

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年3月份

主辦會計人員 廖玉燕

基金主持人 吳誠文

行政院國家科學技術發展基金

目 次

中華民國 114 年 3 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 頁

行政院國家科學技術發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	49,513,880,000	4,731,037,933	4,681,915,000	49,122,933	1.05	13,971,981,134	13,920,923,000	51,058,134	0.37
勞務收入	132,163,000	597,053	1,519,000	-921,947	-60.69	739,246	1,619,000	-879,754	-54.34
服務收入	126,163,000	168,467	1,119,000	-950,533	-84.94	168,467	1,119,000	-950,533	-84.94
其他勞務收入	6,000,000	428,586	400,000	28,586	7.15	570,779	500,000	70,779	14.16
財產收入	1,051,796,000	27,441,153	26,396,000	1,045,153	3.96	36,160,986	36,304,000	-143,014	-0.39
租金收入	26,580,000	678,743	3,196,000	-2,517,257	-78.76	735,886	3,529,000	-2,793,114	-79.15
權利金收入	1,010,179,000	25,566,407	22,000,000	3,566,407	16.21	31,513,174	29,000,000	2,513,174	8.67
利息收入	15,037,000	1,196,003	1,200,000	-3,997	-0.33	3,911,926	3,775,000	136,926	3.63
政府撥入收入	47,844,796,000	4,600,000,000	4,600,000,000	-	-	13,800,000,000	13,800,000,000	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	4,600,000,000	4,600,000,000	-	-	13,800,000,000	13,800,000,000	-	-
其他收入	485,125,000	102,999,727	54,000,000	48,999,727	90.74	135,080,902	83,000,000	52,080,902	62.75
雜項收入	485,125,000	102,999,727	54,000,000	48,999,727	90.74	135,080,902	83,000,000	52,080,902	62.75
基金用途	49,513,880,000	2,020,458,811	2,855,976,000	-835,517,189	-29.26	11,246,416,203	10,613,531,000	632,885,203	5.96
推動整體科技發展計畫	41,619,087,000	1,527,022,577	2,347,354,000	-820,331,423	-34.95	9,903,796,154	9,470,171,000	433,625,154	4.58
購建固定資產	-	49,598,672	-	49,598,672	-	52,617,242	-	52,617,242	-
其他	41,619,087,000	1,477,423,905	2,347,354,000	-869,930,095	-37.06	9,851,178,912	9,470,171,000	381,007,912	4.02

行政院國家科學技術發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
培育、延攬及獎助科技人才計畫	5,716,708,000	408,865,818	422,610,000	-13,744,182	-3.25	891,942,361	728,468,000	163,474,361	22.44
其他	5,716,708,000	408,865,818	422,610,000	-13,744,182	-3.25	891,942,361	728,468,000	163,474,361	22.44
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	80,174,492	79,520,000	654,492	0.82	441,506,778	401,340,000	40,166,778	10.01
其他	2,104,860,000	80,174,492	79,520,000	654,492	0.82	441,506,778	401,340,000	40,166,778	10.01
一般行政管理計畫	73,225,000	4,395,924	6,492,000	-2,096,076	-32.29	9,170,910	13,552,000	-4,381,090	-32.33
其他	73,225,000	4,395,924	6,492,000	-2,096,076	-32.29	9,170,910	13,552,000	-4,381,090	-32.33
本期賸餘(短絀)	-	2,710,579,122	1,825,939,000	884,640,122	48.45	2,725,564,931	3,307,392,000	-581,827,069	-17.59
期初基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	13,915,069,246	7,541,518,000	6,373,551,246	84.51
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	16,640,634,177	10,848,910,000	5,791,724,177	53.39

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度03月為1,346,881,917元，114年度02月為1,346,331,464元。

2. 本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

行政院國家科學技術發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年3月份

1. 基金來源：

- (1)服務收入：主要係資安暨智慧科技研發大樓管理費收入較預期減少所致。
- (2)租金收入：主要係資安暨智慧科技研發大樓租金收入較預期減少所致。
- (3)雜項收入：主要係以前年度核定計畫辦理註銷或調減及結餘款繳回等較預期增加所致。

2. 基金用途：

- (1)培育、延攬及獎助科技人才計畫：主要係補助延攬科技人才等計畫，受補助機構請款案較預期增加所致。
- (2)一般行政管理計畫：主要係3月份影印費、電話費、勞務承攬人力支出及大樓管理費等尚未辦理請款所致。

行政院國家科學技術發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
推動整體科技發展計畫		本月數			-	1,527,022,577	2,347,354,000	-820,331,423	-34.95
		累計數			-	9,903,796,154	9,470,171,000	433,625,154	4.58
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	408,865,818	422,610,000	-13,744,182	-3.25
		累計數			-	891,942,361	728,468,000	163,474,361	22.44
改善研究發展環境計畫		本月數			-	80,174,492	79,520,000	654,492	0.82
		累計數			-	441,506,778	401,340,000	40,166,778	10.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

行政院國家科學技術發展基金

資本資產明細表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
非理財目的之長期投資	2,821,555,765	126,645,002	16,808,804	349,551	-	2,964,660,020
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-3,013,716	95,765,036
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-6,742,257	1,514,844,634
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-11,358,912	57,757,288
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-900,855	7,227,146
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-7,328,556	101,502,353
購建中固定資產	2,159,448,327	-	52,617,242	-	-	2,212,065,569
電腦軟體	41,431,988	-	-	2,774,076	-	38,657,912
合 計	8,519,625,188	-395,260,685	69,426,046	3,123,627	-29,344,296	8,161,322,626

行政院國家科學技術發展基金

資本資產明細表說明

中華民國114年3月份

註：1. 非理財目的之長期投資：

(1) 增加數係各部會署以股票方式繳交之研發成果收入。

(2) 減少數係維致生醫股份有限公司減資彌補虧損。

2. 購建中固定資產：增加數係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。

3. 電腦軟體：減少數係無形資產攤銷。

行政院國家科學技術發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
推動整體科技發展計畫	1,234,687,113	-	-	-	1,234,687,113	46,372,000	52,617,242	-	52,617,242	113.47	6,245,242	13.47		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	46,372,000	52,617,242	-	52,617,242	113.47	6,245,242	13.47		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	46,372,000	52,617,242	-	52,617,242	113.47	6,245,242	13.47		
機械及設備	249,694,379	-	-	-	249,694,379	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	249,694,379	-	-	-	249,694,379	-	-	-	-	-	-	-		
總計	1,234,687,113	-	-	-	1,234,687,113	46,372,000	52,617,242	-	52,617,242	113.47	6,245,242	13.47		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	26,115,599,303	100.00	負債	1,313,642,500	5.03
流動資產	16,555,744,871	63.39	流動負債	1,312,707,513	5.03
現金	16,320,912,051	62.49	應付款項	1,312,665,152	5.03
銀行存款	16,320,662,051	62.49	應付帳款	1,300,925,298	4.98
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	11,739,854	0.04
應收款項	86,022,514	0.33	預收款項	42,361	-
應收帳款	75,333,256	0.29	銷項稅額	42,361	-
應收利息	8,789,439	0.03	其他負債	934,987	-
其他應收款	1,899,819	0.01	什項負債	934,987	-
預付款項	148,810,306	0.57	暫收及待結轉帳項	934,987	-
預付在建工程款	147,903,117	0.57	淨資產	24,801,956,803	94.97
預付費用	907,189	-	淨資產	24,801,956,803	94.97
長期投資	2,964,660,020	11.35	淨資產	24,801,956,803	94.97
其他長期投資	2,964,660,020	11.35	累積餘額	22,039,433,749	84.39
其他長期投資	2,838,015,018	10.87	本期賸餘	2,762,523,054	10.58
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.48			
固定資產	5,158,004,694	19.75			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.48			
土地	1,168,842,668	4.48			
土地改良物	95,765,036	0.37			
土地改良物	153,227,492	0.59			
累計折舊－土地改良物	-57,462,456	-0.22			
房屋建築及設備	1,514,844,634	5.80			
房屋建築及設備	1,629,233,437	6.24			
累計折舊－房屋建築及設備	-114,388,803	-0.44			
機械及設備	57,757,288	0.22			
機械及設備	292,723,864	1.12			
累計折舊－機械及設備	-234,966,576	-0.90			
交通及運輸設備	7,227,146	0.03			
交通及運輸設備	37,013,825	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-29,786,679	-0.11			
雜項設備	101,502,353	0.39			
雜項設備	216,147,822	0.83			
累計折舊－雜項設備	-114,645,469	-0.44			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,212,065,569	8.47			
購建中固定資產	2,212,065,569	8.47			
無形資產	38,657,912	0.15			
無形資產	38,657,912	0.15			
電腦軟體	38,657,912	0.15			
其他資產	1,398,531,806	5.36			
什項資產	1,398,531,806	5.36			
暫付及待結轉帳項	1,398,531,806	5.36			
合 計	26,115,599,303	100.00	合 計	26,115,599,303	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）性質之科目：保證品為0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,731,937,937	13,988,789,938
勞務收入	597,053	739,246
服務收入	168,467	168,467
其他勞務收入	428,586	570,779
財產收益	28,341,153	52,969,786
財產孳息收入	28,341,153	52,969,786
政府撥入收入	4,600,000,000	13,800,000,000
公庫撥款收入	4,600,000,000	13,800,000,000
其他收入	102,999,731	135,080,906
受贈收入	4	4
雜項收入	102,999,727	135,080,902
支出	1,981,915,834	11,226,266,884
人事支出	162,226	356,236
人事支出	162,226	356,236
業務支出	320,372,967	412,955,507
業務支出	320,372,967	412,955,507
獎補助支出	1,650,324,946	10,780,487,218
補(協)助政府機關(構)	908,909,584	8,178,694,825
捐助國內團體	243,728,831	663,187,636

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校	493,934,476	1,920,602,702
其他獎補捐助	3,752,055	18,002,055
投資損失	349,551	349,551
投資損失	349,551	349,551
折舊、折耗及攤銷	10,706,144	32,118,372
固定資產折舊	9,781,452	29,344,296
無形資產攤銷	924,692	2,774,076
本期賸餘(短絀)	2,750,022,103	2,762,523,054
期初淨資產	-	22,039,433,749
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	24,801,956,803

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

行政院國家科學技術發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	13,971,981,134	16,808,804	13,988,789,938	收入
勞務收入	739,246	-	739,246	勞務收入
財產收入	36,160,986	16,808,800	52,969,786	財產收益
政府撥入收入	13,800,000,000	-	13,800,000,000	政府撥入收入
其他收入	135,080,902	4	135,080,906	其他收入
基金用途	11,246,416,203	-20,149,319	11,226,266,884	支出
用人費用	356,236	-	356,236	人事支出
服務費用	271,423,179	141,532,328	412,955,507	業務支出
材料及用品費	680,720	-680,720	-	
稅捐及規費(強制費)	7,440	-7,440	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,844,168	-140,844,168	-	
捐助、補助與獎助	10,780,487,218	-	10,780,487,218	獎補助支出
投資短絀	-	349,551	349,551	投資損失
	-	32,118,372	32,118,372	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	52,617,242	-52,617,242	-	
本期賸餘(短絀)	2,725,564,931	36,958,123	2,762,523,054	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,915,069,246	8,124,364,503	22,039,433,749	期初淨資產

行政院國家科學技術發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
	-	-		- 淨資產調整數
期末基金餘額	16,640,634,177	8,161,322,626	24,801,956,803	期末淨資產

行政院國家科學技術發展基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年3月31日

- 註：1. 調整數16,808,800元，係本年度各部會署以股票方式繳交之研究成果收入。
2. 調整數4元，係本基金受贈維致生醫科技股份有限公司及創威訊科技股份有限公司股權各2元。
3. 預算項目之「服務費用」271,423,179元、「材料及用品費」680,720元、「稅捐及規費（強制費）」7,440元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」140,844,168元，係對應會計科目之「業務支出」412,955,507元。
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」140,844,168元，不包含「捐助、補助與獎助」10,780,487,218元。
5. 調整數349,551元，係維致生醫科技股份有限公司減資彌補虧損。
6. 調整數32,118,372元，係本年提列之折舊29,344,296元、攤銷2,774,076元。
7. 調整數52,617,242元，係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。
8. 調整數8,124,364,503元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列其他長期投資2,948,200,767元、固定資產5,134,731,748元及無形資產41,431,988元所致。