

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年1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 1 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 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 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1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	4,208,336,443	4,208,608,000	-271,557	-0.01	4,208,336,443	4,208,608,000	-271,557	-0.01
勞務收入	132,163,000	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	126,163,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他勞務收入	6,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	1,051,796,000	2,079,518	2,108,000	-28,482	-1.35	2,079,518	2,108,000	-28,482	-1.35
租金收入	26,580,000	57,143	58,000	-857	-1.48	57,143	58,000	-857	-1.48
權利金收入	1,010,179,000	833,333	850,000	-16,667	-1.96	833,333	850,000	-16,667	-1.96
利息收入	15,037,000	1,189,042	1,200,000	-10,958	-0.91	1,189,042	1,200,000	-10,958	-0.91
政府撥入收入	47,844,796,000	4,200,000,000	4,200,000,000	-	-	4,200,000,000	4,200,000,000	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	4,200,000,000	4,200,000,000	-	-	4,200,000,000	4,200,000,000	-	-
其他收入	485,125,000	6,256,925	6,500,000	-243,075	-3.74	6,256,925	6,500,000	-243,075	-3.74
雜項收入	485,125,000	6,256,925	6,500,000	-243,075	-3.74	6,256,925	6,500,000	-243,075	-3.74
基金用途	49,513,880,000	4,112,865,911	4,146,031,000	-33,165,089	-0.80	4,112,865,911	4,146,031,000	-33,165,089	-0.80
推動整體科技發展計畫	41,619,087,000	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61
其他	41,619,087,000	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61
培育、延攬及獎助科技人才計畫	5,716,708,000	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11

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1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	%
其他	5,716,708,000	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08
其他	2,104,860,000	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08
一般行政管理計畫	73,225,000	884,177	859,000	25,177	2.93	884,177	859,000	25,177	2.93
其他	73,225,000	884,177	859,000	25,177	2.93	884,177	859,000	25,177	2.93
本期賸餘(短絀)	-	95,470,532	62,577,000	32,893,532	52.56	95,470,532	62,577,000	32,893,532	52.56
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	-	-	-	-	14,010,539,778	7,604,095,000	6,406,444,778	84.25

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年1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			-	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61
		累計數			-	3,803,492,304	3,826,972,000	-23,479,696	-0.61
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11
		累計數			-	108,586,530	109,800,000	-1,213,470	-1.11
改善研究發展環境計畫		本月數			-	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08
		累計數			-	199,902,900	208,400,000	-8,497,100	-4.08
		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1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	14,008,800	-	-	2,962,209,567
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-1,004,572	97,774,180
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-2,247,419	1,519,339,472
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-3,786,294	65,329,906
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-300,285	7,827,716
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-2,442,852	106,388,057
購建中固定資產	2,159,448,327	-	-	-	-	2,159,448,327
電腦軟體	41,431,988	-	-	924,692	-	40,507,296
合 計	8,519,625,188	-395,260,685	14,008,800	924,692	-9,781,422	8,127,667,189

註：1. 非理財目的之長期投資：增加數係各部會署以股票方式繳交之研發成果收入。

2. 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1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	24,956,969,869	100.00	負債	2,818,762,902	11.29
流動資產	15,537,594,384	62.26	流動負債	2,817,774,715	11.29
現金	14,779,481,282	59.22	應付款項	2,817,451,910	11.29
銀行存款	14,779,231,282	59.22	應付帳款	2,795,494,737	11.20
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	21,957,173	0.09
應收款項	555,446,054	2.23	預收款項	322,805	-
應收帳款	545,471,057	2.19	銷項稅額	322,805	-
應收利息	8,075,178	0.03	其他負債	988,187	-
其他應收款	1,899,819	0.01	什項負債	988,187	-
預付款項	202,667,048	0.81	暫收及待結轉帳項	988,187	-
預付在建工程款	200,520,359	0.80	淨資產	22,138,206,967	88.71
預付費用	2,146,689	0.01	淨資產	22,138,206,967	88.71
長期投資	2,962,209,567	11.87	淨資產	22,138,206,967	88.71
其他長期投資	2,962,209,567	11.87	累積餘額	22,039,433,749	88.31
其他長期投資	2,835,564,565	11.36	本期賸餘	98,773,218	0.40
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.51			
固定資產	5,124,950,326	20.54			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.68			
土地	1,168,842,668	4.68			
土地改良物	97,774,180	0.39			
土地改良物	153,227,492	0.61			
累計折舊－土地改良物	-55,453,312	-0.22			
房屋建築及設備	1,519,339,472	6.09			
房屋建築及設備	1,629,233,437	6.53			
累計折舊－房屋建築及設備	-109,893,965	-0.44			
機械及設備	65,329,906	0.26			
機械及設備	292,723,864	1.17			
累計折舊－機械及設備	-227,393,958	-0.91			
交通及運輸設備	7,827,716	0.03			
交通及運輸設備	37,013,825	0.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-29,186,109	-0.12			
雜項設備	106,388,057	0.43			
雜項設備	216,147,822	0.87			
累計折舊－雜項設備	-109,759,765	-0.44			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,159,448,327	8.65			
購建中固定資產	2,159,448,327	8.65			
無形資產	40,507,296	0.16			
無形資產	40,507,296	0.16			
電腦軟體	40,507,296	0.16			
其他資產	1,291,708,296	5.18			
什項資產	1,291,708,296	5.18			
暫付及待結轉帳項	1,291,708,296	5.18			
合 計	24,956,969,869	100.00	合 計	24,956,969,869	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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,222,345,243	4,222,345,243
財產收益	16,088,318	16,088,318
財產孳息收入	16,088,318	16,088,318
政府撥入收入	4,200,000,000	4,200,000,000
公庫撥款收入	4,200,000,000	4,200,000,000
其他收入	6,256,925	6,256,925
雜項收入	6,256,925	6,256,925
支出	4,123,572,025	4,123,572,025
業務支出	7,179,953	7,179,953
業務支出	7,179,953	7,179,953
獎補助支出	4,105,685,958	4,105,685,958
補(協)助政府機關(構)	3,685,878,370	3,685,878,370
捐助國內團體	58,268,480	58,268,480
捐助私校	356,289,108	356,289,108
其他獎補助	5,250,000	5,250,000
折舊、折耗及攤銷	10,706,114	10,706,114
固定資產折舊	9,781,422	9,781,422
無形資產攤銷	924,692	924,692
本期賸餘(短絀)	98,773,218	98,773,218

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	22,039,433,749
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	22,138,206,967

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1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	4,208,336,443	14,008,800	4,222,345,243	收入
財產收入	2,079,518	14,008,800	16,088,318	財產收益
政府撥入收入	4,200,000,000	-	4,200,000,000	政府撥入收入
其他收入	6,256,925	-	6,256,925	其他收入
基金用途	4,112,865,911	10,706,114	4,123,572,025	支出
服務費用	6,312,109	867,844	7,179,953	業務支出
材料及用品費	147,844	-147,844	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	720,000	-720,000	-	
捐助、補助與獎助	4,105,685,958	-	4,105,685,958	獎補助支出
	-	10,706,114	10,706,114	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	95,470,532	3,302,686	98,773,218	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
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
	-	-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	14,010,539,778	8,127,667,189	22,138,206,967	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1月31日

- 註：1. 調整數14,008,800元，係本年度各部會署以股票方式繳交之研究成果收入。
2. 預算項目之「服務費用」6,312,109元、「材料及用品費」147,844元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」720,000元，係對應會計科目之「業務支出」7,179,953元。
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」720,000元，不包含「捐助、補助與獎助」4,105,685,958元。
4. 調整數10,706,114元，係本年提列之折舊9,781,422元、攤銷924,692元。
5. 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。