行政院國家科學技術發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國114年5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 5 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5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**	**2,013,395,734**	**1,991,815,000**	**21,580,734**	**1.08**	**18,024,701,745**	**17,942,333,000**	**82,368,745**	**0.46**
勞務收入	**132,163,000**	**1,482,653**	**1,419,000**	**63,653**	**4.49**	**3,827,686**	**3,238,000**	**589,686**	**18.21**
服務收入	126,163,000	1,309,770	1,119,000	190,770	17.05	2,843,084	2,238,000	605,084	27.04
其他勞務收入	6,000,000	172,883	300,000	-127,117	-42.37	984,602	1,000,000	-15,398	-1.54
財產收入	**1,051,796,000**	**78,806,182**	**89,396,000**	**-10,589,818**	**-11.85**	**132,752,497**	**145,095,000**	**-12,342,503**	**-8.51**
租金收入	26,580,000	3,710,762	3,196,000	514,762	16.11	7,964,597	7,000,000	964,597	13.78
權利金收入	1,010,179,000	73,906,378	85,000,000	-11,093,622	-13.05	118,536,245	132,000,000	-13,463,755	-10.20
利息收入	15,037,000	1,189,042	1,200,000	-10,958	-0.91	6,251,655	6,095,000	156,655	2.57
政府撥入收入	**47,844,796,000**	**1,900,000,000**	**1,900,000,000**	**-**	**-**	**17,700,000,000**	**17,700,000,000**	**-**	**-**
公庫撥款收入	47,844,796,000	1,900,000,000	1,900,000,000	-	-	17,700,000,000	17,700,000,000	-	-
其他收入	**485,125,000**	**33,106,899**	**1,000,000**	**32,106,899**	**3,210.69**	**188,121,562**	**94,000,000**	**94,121,562**	**100.13**
雜項收入	485,125,000	33,106,899	1,000,000	32,106,899	3,210.69	188,121,562	94,000,000	94,121,562	100.13
基金用途	**49,513,880,000**	**1,567,119,029**	**1,548,584,000**	**18,535,029**	**1.20**	**13,906,454,210**	**13,349,788,000**	**556,666,210**	**4.17**
推動整體科技發展計畫	**41,619,087,000**	**1,360,241,259**	**1,145,317,000**	**214,924,259**	**18.77**	**12,117,136,580**	**11,419,586,000**	**697,550,580**	**6.11**
購建固定資產	-	125,715,282	-	125,715,282	-	211,909,060	-	211,909,060	-
其他	41,619,087,000	1,234,525,977	1,145,317,000	89,208,977	7.79	11,905,227,520	11,419,586,000	485,641,520	4.25

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5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	%
培育、延攬及獎助科技人才計畫	**5,716,708,000**	**142,662,574**	**364,320,000**	**-221,657,426**	**-60.84**	**1,243,466,558**	**1,444,298,000**	**-200,831,442**	**-13.91**
其他	5,716,708,000	142,662,574	364,320,000	-221,657,426	-60.84	1,243,466,558	1,444,298,000	-200,831,442	-13.91
改善研究發展環境計畫	**2,104,860,000**	**59,393,897**	**35,204,000**	**24,189,897**	**68.71**	**527,010,831**	**461,469,000**	**65,541,831**	**14.20**
其他	2,104,860,000	59,393,897	35,204,000	24,189,897	68.71	527,010,831	461,469,000	65,541,831	14.20
一般行政管理計畫	**73,225,000**	**4,821,299**	**3,743,000**	**1,078,299**	**28.81**	**18,840,241**	**24,435,000**	**-5,594,759**	**-22.90**
其他	73,225,000	4,821,299	3,743,000	1,078,299	28.81	18,840,241	24,435,000	-5,594,759	-22.90
本期賸餘（短絀）	**-**	**446,276,705**	**443,231,000**	**3,045,705**	**0.69**	**4,118,247,535**	**4,592,545,000**	**-474,297,465**	**-10.33**
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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**18,033,316,781**	**12,134,063,000**	**5,899,253,781**	**48.62**

註：1.各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度5月為1,347,673,917元，114年度4月為1,346,881,917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5月份

1.基金來源：

(1)服務收入：係資安暨智慧科技研發大樓及臺灣科技新創基地管理費收入較預期增加所致。

(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：

一般行政管理計畫：主要係工程及財務購案等，尚未完成驗收或廠商尚未請款，俟完成驗收或請款作業後，即可撥付款項。

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5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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
推動整體科技發展計畫		本月數			-	1,360,241,259	1,145,317,000	214,924,259	18.77
		累計數			-	12,117,136,580	11,419,586,000	697,550,580	6.11
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	142,662,574	364,320,000	-221,657,426	-60.84
		累計數			-	1,243,466,558	1,444,298,000	-200,831,442	-13.91
改善研究發展環境計畫		本月數			-	59,393,897	35,204,000	24,189,897	68.71
		累計數			-	527,010,831	461,469,000	65,541,831	14.20
		本月數							
		累計數							
		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5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	17,600,804	349,551	-	2,965,452,020
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-5,022,860	93,755,892
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-11,237,095	1,510,349,796
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-18,929,768	50,186,432
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-1,501,425	6,626,576
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-12,214,260	96,616,649
購建中固定資產	2,159,448,327	-	211,909,060	-	-	2,371,357,387
電腦軟體	41,431,988	-	-	4,623,460	-	36,808,528
合　　計	**8,519,625,188**	**-395,260,685**	**229,509,864**	**4,973,011**	**-48,905,408**	**8,299,995,948**

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5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5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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	182,672,000	211,909,060	-	211,909,060	116.01	29,237,060	16.01		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	182,672,000	211,909,060	-	211,909,060	116.01	29,237,060	16.01		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	182,672,000	211,909,060	-	211,909,060	116.01	29,237,060	16.01		
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	182,672,000	211,909,060	-	211,909,060	116.01	29,237,060	16.01		

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5月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**27,433,902,464**	**100.00**	**負債**	**1,100,589,735**	**4.01**
流動資產	**17,616,639,024**	**64.21**	**流動負債**	**1,098,928,218**	**4.01**
現金	17,084,574,576	62.28	應付款項	1,098,677,191	4.00
銀行存款	17,084,324,576	62.27	應付帳款	1,025,368,853	3.74
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	73,308,338	0.27
應收款項	86,560,960	0.32	預收款項	251,027	-
應收帳款	75,054,473	0.27	銷項稅額	251,027	-
應收利息	9,606,668	0.04	**其他負債**	**1,661,517**	**0.01**
其他應收款	1,899,819	0.01	什項負債	1,661,517	0.01
預付款項	445,503,488	1.62	暫收及待結轉帳項	1,661,517	0.01
預付在建工程款	444,596,299	1.62	**淨資產**	**26,333,312,729**	**95.99**
預付費用	907,189	-	**淨資產**	**26,333,312,729**	**95.99**
長期投資	**2,965,452,020**	**10.81**	淨資產	26,333,312,729	95.99
其他長期投資	2,965,452,020	10.81	累積餘額	22,039,433,749	80.34
其他長期投資	2,838,807,018	10.35	本期賸餘	4,293,878,980	15.65
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.46			
固定資產	**5,297,735,400**	**19.31**			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
土地	1,168,842,668	4.26			
土地	1,168,842,668	4.26			
土地改良物	93,755,892	0.34			
土地改良物	153,227,492	0.56			
累計折舊－土地改良物	-59,471,600	-0.22			
房屋建築及設備	1,510,349,796	5.51			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.94			
累計折舊－房屋建築及設備	-118,883,641	-0.43			
機械及設備	50,186,432	0.18			
機械及設備	292,723,864	1.07			
累計折舊－機械及設備	-242,537,432	-0.88			
交通及運輸設備	6,626,576	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	-30,387,249	-0.11			
雜項設備	96,616,649	0.35			
雜項設備	216,147,822	0.79			
累計折舊－雜項設備	-119,531,173	-0.44			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年5月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
購建中固定資產	2,371,357,387	8.64			
購建中固定資產	2,371,357,387	8.64			
無形資產	**36,808,528**	**0.13**			
無形資產	36,808,528	0.13			
電腦軟體	36,808,528	0.13			
其他資產	**1,517,267,492**	**5.53**			
什項資產	1,517,267,492	5.53			
暫付及待結轉帳項	1,517,267,492	5.53			
合　　計	**27,433,902,464**	**100.00**	**合　　計**	**27,433,902,464**	**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5月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	2,014,187,734	18,042,302,549
勞務收入	1,482,653	3,827,686
服務收入	1,309,770	2,843,084
其他勞務收入	172,883	984,602
財產收益	79,598,182	150,353,297
財產孳息收入	79,598,182	150,353,297
政府撥入收入	1,900,000,000	17,700,000,000
公庫撥款收入	1,900,000,000	17,700,000,000
其他收入	33,106,899	188,121,566
受贈收入	-	4
雜項收入	33,106,899	188,121,562
支出	1,452,108,995	13,748,423,569
人事支出	233,258	794,654
人事支出	233,258	794,654
業務支出	172,236,110	673,529,568
業務支出	172,236,110	673,529,568
獎補助支出	1,268,934,379	13,020,220,928
補（協）助政府機關（構）	1,056,621,506	9,985,949,838
捐助國內團體	94,682,990	896,748,126

行政院國家科學技術發展基金

收　入　支　出　表

中華民國114年5月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
捐助私校	109,379,883	2,106,770,909
其他獎補捐助	8,250,000	30,752,055
投資損失	-	349,551
投資損失	-	349,551
折舊、折耗及攤銷	10,705,248	53,528,868
固定資產折舊	9,780,556	48,905,408
無形資產攤銷	924,692	4,623,460
本期賸餘（短絀）	562,078,739	4,293,878,980
期初淨資產	-	22,039,433,749
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	26,333,312,729

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5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	18,024,701,745	17,600,804	18,042,302,549	收入
勞務收入	3,827,686	-	3,827,686	勞務收入
財產收入	132,752,497	17,600,800	150,353,297	財產收益
政府撥入收入	17,700,000,000	-	17,700,000,000	政府撥入收入
其他收入	188,121,562	4	188,121,566	其他收入
基金用途	13,906,454,210	-158,030,641	13,748,423,569	支出
用人費用	794,654	-	794,654	人事支出
服務費用	526,556,440	146,973,128	673,529,568	業務支出
材料及用品費	1,468,991	-1,468,991	-	
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	145,496,697	-145,496,697	-	
捐助、補助與獎助	13,020,220,928	-	13,020,220,928	獎補助支出
投資短絀	-	349,551	349,551	投資損失
	-	53,528,868	53,528,868	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	211,909,060	-211,909,060	-	
本期賸餘（短絀）	4,118,247,535	175,631,445	4,293,878,980	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5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	18,033,316,781	8,299,995,948	26,333,312,729	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5月31日

註：1.調整數17,600,800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」526,556,440元、「材料及用品費」1,468,991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」145,496,697元，係對應會計科目之「業務支出」673,529,568元。
4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」145,496,697元，不包含「捐助、補助與獎助」13,020,220,928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53,528,868元，係本年提列之折舊48,905,408元、攤銷4,623,460元。
7.調整數211,909,060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。