

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年6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 6 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6月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				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	3,829,527,655	3,868,495,000	-38,967,345	-1.01	21,854,229,400	21,810,828,000	43,401,400	0.20
勞務收入	132,163,000	7,117,995	600,000	6,517,995	1,086.33	10,945,681	3,838,000	7,107,681	185.19
服務收入	126,163,000	6,779,153	-	6,779,153	-	9,622,237	2,238,000	7,384,237	329.95
其他勞務收入	6,000,000	338,842	600,000	-261,158	-43.53	1,323,444	1,600,000	-276,556	-17.28
財產收入	1,051,796,000	8,469,480	17,895,000	-9,425,520	-52.67	141,221,977	162,990,000	-21,768,023	-13.36
租金收入	26,580,000	231,447	275,000	-43,553	-15.84	8,196,044	7,275,000	921,044	12.66
權利金收入	1,010,179,000	6,136,365	16,000,000	-9,863,635	-61.65	124,672,610	148,000,000	-23,327,390	-15.76
利息收入	15,037,000	2,101,668	1,620,000	481,668	29.73	8,353,323	7,715,000	638,323	8.27
政府撥入收入	47,844,796,000	3,800,000,000	3,800,000,000	-	-	21,500,000,000	21,500,000,000	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	3,800,000,000	3,800,000,000	-	-	21,500,000,000	21,500,000,000	-	-
其他收入	485,125,000	13,940,180	50,000,000	-36,059,820	-72.12	202,061,742	144,000,000	58,061,742	40.32
雜項收入	485,125,000	13,940,180	50,000,000	-36,059,820	-72.12	202,061,742	144,000,000	58,061,742	40.32
基金用途	49,513,880,000	2,977,994,659	2,808,354,000	169,640,659	6.04	16,884,448,869	16,158,142,000	726,306,869	4.49
推動整體科技發展計畫	41,619,087,000	2,412,628,532	2,359,269,000	53,359,532	2.26	14,529,765,112	13,778,855,000	750,910,112	5.45
購建固定資產	-	63,887,701	-	63,887,701	-	275,796,761	-	275,796,761	-
其他	41,619,087,000	2,348,740,831	2,359,269,000	-10,528,169	-0.45	14,253,968,351	13,778,855,000	475,113,351	3.45

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6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	127,611,578	207,448,000	-79,836,422	-38.49	1,371,078,136	1,651,746,000	-280,667,864	-16.99
其他	5,716,708,000	127,611,578	207,448,000	-79,836,422	-38.49	1,371,078,136	1,651,746,000	-280,667,864	-16.99
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	432,251,889	236,224,000	196,027,889	82.98	959,262,720	697,693,000	261,569,720	37.49
其他	2,104,860,000	432,251,889	236,224,000	196,027,889	82.98	959,262,720	697,693,000	261,569,720	37.49
一般行政管理計畫	73,225,000	5,502,660	5,413,000	89,660	1.66	24,342,901	29,848,000	-5,505,099	-18.44
其他	73,225,000	5,502,660	5,413,000	89,660	1.66	24,342,901	29,848,000	-5,505,099	-18.44
本期賸餘(短絀)	-	851,532,996	1,060,141,000	-208,608,004	-19.68	4,969,780,531	5,652,686,000	-682,905,469	-12.08
期初基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	14,017,567,624	7,541,518,000	6,476,049,624	85.87
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	18,987,348,155	13,194,204,000	5,793,144,155	43.91

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度6月為1,348,273,917元，114年度5月為1,347,673,917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6月份

1. 基金來源：

(1)服務收入：主要係生技類核心設施使用收入較預計增加所致。

(2)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：

改善研究發展環境計畫：主要係研究發展平台建置及維運等計畫，部分計畫核定作業及請款時程較預期提前，致撥付補助經費較預計增加所致。

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6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			-	2,412,628,532	2,359,269,000	53,359,532	2.26
		累計數			-	14,529,765,112	13,778,855,000	750,910,112	5.45
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	127,611,578	207,448,000	-79,836,422	-38.49
		累計數			-	1,371,078,136	1,651,746,000	-280,667,864	-16.99
改善研究發展環境計畫		本月數			-	432,251,889	236,224,000	196,027,889	82.98
		累計數			-	959,262,720	697,693,000	261,569,720	37.49
		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6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	18,200,804	349,551	-	2,966,052,020
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-6,027,432	92,751,320
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-13,484,514	1,508,102,377
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-22,715,196	46,401,004
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-1,801,710	6,326,291
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-14,657,112	94,173,797
購建中固定資產	2,159,448,327	-	275,796,761	-	-	2,435,245,088
電腦軟體	41,431,988	-	-	5,548,152	-	35,883,836
合 計	8,519,625,188	-395,260,685	293,997,565	5,897,703	-58,685,964	8,353,778,401

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6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6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	294,914,000	275,796,761	-	275,796,761	93.52	-19,117,239	-6.48		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	294,914,000	275,796,761	-	275,796,761	93.52	-19,117,239	-6.48		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	294,914,000	275,796,761	-	275,796,761	93.52	-19,117,239	-6.48		
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	294,914,000	275,796,761	-	275,796,761	93.52	-19,117,239	-6.48		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	28,232,071,204	100.00	負債	890,944,648	3.16
流動資產	18,338,603,475	64.96	流動負債	890,597,320	3.15
現金	17,894,396,842	63.38	應付款項	890,597,320	3.15
銀行存款	17,894,146,842	63.38	應付帳款	837,039,942	2.96
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	53,557,378	0.19
應收款項	62,590,846	0.22	其他負債	347,328	-
應收帳款	49,787,891	0.18	什項負債	347,328	-
應收利息	10,753,227	0.04	暫收及待結轉帳項	347,328	-
其他應收款	2,049,728	0.01	淨資產	27,341,126,556	96.84
預付款項	381,615,787	1.35	淨資產	27,341,126,556	96.84
預付在建工程款	380,708,598	1.35	淨資產	27,341,126,556	96.84
預付費用	907,189	-	累積餘額	22,141,932,127	78.43
長期投資	2,966,052,020	10.51	本期賸餘	5,199,194,429	18.42
其他長期投資	2,966,052,020	10.51			
其他長期投資	2,839,407,018	10.06			
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.45			
固定資產	5,351,842,545	18.96			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.14			
土地	1,168,842,668	4.14			
土地改良物	92,751,320	0.33			
土地改良物	153,227,492	0.54			
累計折舊－土地改良物	-60,476,172	-0.21			
房屋建築及設備	1,508,102,377	5.34			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.77			
累計折舊－房屋建築及設備	-121,131,060	-0.43			
機械及設備	46,401,004	0.16			
機械及設備	292,723,864	1.04			
累計折舊－機械及設備	-246,322,860	-0.87			
交通及運輸設備	6,326,291	0.02			
交通及運輸設備	37,013,825	0.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-30,687,534	-0.11			
雜項設備	94,173,797	0.33			
雜項設備	216,147,822	0.77			
累計折舊－雜項設備	-121,974,025	-0.43			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,435,245,088	8.63			
購建中固定資產	2,435,245,088	8.63			
無形資產	35,883,836	0.13			
無形資產	35,883,836	0.13			
電腦軟體	35,883,836	0.13			
其他資產	1,539,689,328	5.45			
什項資產	1,539,689,328	5.45			
暫付及待結轉帳項	1,539,689,328	5.45			
合 計	28,232,071,204	100.00	合 計	28,232,071,204	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,830,127,655	21,872,430,204
勞務收入	7,117,995	10,945,681
服務收入	6,779,153	9,622,237
其他勞務收入	338,842	1,323,444
財產收益	9,069,480	159,422,777
財產孳息收入	9,069,480	159,422,777
政府撥入收入	3,800,000,000	21,500,000,000
公庫撥款收入	3,800,000,000	21,500,000,000
其他收入	13,940,180	202,061,746
受贈收入	-	4
雜項收入	13,940,180	202,061,742
支出	2,924,812,206	16,673,235,775
人事支出	326,761	1,121,415
人事支出	326,761	1,121,415
業務支出	94,820,678	768,350,246
業務支出	94,820,678	768,350,246
獎補助支出	2,818,959,519	15,839,180,447
補(協)助政府機關(構)	2,440,819,031	12,426,768,869
捐助國內團體	228,571,470	1,125,319,596

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校	142,069,018	2,248,839,927
其他獎補捐助	7,500,000	38,252,055
投資損失	-	349,551
投資損失	-	349,551
折舊、折耗及攤銷	10,705,248	64,234,116
固定資產折舊	9,780,556	58,685,964
無形資產攤銷	924,692	5,548,152
本期賸餘(短絀)	905,315,449	5,199,194,429
期初淨資產	-	22,141,932,127
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	27,341,126,556

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6月30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	21,854,229,400	18,200,804	21,872,430,204	收入
勞務收入	10,945,681	-	10,945,681	勞務收入
財產收入	141,221,977	18,200,800	159,422,777	財產收益
政府撥入收入	21,500,000,000	-	21,500,000,000	政府撥入收入
其他收入	202,061,742	4	202,061,746	其他收入
基金用途	16,884,448,869	-211,213,094	16,673,235,775	支出
用人費用	1,121,415	-	1,121,415	人事支出
服務費用	619,389,070	148,961,176	768,350,246	業務支出
材料及用品費	1,898,070	-1,898,070	-	
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	147,055,666	-147,055,666	-	
捐助、補助與獎助	15,839,180,447	-	15,839,180,447	獎補助支出
投資短絀	-	349,551	349,551	投資損失
	-	64,234,116	64,234,116	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	275,796,761	-275,796,761	-	
本期賸餘(短絀)	4,969,780,531	229,413,898	5,199,194,429	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,017,567,624	8,124,364,503	22,141,932,127	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6月30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	18,987,348,155	8,353,778,401	27,341,126,556	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6月30日

- 註：1. 調整數18,200,800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」619,389,070元、「材料及用品費」1,898,070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」147,055,666元，係對應會計科目之「業務支出」768,350,246元。
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」147,055,666元，不包含「捐助、補助與獎助」15,839,180,447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64,234,116元，係本年提列之折舊58,685,964元、攤銷5,548,152元。
7. 調整數275,796,761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。