

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115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 115 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115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	%
基金來源	53,475,239,000	5,031,265,997	5,031,247,000	18,997	-	5,031,265,997	5,031,247,000	18,997	-
勞務收入	136,973,000	150,466	150,000	466	0.31	150,466	150,000	466	0.31
服務收入	130,973,000	44,524	45,000	-476	-1.06	44,524	45,000	-476	-1.06
其他勞務收入	6,000,000	105,942	105,000	942	0.90	105,942	105,000	942	0.90
財產收入	1,056,921,000	4,544,570	4,547,000	-2,430	-0.05	4,544,570	4,547,000	-2,430	-0.05
租金收入	31,077,000	105,357	105,000	357	0.34	105,357	105,000	357	0.34
權利金收入	1,010,709,000	3,216,425	3,242,000	-25,575	-0.79	3,216,425	3,242,000	-25,575	-0.79
利息收入	15,135,000	1,222,788	1,200,000	22,788	1.90	1,222,788	1,200,000	22,788	1.90
政府撥入收入	51,925,042,000	5,000,000,000	5,000,000,000	-	-	5,000,000,000	5,000,000,000	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	5,000,000,000	5,000,000,000	-	-	5,000,000,000	5,000,000,000	-	-
其他收入	356,303,000	26,570,961	26,550,000	20,961	0.08	26,570,961	26,550,000	20,961	0.08
雜項收入	356,303,000	26,570,961	26,550,000	20,961	0.08	26,570,961	26,550,000	20,961	0.08
基金用途	53,475,239,000	3,694,299,515	3,810,121,000	-115,821,485	-3.04	3,694,299,515	3,810,121,000	-115,821,485	-3.04
推動整體科技發展計畫	45,214,849,000	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60
其他	45,214,849,000	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60
培育、延攬及獎助科技人才計畫	6,126,849,000	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57

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115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	6,126,849,000	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57
改善研究發展環境計畫	2,052,386,000	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73
其他	2,052,386,000	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73
一般行政管理計畫	81,155,000	1,009,179	1,134,000	-124,821	-11.01	1,009,179	1,134,000	-124,821	-11.01
其他	81,155,000	1,009,179	1,134,000	-124,821	-11.01	1,009,179	1,134,000	-124,821	-11.01
本期賸餘(短絀)	-	1,336,966,482	1,221,126,000	115,840,482	9.49	1,336,966,482	1,221,126,000	115,840,482	9.49
期初基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	17,167,524,786	12,665,331,000	4,502,193,786	35.55
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	18,504,491,268	13,886,457,000	4,618,034,268	33.26

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度1月為1,479,509,995元，114年度12月為1,472,103,845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115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			-	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60
		累計數			-	3,184,896,307	3,303,727,000	-118,830,693	-3.60
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57
		累計數			-	339,433,851	337,525,000	1,908,851	0.57
改善研究發展環境計畫		本月數			-	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73
		累計數			-	168,960,178	167,735,000	1,225,178	0.73
		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115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	2,892,784,979	197,096,969	7,406,150	-	-	3,097,288,098
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-1,004,572	85,719,316
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-2,247,419	1,492,370,444
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-451,525	23,228,394
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-143,010	4,380,360
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-2,406,465	77,108,995
購建中固定資產	2,944,481,583	-	-	-	-	2,944,481,583
電腦軟體	30,335,666	-	-	880,729	-	29,454,937
合 計	9,364,791,336	-442,188,971	7,406,150	880,729	-6,252,991	8,922,874,795

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115年1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	449,653,857	-	-	-	449,653,857	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	449,653,857	-	-	-	449,653,857	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,317,522,974	100.00	負債	2,890,156,911	9.53
流動資產	19,899,881,719	65.64	流動負債	2,887,792,706	9.53
現金	18,930,164,509	62.44	應付款項	2,887,526,044	9.52
銀行存款	18,929,914,509	62.44	應付帳款	2,867,764,905	9.46
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	19,761,139	0.07
應收款項	543,693,618	1.79	預收款項	266,662	-
應收帳款	533,718,324	1.76	銷項稅額	266,662	-
應收利息	8,075,475	0.03	其他負債	2,364,205	0.01
其他應收款	1,899,819	0.01	什項負債	2,364,205	0.01
預付款項	426,023,592	1.41	暫收及待結轉帳項	2,364,205	0.01
預付在建工程款	426,023,592	1.41	淨資產	27,427,366,063	90.47
長期投資	3,097,288,098	10.22	淨資產	27,427,366,063	90.47
其他長期投資	3,097,288,098	10.22	淨資產	27,427,366,063	90.47
其他長期投資	2,900,191,129	9.57	累積餘額	26,090,127,151	86.06
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.65	本期賸餘	1,337,238,912	4.41
固定資產	5,796,131,760	19.12			
土地	1,168,842,668	3.86			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115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	3.86			
土地改良物	85,719,316	0.28			
土地改良物	153,227,492	0.51			
累計折舊－土地改良物	-67,508,176	-0.22			
房屋建築及設備	1,492,370,444	4.92			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.37			
累計折舊－房屋建築及設備	-136,862,993	-0.45			
機械及設備	23,228,394	0.08			
機械及設備	292,723,864	0.97			
累計折舊－機械及設備	-269,495,470	-0.89			
交通及運輸設備	4,380,360	0.01			
交通及運輸設備	37,013,825	0.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-32,633,465	-0.11			
雜項設備	77,108,995	0.25			
雜項設備	216,147,822	0.71			
累計折舊－雜項設備	-139,038,827	-0.46			
購建中固定資產	2,944,481,583	9.71			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115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	2,944,481,583	9.71			
無形資產	29,454,937	0.10			
無形資產	29,454,937	0.10			
電腦軟體	29,454,937	0.10			
其他資產	1,494,766,460	4.93			
什項資產	1,494,766,460	4.93			
暫付及待結轉帳項	1,494,766,460	4.93			
合 計	30,317,522,974	100.00	合 計	30,317,522,974	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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,038,672,147	5,038,672,147
勞務收入	150,466	150,466
服務收入	44,524	44,524
其他勞務收入	105,942	105,942
財產收益	11,950,720	11,950,720
財產孳息收入	11,950,720	11,950,720
政府撥入收入	5,000,000,000	5,000,000,000
公庫撥款收入	5,000,000,000	5,000,000,000
其他收入	26,570,961	26,570,961
雜項收入	26,570,961	26,570,961
支出	3,701,433,235	3,701,433,235
業務支出	16,609,239	16,609,239
業務支出	16,609,239	16,609,239
獎補助支出	3,677,690,276	3,677,690,276
補(協)助政府機關(構)	3,084,897,730	3,084,897,730
捐助國內團體	255,643,708	255,643,708
捐助私校	334,148,838	334,148,838
其他獎補捐助	3,000,000	3,000,000
折舊、折耗及攤銷	7,133,720	7,133,720

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	6,252,991	6,252,991
無形資產攤銷	880,729	880,729
本期賸餘(短絀)	1,337,238,912	1,337,238,912
期初淨資產	-	26,090,127,151
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	27,427,366,063

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115年1月1日至115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	5,031,265,997	7,406,150	5,038,672,147	收入
勞務收入	150,466	-	150,466	勞務收入
財產收入	4,544,570	7,406,150	11,950,720	財產收益
政府撥入收入	5,000,000,000	-	5,000,000,000	政府撥入收入
其他收入	26,570,961	-	26,570,961	其他收入
基金用途	3,694,299,515	7,133,720	3,701,433,235	支出
服務費用	10,067,173	6,542,066	16,609,239	業務支出
材料及用品費	62,066	-62,066	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,480,000	-6,480,000	-	
捐助、補助與獎助	3,677,690,276	-	3,677,690,276	獎補助支出
	-	7,133,720	7,133,720	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,336,966,482	272,430	1,337,238,912	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,167,524,786	8,922,602,365	26,090,127,151	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	18,504,491,268	8,922,874,795	27,427,366,063	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115年1月1日至115年1月31日

註：1. 調整數7,406,150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」10,067,173元、「材料及用品費」62,066元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,480,000元，係對應會計科目之「業務支出」16,609,239元。

3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,480,000元，不包含「捐助、補助與獎助」3,677,690,276元。

4. 調整數7,133,720元，係本年提列之折舊6,252,991元、攤銷880,729元。

5. 調整數8,922,602,365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3,089,881,948元、固定資產5,802,384,751元及無形資產30,335,666元所致。