

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年10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 10 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 至 5 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 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10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	2,553,447,811	2,559,946,000	-6,498,189	-0.25	42,237,492,534	42,289,668,000	-52,175,466	-0.12
勞務收入	132,163,000	848,657	4,600,000	-3,751,343	-81.55	72,723,900	69,299,000	3,424,900	4.94
服務收入	126,163,000	117,342	4,000,000	-3,882,658	-97.07	69,343,489	65,975,000	3,368,489	5.11
其他勞務收入	6,000,000	731,315	600,000	131,315	21.89	3,380,411	3,324,000	56,411	1.70
財產收入	1,051,796,000	11,550,924	23,466,000	-11,915,076	-50.78	371,501,156	448,477,000	-76,975,844	-17.16
租金收入	26,580,000	507,653	266,000	241,653	90.85	17,568,944	17,615,000	-46,056	-0.26
權利金收入	1,010,179,000	9,817,331	22,000,000	-12,182,669	-55.38	339,341,312	417,000,000	-77,658,688	-18.62
利息收入	15,037,000	1,225,940	1,200,000	25,940	2.16	14,590,900	13,862,000	728,900	5.26
政府撥入收入	47,844,796,000	2,505,880,000	2,505,880,000	-	-	41,480,830,000	41,480,830,000	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	2,505,880,000	2,505,880,000	-	-	41,480,830,000	41,480,830,000	-	-
其他收入	485,125,000	35,168,230	26,000,000	9,168,230	35.26	312,437,478	291,062,000	21,375,478	7.34
雜項收入	485,125,000	35,168,230	26,000,000	9,168,230	35.26	312,437,478	291,062,000	21,375,478	7.34
基金用途	49,513,880,000	2,562,268,054	2,628,616,000	-66,347,946	-2.52	35,815,807,469	35,319,892,000	495,915,469	1.40
推動整體科技發展計畫	41,619,087,000	1,875,001,541	1,790,822,000	84,179,541	4.70	30,971,635,609	30,331,040,000	640,595,609	2.11
購建固定資產	-	14,916,039	-	14,916,039	-	454,749,191	-	454,749,191	-
其他	41,619,087,000	1,860,085,502	1,790,822,000	69,263,502	3.87	30,516,886,418	30,331,040,000	185,846,418	0.61

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10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	586,440,441	748,101,000	-161,660,559	-21.61	3,291,135,077	3,518,665,000	-227,529,923	-6.47
其他	5,716,708,000	586,440,441	748,101,000	-161,660,559	-21.61	3,291,135,077	3,518,665,000	-227,529,923	-6.47
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	95,514,350	84,333,000	11,181,350	13.26	1,508,475,450	1,423,177,000	85,298,450	5.99
其他	2,104,860,000	95,514,350	84,333,000	11,181,350	13.26	1,508,475,450	1,423,177,000	85,298,450	5.99
一般行政管理計畫	73,225,000	5,311,722	5,360,000	-48,278	-0.90	44,561,333	47,010,000	-2,448,667	-5.21
其他	73,225,000	5,311,722	5,360,000	-48,278	-0.90	44,561,333	47,010,000	-2,448,667	-5.21
本期賸餘(短絀)	-	-8,820,243	-68,670,000	59,849,757	-87.16	6,421,685,065	6,969,776,000	-548,090,935	-7.86
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	-	-	-	-	20,439,252,689	14,511,294,000	5,927,958,689	40.85

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度10月為1,370,842,917元，114年度9月為1,359,242,917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

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年10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			-	1,875,001,541	1,790,822,000	84,179,541	4.70
		累計數			-	30,971,635,609	30,331,040,000	640,595,609	2.11
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	586,440,441	748,101,000	-161,660,559	-21.61
		累計數			-	3,291,135,077	3,518,665,000	-227,529,923	-6.47
改善研究發展環境計畫		本月數			-	95,514,350	84,333,000	11,181,350	13.26
		累計數			-	1,508,475,450	1,423,177,000	85,298,450	5.99
		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10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	40,769,804	349,551	-	2,988,621,020
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-10,045,720	88,733,032
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-22,474,190	1,499,112,701
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-37,856,908	31,259,292
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-3,002,850	5,125,151
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-24,428,520	84,402,389
購建中固定資產	2,159,448,327	-	454,749,191	-	-	2,614,197,518
電腦軟體	41,431,988	-	-	9,246,920	-	32,185,068
合 計	8,519,625,188	-395,260,685	495,518,995	9,596,471	-97,808,188	8,512,478,839

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10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10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	515,124,000	454,749,191	-	454,749,191	88.28	-60,374,809	-11.72		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	515,124,000	454,749,191	-	454,749,191	88.28	-60,374,809	-11.72		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	515,124,000	454,749,191	-	454,749,191	88.28	-60,374,809	-11.72		
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	515,124,000	454,749,191	-	454,749,191	88.28	-60,374,809	-11.72		

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,110,300,605	100.00	負債	158,569,077	0.54
流動資產	19,598,415,070	67.32	流動負債	153,771,065	0.53
現金	19,386,427,350	66.60	應付款項	153,755,494	0.53
銀行存款	19,386,177,350	66.60	應付帳款	144,740,341	0.50
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	9,015,153	0.03
應收款項	9,711,800	0.03	預收款項	15,571	-
應收利息	4,542,281	0.02	銷項稅額	15,571	-
其他應收款	5,169,519	0.02	其他負債	4,798,012	0.02
預付款項	202,275,920	0.69	什項負債	4,798,012	0.02
預付在建工程款	201,756,168	0.69	暫收及待結轉帳項	4,798,012	0.02
預付費用	519,752	-	淨資產	28,951,731,528	99.46
長期投資	2,988,621,020	10.27	淨資產	28,951,731,528	99.46
其他長期投資	2,988,621,020	10.27	淨資產	28,951,731,528	99.46
其他長期投資	2,861,976,018	9.83	累積餘額	22,141,932,127	76.06
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.44	本期賸餘	6,809,799,401	23.39
固定資產	5,491,672,751	18.87			
土地	1,168,842,668	4.02			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.02			
土地改良物	88,733,032	0.30			
土地改良物	153,227,492	0.53			
累計折舊－土地改良物	-64,494,460	-0.22			
房屋建築及設備	1,499,112,701	5.15			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.60			
累計折舊－房屋建築及設備	-130,120,736	-0.45			
機械及設備	31,259,292	0.11			
機械及設備	292,723,864	1.01			
累計折舊－機械及設備	-261,464,572	-0.90			
交通及運輸設備	5,125,151	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	-31,888,674	-0.11			
雜項設備	84,402,389	0.29			
雜項設備	216,147,822	0.74			
累計折舊－雜項設備	-131,745,433	-0.45			
購建中固定資產	2,614,197,518	8.98			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,614,197,518	8.98			
無形資產	32,185,068	0.11			
無形資產	32,185,068	0.11			
電腦軟體	32,185,068	0.11			
其他資產	999,406,696	3.43			
什項資產	999,406,696	3.43			
暫付及待結轉帳項	999,406,696	3.43			
合 計	29,110,300,605	100.00	合 計	29,110,300,605	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,565,047,811	42,278,262,338
勞務收入	848,657	72,723,900
服務收入	117,342	69,343,489
其他勞務收入	731,315	3,380,411
財產收益	23,150,924	412,270,956
財產孳息收入	23,150,924	412,270,956
政府撥入收入	2,505,880,000	41,480,830,000
公庫撥款收入	2,505,880,000	41,480,830,000
其他收入	35,168,230	312,437,482
受贈收入	-	4
雜項收入	35,168,230	312,437,478
支出	2,558,057,263	35,468,462,937
人事支出	188,178	1,973,377
人事支出	188,178	1,973,377
業務支出	78,854,061	1,453,859,776
業務支出	78,854,061	1,453,859,776
獎補助支出	2,468,309,776	33,905,225,125
補(協)助政府機關(構)	1,991,860,716	26,606,008,987
捐助國內團體	102,063,019	2,258,415,055

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校	367,427,041	4,975,718,697
其他獎補捐助	6,959,000	65,082,386
投資損失	-	349,551
投資損失	-	349,551
折舊、折耗及攤銷	10,705,248	107,055,108
固定資產折舊	9,780,556	97,808,188
無形資產攤銷	924,692	9,246,920
本期賸餘(短絀)	6,990,548	6,809,799,401
期初淨資產	-	22,141,932,127
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	28,951,731,528

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與長期負債等科目, 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10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	42,237,492,534	40,769,804	42,278,262,338	收入
勞務收入	72,723,900	-	72,723,900	勞務收入
財產收入	371,501,156	40,769,800	412,270,956	財產收益
政府撥入收入	41,480,830,000	-	41,480,830,000	政府撥入收入
其他收入	312,437,478	4	312,437,482	其他收入
基金用途	35,815,807,469	-347,344,532	35,468,462,937	支出
用人費用	1,973,377	-	1,973,377	人事支出
服務費用	1,231,889,525	221,970,251	1,453,859,776	業務支出
材料及用品費	2,743,547	-2,743,547	-	
租金、償債、利息及相關手續費	46,100	-46,100	-	
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	219,173,164	-219,173,164	-	
捐助、補助與獎助	33,905,225,125	-	33,905,225,125	獎補助支出
投資短絀	-	349,551	349,551	投資損失
	-	107,055,108	107,055,108	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	454,749,191	-454,749,191	-	
本期賸餘(短絀)	6,421,685,065	388,114,336	6,809,799,401	本期賸餘(短絀)

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10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
期初基金餘額	14,017,567,624	8,124,364,503	22,141,932,127	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	20,439,252,689	8,512,478,839	28,951,731,528	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10月31日

- 註：1. 調整數40,769,800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」1,231,889,525元、「材料及用品費」2,743,547元、「租金、償債、利息及相關手續費」46,100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」219,173,164元，係對應會計科目之「業務支出」1,453,859,776元。
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」219,173,164元，不包含「捐助、補助與獎助」33,905,225,125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107,055,108元，係本年提列之折舊97,808,188元、攤銷9,246,920元。
7. 調整數454,749,191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。