水電費	670,040	0	0	670,040	
2009 通訊費	165,523	4,897	0	170,420	
2018 資訊服務費	52,500	0	0	52,500	
2021 其他業務租金	48,420	10,343	0	58,763	
2024 稅捐及規費	40	0	0	40	
2027 保險費	375,070	53,861	0	428,931	
2033 約用人員酬金	0	5,585,238	0	5,585,238	
2036 按日按件計資酬金	14,330	60,482	0	74,812	
2051 物品	17,721	13,575	0	31,296	
2054 一般事務費	2,423,125	5,370,980	0	7,794,105	
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	207,687	0	207,687	
2072 國內旅費	10,188	41,124	0	51,312	

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				合計
	一般行政	博物館業務之推展	公務人員退休撫卹給付		
2081 運費	680	210	0	890	
2084 短程車資	795	0	0	795	
2093 特別費	10,585	0	0	10,585	
30 設備及投資*	0	20,449,436	0	20,449,436	
3010 房屋建築及設備費*	0	20,001,436	0	20,001,436	
3015 公共建設及設施費*	0	420,000	0	420,000	
3020 機械設備費*	0	28,000	0	28,000	
合計	17,568,860	31,863,067	104,337	49,536,264	

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	166,028	0	0	0	0	0	0	0	166,028
本年度	166,028	0	0	0	0	0	0	0	166,028
0561800306 場地設施使用費	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
0761800103 租金收入	1,402	0	0	0	0	0	0	0	1,402
0761800500 廢舊物資售價	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
1261800201 收回以前年度歲出	17,791	0	0	0	0	0	0	0	17,791
1261800210 其他雜項收入	88,835	0	0	0	0	0	0	0	88,835
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

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)			
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
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115年01月01日至115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	49,536,264	4,875,999	0	0	270,000	1,500,000	0	0	56,182,263	45,983,713
本年度	49,536,264	3,615,999	0	0	270,000	0	0	0	53,422,263	30,628,074
一、本年度經費	49,431,927	3,615,999	0	0	270,000	0	0	0	53,317,926	30,628,074
5361800100 一般行政	17,568,860	3,615,999	0	0	270,000	0	0	0	21,454,859	3,526,141
5361802000 博物館業務之推展	31,863,067	0	0	0	0	0	0	0	31,863,067	27,101,933
二、統籌科目	104,337	0	0	0	0	0	0	0	104,337	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	104,337	0	0	0	0	0	0	0	104,337	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	1,260,000	0	0	0	1,500,000	0	0	2,760,000	15,355,639
一、以前年度應付(保留)數	0	1,260,000	0	0	0	0	0	0	1,260,000	15,355,639
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	1,260,000	0	0	0	0	0	0	1,260,000	14,456,982
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	1,878,664,280	2 負債	28,499,477
11 流動資產	33,071,204	21 流動負債	4,173,804
110103 專戶存款	27,925,205	210302 應付代收款	4,173,804
110104 零用金	270,000	28 其他負債	24,325,673
110901 預付款	4,875,999	280301 存入保證金	24,325,673
14 固定資產	1,834,529,701	3 淨資產	1,850,164,803
140101 土地	111,817,049	31 資產負債淨額	1,850,164,803
140201 土地改良物	1,035,968	310101 資產負債淨額	1,850,164,803
減：140202 累計折舊—土地改良物	-633,082		
140401 房屋建築及設備	477,376,907		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-248,331,432		
140501 機械及設備	90,164,568		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-75,266,270		
140601 交通及運輸設備	40,508,623		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,128,681		
140701 雜項設備	63,474,068		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-54,222,240		
141001 收藏品及傳承資產	1,139,480,142		
141101 購建中固定資產	317,254,081		
16 無形資產	10,489,103		
160101 權利	181,992		
160102 電腦軟體	10,307,111		
18 其他資產	574,272		

國家人權博物館

平衡表

中華民國115年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	574,272 1,878,664,280	合計	1,878,664,280

附註：保證品(應付保證品) 36,134,434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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	43,165,036	56,348,291
公庫撥入數	43,050,362	56,182,263
規費收入	21,000	36,000
財產收益	23,402	23,402
其他收入	70,272	106,626
支出	21,621,720	36,608,756
繳付公庫數	114,674	166,028
人事支出	7,588,108	13,882,880
業務支出	10,360,847	15,203,948
財產損失	12,538	29,803
折舊、折耗及攤銷	3,545,553	7,326,097
收支餘絀	21,543,316	19,739,535

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	111,817,049	0	0	0	0	111,817,049
土地改良物	1,035,968	-626,210	0	0	-6,872	402,886
房屋建築及設備	480,536,643	-244,201,768	1,025,992	4,185,728	-4,129,664	229,045,475
機械及設備	90,790,445	-75,084,120	28,000	653,877	-182,150	14,898,298
交通及運輸設備	41,103,064	-27,957,933	0	594,441	-170,748	12,379,942
雜項設備	63,479,131	-53,433,525	0	5,063	-788,715	9,251,828
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	14,165	0	181,992
小計	1,928,438,599	-401,303,556	1,053,992	5,453,274	-5,278,149	1,517,457,612
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	20,421,436	0	0	317,254,081
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,117,316	0	0	810,205	0	10,307,111
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	20,421,436	810,205	0	327,561,192
合計	2,236,388,560	-401,303,556	21,475,428	6,263,479	-5,278,149	1,845,018,804

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產增加數21,475,428元=預算採購增加數20,449,436元+變更房屋建築帳列價值增加金額1,025,992元。
- 2.設備及投資預算執行數20,449,436元=本年度預算執行數20,449,436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	166,028	56,182,263	56,348,291	收入
	0	56,182,263	56,182,263	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	36,000	0	36,000	規費收入
財產收入	23,402	0	23,402	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	106,626	0	106,626	其他收入
歲出	49,536,264	-12,927,508	36,608,756	支出
	0	166,028	166,028	繳付公庫數
人事費	13,882,880	0	13,882,880	人事支出
業務費	15,203,948	0	15,203,948	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	20,449,436	-20,449,436	0	
	0	29,803	29,803	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	7,326,097	7,326,097	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,370,236	69,109,771	19,739,535	收支餘絀

備註：

- 1、設備及投資調整數(20,449,436)元，主要係本年度設備及投資實現數。
- 2、財產損失調整數29,803元，主要係資產報廢損失。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數7,326,097元，主要係資產折舊6,501,727元+權利攤銷14,165元+電腦軟體攤銷810,205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)	
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	
					0	0		0	0	
		03		5371618000-0 一般性文化補助-國家人權博物館	4,697,000	0	4,697,000	0	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	4,697,000	0	4,697,000	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	
				合計	4,697,000	0	4,697,000	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02月28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02月28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。