

# 國立文化機構作業基金

109年度半年結算報告

(109年1月1日至109年6月30日)

文化部 編

# 國立文化機構作業基金109年度半年結算報告

## 目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	5
三、平衡表.....	6
四、附屬單位.....	8
(一) 國立歷史博物館作業基金半年結算報告	
(二) 國立中正紀念堂管理處作業基金半年結算報告	
(三) 國立國父紀念館作業基金半年結算報告	

## 國立文化機構作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### 壹、收支餘絀情形

#### 一、收入

##### (一)業務收入：

業務收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 3 億 2,537 萬 7,990 元，較分配預算數 3 億 3,050 萬元，減少 512 萬 2,010 元，約減 1.55%，其中：

1. 推廣教育收入：實際數 994 萬 2,132 元，較分配預算數 2,158 萬 8,000 元，減少 1,164 萬 5,868 元，約減 53.95%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」及「生活美學班」等課程受疫情影響停課致收入減少所致。
2. 文化機構發展補助收入：實際數 3 億 958 萬 4,000 元，較分配預算數 3 億 891 萬 2,000 元，增加 67 萬 2,000 元，約增 0.22%，係文化部補助國立歷史博物館基本行政維持費，依實際執行情形撥付所致。
3. 其他補助收入：實際數 585 萬 1,858 元，主要係文化部、科技部撥付專案計畫補助款等所致，本項無分配預算數。

##### (二)業務外收入：

業務外收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 3,544 萬 2,857 元，較分配預算數 4,846 萬 9,000 元，減少 1,302 萬 6,143 元，約減 26.88%，其中：

1. 利息收入：實際數 239 萬 7,769 元，較分配預算數 170 萬 2,000 元，增加 69 萬 5,769 元，約增 40.88%，主要係定期存款利息收入較預期增加所致。
2. 資產使用及權利金收入：實際數 3,066 萬 7,044 元，較分配預算數 4,483 萬 2,000 元，減少 1,416 萬 4,956 元，約減 31.60%，主要係受疫情影響主辦單位取消或延後租借使用致收入減少所致。
3. 違規罰款收入：實際數 68 萬 1,842 元，係國立中正紀念堂管理處沒收取消租借之訂金及保證金所致，本項無分配預算數。
4. 受贈收入：實際數 14 萬 1,947 元，係國立歷史博物館接受藝術家捐贈所致，本項無分配預算數。
5. 賠(補)償收入：實際數 788 元，係場地申請單位賠償國立中正紀念堂管理處財產損失所致，本項無分配預算數。
6. 雜項收入：實際數 155 萬 3,467 元，較分配預算數 193 萬 5,000 元，減少 38 萬 1,533 元，約減 19.72%，主要係文創銷售及出版品收入實際數較預期減少所致。

## 國立文化機構作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### 二、支出

#### (一)業務成本與費用：

業務成本與費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 3 億 2,864 萬 9,039 元，較分配預算數 3 億 7,824 萬 7,000 元，減少 4,959 萬 7,961 元，約減 13.11%，其中：

1. 服務成本：實際數 1 億 4,011 萬 612 元，較分配預算數 1 億 8,283 萬 5,000 元，減少 4,272 萬 4,388 元，約減 23.37%，主要係受疫情影響部分業務及活動停辦或緩辦，以及部分經費尚未結報所致。
2. 推廣教育成本：實際數 535 萬 3,466 元，較分配預算數 1,139 萬 6,000 元，減少 604 萬 2,534 元，約減 53.02%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」、「創藝學園」及「生活美學班」受疫情影響停課，講師鐘點費較預期減少所致。
3. 管理費用及總務費用：實際數 1 億 8,318 萬 4,961 元，較分配預算數 1 億 8,401 萬 6,000 元，減少 83 萬 1,039 元，約減 0.45%，主要係受疫情影響部分業務及活動停辦或緩辦，以及部分經費尚未結報所致。

#### (二)業務外費用：

業務外費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 401 元，係國立國父紀念館支付 108 年度 12 月份委外清潔勞務費用估算差額所致，本項原無分配預算數。

### 三、本期賸餘或短絀

109 年度截至 6 月 30 日止累計實際賸餘數 3,217 萬 1,407 元，較分配預算賸餘數 72 萬 2,000 元，增加 3,144 萬 9,407 元，約 4,355.87%，其中：

- (一)業務賸餘(短絀)數：實際短絀數 327 萬 1,049 元，較分配預算短絀數 4,774 萬 7,000 元，減少短絀 4,447 萬 5,951 元，約 93.15%。
- (二)業務外賸餘(短絀)數：實際賸餘數 3,544 萬 2,456 元，較分配預算賸餘數 4,846 萬 9,000 元，減少 1,302 萬 6,544 元，約 26.88%。

### 貳、其他重要說明

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)計 2,572 萬 5,334 元，分述如下：

- (一)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案 299 萬 4,270 元：

## 國立文化機構作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另計費用，請求給付工程款 239 萬 4,270 元及利息。本案一審經臺北地方法院於 108 年 3 月 28 日宣判，判決主文為：「原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。」，惟廠商已提起上訴，目前第二審第 4 次開庭後尚未判決，後續如廠商再提第三審，可能支出暫估約 299 萬 4,270 元（請求工程款 239 萬 4,270 元、利息約 50 萬元及兩審訴訟裁判費用約 10 萬元）。

(二)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案 662 萬 3,328 元：

廠商主張進行「石材色澤品質管制及轉用計畫」施作，係屬契約變更之新增工程項目，請求給付工程款 510 萬 3,328 元及利息。目前本案第一審第 10 次開庭尚未開庭，後續可能進入第二審或第三審，可能支出暫估約 662 萬 3,328 元（請求工程款 510 萬 3,328 元、利息約 128 萬元及三審訴訟裁判費用約 24 萬元）。

(三)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額 341 萬 9,568 元：

國立國父紀念館於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程逾期罰款計 343 萬 5,536 元，已由契約價金尾款扣繳。因契約廠商認其權益損失過鉅，於 106 年 11 月 30 日向臺灣臺北地方法院民事庭（臺北簡易庭）聲請調解，請求給予延長工期天數，主要聲請事項係要求該館應給付契約廠商 306 萬 940 元。案經四次調解庭調解不成，契約廠商於 107 年 10 月 5 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，訴訟標的金額為 341 萬 9,568 元。嗣經 107 年 12 月 28 日及 108 年 2 月 15 日分別開第一次庭及第二次庭進行言詞辯論後，於 108 年 7 月 5 日開第三次庭，惟因契約廠商於 108 年 7 月 3 日始將工期鑑定報告送交該館代理律師，該律師無法做回應，爰訂於一個月內提出回復狀，臺灣臺北地方法院分別於 109 年 1 月 16 日、3 月 9 日、4 月 9 日針對本件民事訴訟案(107 年度建字第 379 號)召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論，並於 109 年 4 月 24 日函請行政院公共工程委員會工程技術鑑定委員會協助辦理本件民事訴訟案之工期鑑定。該委員會接受法院囑託，目前由該委員會辦理鑑定作業中。

(四)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額 1,268 萬

## 國立文化機構作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

8,168 元：

國立國父紀念館於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程結算金額計 7,284 萬 7,398 元，已全數撥付。因契約廠商認為尚有漏項、變更設計、新增工項等工程費用未列入結算，於 108 年 5 月 3 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，請求給付承攬報酬計 1,268 萬 8,168 元，案因 108 年 6 月 26 日試行調解不成分別於 108 年 8 月 23 日、11 月 7 日及 12 月 27 日召開三次庭進行言詞辯論，臺灣臺北地方法院分別於 109 年 1 月 16 日、3 月 5 日、5 月 22 日針對本件民事訴訟案（108 年度建字第 222 號）召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論及詢問證人，預計於 109 年 7 月 9 日召開第七次庭，決定是否委託鑑定，倘若委託鑑定則選擇鑑定單位及確定鑑定事項。

# 國立文化機構作業基金 收支餘絀表

中華民國109年1月1日至109年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	實 際 數	分配預算數	比 較 增 減	
			金 額	增減%
業務收入	325,377,990	330,500,000	-5,122,010	-1.55
教學收入	9,942,132	21,588,000	-11,645,868	-53.95
推廣教育收入	9,942,132	21,588,000	-11,645,868	-53.95
其他業務收入	315,435,858	308,912,000	6,523,858	2.11
文化機構發展補助收入	309,584,000	308,912,000	672,000	0.22
其他補助收入	5,851,858	0	5,851,858	
業務成本與費用	328,649,039	378,247,000	-49,597,961	-13.11
勞務成本	140,110,612	182,835,000	-42,724,388	-23.37
服務成本	140,110,612	182,835,000	-42,724,388	-23.37
教學成本	5,353,466	11,396,000	-6,042,534	-53.02
推廣教育成本	5,353,466	11,396,000	-6,042,534	-53.02
管理及總務費用	183,184,961	184,016,000	-831,039	-0.45
管理費用及總務費用	183,184,961	184,016,000	-831,039	-0.45
業務賸餘(短絀)	-3,271,049	-47,747,000	44,475,951	-93.15
業務外收入	35,442,857	48,469,000	-13,026,143	-26.88
財務收入	2,397,769	1,702,000	695,769	40.88
利息收入	2,397,769	1,702,000	695,769	40.88
其他業務外收入	33,045,088	46,767,000	-13,721,912	-29.34
資產使用及權利金收入	30,667,044	44,832,000	-14,164,956	-31.60
違規罰款收入	681,842	0	681,842	
受贈收入	141,947	0	141,947	
賠(補)償收入	788	0	788	
雜項收入	1,553,467	1,935,000	-381,533	-19.72
業務外費用	401	0	401	
其他業務外費用	401	0	401	
雜項費用	401	0	401	
業務外賸餘(短絀)	35,442,456	48,469,000	-13,026,544	-26.88
本期賸餘(短絀)	32,171,407	722,000	31,449,407	4,355.87

# 國立文化機構作業基金 平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	39,243,633,647	100.00	負債	35,740,947,820	91.07
流動資產	966,644,850	2.46	流動負債	175,479,164	0.45
現金	420,866,391	1.07	應付款項	102,301,026	0.26
銀行存款	420,161,391	1.07	應付代收款	66,399,470	0.17
零用及週轉金	705,000	0.00	其他應付款	35,901,556	0.09
流動金融資產	533,100,000	1.36	預收款項	73,178,138	0.19
其他金融資產— 流動	533,100,000	1.36	預收收入	73,078,189	0.19
應收款項	2,652,678	0.01	銷項稅額	99,949	0.00
應收利息	689,229	0.00	其他負債	35,565,468,656	90.63
其他應收款	1,963,449	0.01	遞延負債	1,984,400	0.01
存貨	2,948,393	0.01	遞延收入	1,984,400	0.01
商品存貨	2,948,393	0.01	什項負債	35,563,484,256	90.62
預付款項	7,077,388	0.02	存入保證金	17,774,451	0.05
預付費用	7,064,002	0.02	應付退休及離 職金	25,306,119	0.06
進項稅額	13,386	0.00	暫收及待結轉 帳項	912,692	0.00
投資、長期應收 款、貸墊款及準備 金	68,923,119	0.18	應付代管資產	35,519,490,994	90.51
非流動金融資產	33,600,000	0.09	淨值	3,502,685,827	8.93
其他金融資產— 非流動	33,600,000	0.09	基金	2,654,721,713	6.76
準備金	35,323,119	0.09	基金	2,654,721,713	6.76
退休及離職準備 金	25,306,119	0.06	基金	2,654,721,713	6.76
其他準備金	10,017,000	0.03	公積	370,750,376	0.94
不動產、廠房及設 備	2,482,646,853	6.33	資本公積	370,750,376	0.94
房屋及建築	176,912	0.00	受贈公積	370,750,376	0.94
房屋及建築	342,165	0.00	累積餘絀	477,213,738	1.22
累計折舊—房屋 及建築	-165,253	0.00	累積賸餘	477,213,738	1.22
機械及設備	54,559,046	0.14	累積賸餘	445,042,331	1.13
機械及設備	202,829,475	0.52	本期賸餘	32,171,407	0.08
累計折舊—機械 及設備	-148,270,429	-0.38			
交通及運輸設備	18,212,662	0.05			
交通及運輸設備	63,538,468	0.16			
累計折舊—交通 及運輸設備	-45,325,806	-0.12			
什項設備	2,401,036,499	6.12			
什項設備	2,547,813,905	6.49			
累計折舊—什項 設備	-146,777,406	-0.37			



# 國立文化機構作業基金 平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	8,661,734	0.02			
未完工程	8,661,734	0.02			
無形資產	3,310,978	0.01			
無形資產	3,310,978	0.01			
電腦軟體	1,645,815	0.00			
其他無形資產	1,665,163	0.00			
其他資產	35,722,107,847	91.03			
遞延資產	202,023,368	0.51			
遞延費用	202,023,368	0.51			
什項資產	35,520,084,479	90.51			
暫付及待結轉帳 項	593,485	0.00			
代管資產	35,521,038,981	90.51			
累計折舊－代管 資產	-1,547,987	0.00			
合 計	39,243,633,647	100.00	合 計	39,243,633,647	100.00

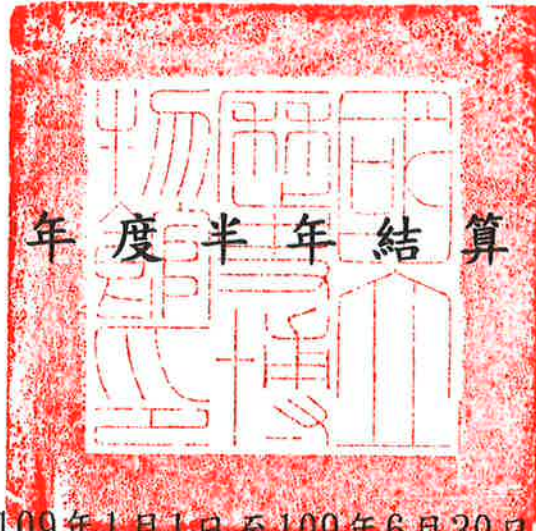
附 註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本月餘額為2,594萬1,192元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本月餘額為2,594萬1,192元。
- 三、信託代理與保證資產(負債)科目主要係廠商存入作為履約保證及保固保證之設定質權定期存單(含保證品)764萬8,562元,不可撤銷擔保信用狀6萬2,000元,以及銀行連帶保證書1,823萬630元。
- 四、經管珍貴動產、不動產之總額計143億1,971萬5,942元,包括珍貴動產20億6,029萬2,760元及珍貴不動產122億5,942萬3,182元。
- 五、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)估計2,572萬5,334元,包含：
  - (一)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案299萬4,270元。
  - (二)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案662萬3,328元。
  - (三)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額341萬9,568元。
  - (四)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額1,268萬8,168元。

# 附屬單位

# 國立歷史博物館作業基金

109 年度半年結算報告



(109年1月1日至109年6月30日)

國立歷史博物館 編

# 國立歷史博物館作業基金109年度半年結算報告

## 目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	3
三、平衡表.....	4

## 國立歷史博物館作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### 壹、收支餘絀情形

#### 一、收入

##### (一) 業務收入：

業務收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 9,083 萬 4,000 元，較分配預算數 8,691 萬 2,000 元，增加 392 萬 2,000 元，約增 4.51%，其中：

1. 文化機構發展補助收入：實際數 8,758 萬 4,000 元，較分配預算數 8,691 萬 2,000 元，增加 67 萬 2,000 元，約增 0.77%，主要係本館升級發展計畫補助經費配合計畫修正改於以後年度執行，本年度全數減列，已請款部分 67 萬 2,000 元調整至文化機構發展補助收入。
2. 其他補助收入：實際數 325 萬元，主要係文化部、科技部撥付專案計畫補助款等所致，本項無分配預算數。

##### (二) 業務外收入：

業務外收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 345 萬 321 元，較分配預算數 368 萬 3,000 元，減少 23 萬 2,679 元，約減 6.32%，其中：

1. 利息收入：實際數 102 萬 5,660 元，較分配預算數 50 萬 2,000 元，增加 52 萬 3,660 元，約增 104.31%，主要係轉存定期存款利息收入增加所致。
2. 資產使用及權利金收入：實際數 163 萬 8,409 元，較分配預算數 243 萬 1,000 元，減少 79 萬 2,591 元，約減 32.60%，主要係文創衍生性產品權利金等收入減少所致。
3. 受贈收入：實際數 14 萬 1,947 元，主要係接受藝術家捐贈所致，本項無分配預算數。
4. 雜項收入：實際數 64 萬 4,305 元，較分配預算數 75 萬元，減少 10 萬 5,695 元，約減 14.09%，主要係代售書款收入等減少所致。

#### 二、支出

業務成本與費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 8,075 萬 5,548 元，較分配預算數 1 億 1,558 萬 3,000 元，減少 3,482 萬 7,452 元，約減 30.13%，其中：

1. 服務成本：實際數 4,842 萬 4,646 元，較分配預算數 8,035 萬 2,000 元，減少 3,192

## 國立歷史博物館作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

萬 7,354 元，約減 39.73%，主要係本館電子商務平臺服務委託經營管理案及「眾神潮-解開版畫神社的封印」館藏數位圖像應用等經費未結報所致。

2. 管理費用及總務費用：實際數 3,233 萬 902 元，較分配預算數 3,523 萬 1,000 元，減少 290 萬 98 元，約減 8.23%，主要係委外清潔、保全、水電等費用尚未結報所致。

### 三、本期賸餘或短絀

109 年度截至 6 月 30 日止累計實際賸餘數 1,352 萬 8,773 元，較分配預算短絀數 2,498 萬 8,000 元，由短絀轉賸餘計 3,851 萬 6,773 元，約 154.14%，其中：

(一) 業務賸餘(短絀)數：實際賸餘數 1,007 萬 8,452 元，較分配預算短絀數 2,867 萬 1,000 元，由短絀轉賸餘計 3,874 萬 9,452 元，約 135.15%。

(二) 業務外賸餘(短絀)數：實際賸餘數 345 萬 321 元，較分配預算賸餘數 368 萬 3,000 元，減少賸餘 23 萬 2,679 元，約 6.32%。

貳、其他重要說明：無

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算  
國立歷史博物館作業基金  
收支餘絀表

中華民國109年1月1日至109年6月30日

單位：新臺幣仟元

科目名稱	實際數	分配預算數	比較增減	
			金額	增減%
業務收入	90,834,000	86,912,000	3,922,000	4.51
其他業務收入	90,834,000	86,912,000	3,922,000	4.51
文化機構發展補助收入	87,584,000	86,912,000	672,000	0.77
其他補助收入	3,250,000	0	3,250,000	
業務成本與費用	80,755,548	115,583,000	-34,827,452	-30.13
勞務成本	48,424,646	80,352,000	-31,927,354	-39.73
服務成本	48,424,646	80,352,000	-31,927,354	-39.73
管理及總務費用	32,330,902	35,231,000	-2,900,098	-8.23
管理費用及總務費用	32,330,902	35,231,000	-2,900,098	-8.23
業務賸餘(短絀)	10,078,452	-28,671,000	38,749,452	-135.15
業務外收入	3,450,321	3,683,000	-232,679	-6.32
財務收入	1,025,660	502,000	523,660	104.31
利息收入	1,025,660	502,000	523,660	104.31
其他業務外收入	2,424,661	3,181,000	-756,339	-23.78
資產使用及權利金收入	1,638,409	2,431,000	-792,591	-32.60
受贈收入	141,947	0	141,947	
雜項收入	644,305	750,000	-105,695	-14.09
業務外賸餘(短絀)	3,450,321	3,683,000	-232,679	-6.32
本期賸餘(短絀)	13,528,773	-24,988,000	38,516,773	-154.14

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算  
國立歷史博物館作業基金  
平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>資產</b>	3,219,746,909	100.00	<b>負債</b>	571,070,087	17.74
<b>流動資產</b>	509,731,365	15.83	<b>流動負債</b>	95,647,663	2.97
現金	319,940,363	9.94	應付款項	48,344,078	1.50
銀行存款	319,640,363	9.93	應付代收款	21,635,965	0.67
零用及週轉金	300,000	0.01	其他應付款	26,708,113	0.83
流動金融資產	183,000,000	5.68	預收款項	47,303,585	1.47
其他金融資產－流動	183,000,000	5.68	預收收入	47,303,585	1.47
預付款項	6,791,002	0.21	<b>其他負債</b>	475,422,424	14.77
預付費用	6,791,002	0.21	什項負債	475,422,424	14.77
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	47,035,713	1.46	存入保證金	2,351,573	0.07
非流動金融資產	33,600,000	1.04	應付退休及離職金	3,418,713	0.11
其他金融資產－非流動	33,600,000	1.04	暫收及待結轉帳項	912,242	0.03
準備金	13,435,713	0.42	應付代管資產	468,739,896	14.56
退休及離職準備金	3,418,713	0.11	<b>淨值</b>	2,648,676,822	82.26
其他準備金	10,017,000	0.31	<b>基金</b>	2,169,956,876	67.40
<b>不動產、廠房及設備</b>	2,064,785,563	64.13	基金	2,169,956,876	67.40
機械及設備	4,400,912	0.14	基金	2,169,956,876	67.40
機械及設備	14,637,683	0.45	<b>公積</b>	304,561,870	9.46
累計折舊－機械及設備	-10,236,771	-0.32	資本公積	304,561,870	9.46
交通及運輸設備	1,154,209	0.04	受贈公積	304,561,870	9.46
交通及運輸設備	8,325,757	0.26	<b>累積餘絀</b>	174,158,076	5.41
累計折舊－交通及運輸設備	-7,171,548	-0.22	累積賸餘	174,158,076	5.41
什項設備	2,050,568,708	63.69	累積賸餘	160,629,303	4.99
什項設備	2,072,117,786	64.36	本期賸餘	13,528,773	0.42
累計折舊－什項設備	-21,549,078	-0.67			
購建中固定資產	8,661,734	0.27			
未完工程	8,661,734	0.27			
<b>無形資產</b>	18,198	0.00			
無形資產	18,198	0.00			
電腦軟體	18,198	0.00			
<b>其他資產</b>	598,176,070	18.58			
遞延資產	128,856,889	4.00			
遞延費用	128,856,889	4.00			
什項資產	469,319,181	14.58			
暫付及待結轉帳項	579,285	0.02			
代管資產	470,066,775	14.60			
累計折舊－代管資產	-1,326,879	-0.04			
<b>合計</b>	3,219,746,909	100.00	<b>合計</b>	3,219,746,909	100.00

附註：

- 一、信託代理與保證資產科目，本月餘額為1,157萬9,375元。
- 二、信託代理與保證負債科目，本月餘額為1,157萬9,375元。
- 三、信託代理與保證資產(負債)科目係廠商履約保證及保固保證之定期存單計20萬元，及銀行連帶保證書1,137萬9,375元。
- 四、經營珍貴動產、不動產之總額計24億8,957萬6,830元，包括珍貴動產20億4,159萬2,760元、珍貴不動產4億4,798萬4,070元。
- 五、代管資產包含：
  - (一)珍貴不動產-土地4億2,481萬1,700元、珍貴不動產-房屋建築2,317萬2,370元。
  - (二)土地2,040萬3,705元、房屋建築167萬9,000元。



主辦會計人員：劉營珠



基金主持人：廖新田



# 國立中正紀念堂管理處作業基金

109 年 度 半 年 結 算 報 告

(109年1月1日至109年6月30日)

國立中正紀念堂管理處 編

# 國立中正紀念堂管理處作業基金109年度半年結算報告

## 目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	4
三、平衡表.....	5

## 國立中正紀念堂管理處作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### 壹、收支餘絀情形

#### 一、收入

##### (一)業務收入：

業務收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1 億 1,508 萬 3,345 元，較分配預算數 1 億 2,115 萬元，減少 606 萬 6,655 元，約減 5.01%，其中：

1. 推廣教育收入：實際數 621 萬 8,047 元，較分配預算數 1,315 萬元，減少 693 萬 1,953 元，約減 52.71%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」等課程受疫情影響 4 至 6 月停課，報名費收入實際數較預算數減少所致。
2. 文化機構發展補助收入：實際數 1 億 800 萬元，同分配預算數 1 億 800 萬元。
3. 其他補助收入：實際數 86 萬 5,298 元，主要係文化部撥付「109 世界閱讀日」補助款及行政院環境保護署補助「109 年中正紀念堂環境教育推動計畫」款項，本項無分配預算數。

##### (二)業務外收入：

業務外收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1,612 萬 8,556 元，較分配預算數 2,046 萬元，減少 433 萬 1,444 元，約減 21.17%，其中：

1. 利息收入：實際數 33 萬 9,930 元，較分配預算數 45 萬元，減少 11 萬 70 元，約減 24.46%，主要係配合業務所需減少定期存款，利息收入實際數較預算數減少所致。
2. 資產使用及權利金收入：實際數 1,457 萬 1,234 元，較分配預算數 1,926 萬元，減少 468 萬 8,766 元，約減 24.34%，主要係受疫情影響，場地申請單位取消租借或依「文化部及所屬機關(構)文化場館因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響租金權利金及規費減免(或補貼)申請須知」申請並獲得減免，資產使用及權利金收入實際數較預算數減少所致。
3. 違規罰款收入：實際數 68 萬 1,842 元，主要係沒收取消租借之訂金及保證金，本項無分配預算數。
4. 賠(補)償收入：實際數 788 元，主要係場地申請單位賠償本處財產損失，本項無分配預算數。

## 國立中正紀念堂管理處作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

5. 雜項收入：實際數 53 萬 4,762 元，較分配預算數 75 萬元，減少 21 萬 5,238 元，約減 28.7%，主要係受疫情影響，商品寄售拆帳收入實際數較預算數減少所致。

### 二、支出

#### (一)業務成本與費用：

業務成本與費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1 億 2,186 萬 8,862 元，較分配預算數 1 億 2,444 萬 1,000 元，減少 257 萬 2,138 元，約減 2.07%，其中：

1. 服務成本：實際數 3,219 萬 1,949 元，較分配預算數 3,773 萬 4,000 元，減少 554 萬 2,051 元，約減 14.69%，主要係受疫情影響暫緩相關表演活動，節目演出費實際數較預算數減少所致。
2. 推廣教育成本：實際數 321 萬 6,999 元，較分配預算數 715 萬元，減少 393 萬 3,001 元，約減 55.01%，主要係「文化藝術及文化創意研習班」與「創藝學園」受疫情影響 4 至 6 月停課，講師授課鐘點費致實際數較預算數減少。
3. 管理費用及總務費用：實際數 8,645 萬 9,914 元，較分配預算數 7,955 萬 7,000 元，增加 690 萬 2,914 元，約增 8.68%，主要係折舊及攤銷費用實際數較預算數增加所致。

### 三、本期賸餘或短絀

109 年度截至 6 月 30 日止累計實際賸餘數 934 萬 3,039 元，較分配預算賸餘數 1,716 萬 9,000 元，減少賸餘 782 萬 5,961 元，約 45.58%，其中：

(一)業務賸餘(短絀)數：實際短絀數 678 萬 5,517 元，較分配預算短絀數 329 萬 1,000 元，增加短絀 349 萬 4,517 元，約 106.18%。

(二)業務外賸餘(短絀)數：實際賸餘數 1,612 萬 8,556 元，較分配預算賸餘數 2,046 萬元，減少賸餘 433 萬 1,444 元，約 21.17%。

### 貳、其他重要說明

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債) 961 萬 7,598 元，分述如下：

## 國立中正紀念堂管理處作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### (一)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」鋼管系統架民事訴訟案

299 萬 4,270 元：

廠商主張鋼管系統架以複層架搭設應另計費用，請求給付工程款 239 萬 4,270 元及利息。本案一審經臺北地方法院於 108 年 3 月 28 日宣判，判決主文為：

「原告之訴及假執行之聲請均駁回，訴訟費用由原告負擔。」。廠商已提起上訴，目前第二審第 4 次開庭後尚未判決，後續如廠商再提第三審，可能支出暫估約 299 萬 4,270 元（請求工程款 239 萬 4,270 元、利息約 50 萬元及兩審訴訟裁判費用約 10 萬元）。

### (二)「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程」轉用計畫民事訴訟案

662 萬 3,328 元：

廠商主張進行「石材色澤品質管制及轉用計畫」施作，係屬契約變更之新增工程項目，請求給付工程款 510 萬 3,328 元及利息。目前本案第一審第 10 次開庭尚未開庭，後續可能進入第二審或第三審，可能支出暫估約 662 萬 3,328 元（請求工程款 510 萬 3,328 元、利息約 128 萬元及三審訴訟裁判費用約 24 萬元）。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算  
國立中正紀念堂管理處作業基金  
收支餘絀表

中華民國109年1月1日至109年6月30日 單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	實 際 數	分配預算數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	115,083,345	121,150,000	-6,066,655	-5.01
教學收入	6,218,047	13,150,000	-6,931,953	-52.71
推廣教育收入	6,218,047	13,150,000	-6,931,953	-52.71
其他業務收入	108,865,298	108,000,000	865,298	0.80
文化機構發展補助收入	108,000,000	108,000,000	0	0.00
其他補助收入	865,298	0	865,298	
業務成本與費用	121,868,862	124,441,000	-2,572,138	-2.07
勞務成本	32,191,949	37,734,000	-5,542,051	-14.69
服務成本	32,191,949	37,734,000	-5,542,051	-14.69
教學成本	3,216,999	7,150,000	-3,933,001	-55.01
推廣教育成本	3,216,999	7,150,000	-3,933,001	-55.01
管理及總務費用	86,459,914	79,557,000	6,902,914	8.68
管理費用及總務費用	86,459,914	79,557,000	6,902,914	8.68
業務賸餘(短絀)	-6,785,517	-3,291,000	-3,494,517	106.18
業務外收入	16,128,556	20,460,000	-4,331,444	-21.17
財務收入	339,930	450,000	-110,070	-24.46
利息收入	339,930	450,000	-110,070	-24.46
其他業務外收入	15,788,626	20,010,000	-4,221,374	-21.10
資產使用及權利金收入	14,571,234	19,260,000	-4,688,766	-24.34
違規罰款收入	681,842	0	681,842	
賠(補)償收入	788	0	788	
雜項收入	534,762	750,000	-215,238	-28.70
業務外賸餘(短絀)	16,128,556	20,460,000	-4,331,444	-21.17
本期賸餘(短絀)	9,343,039	17,169,000	-7,825,961	-45.58

**國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算**  
**國立中正紀念堂管理處作業基金**  
**平衡表**

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	9,516,055,433	100.00	<b>負債</b>	9,018,843,135	94.78
<b>流動資產</b>	199,159,526	2.09	<b>流動負債</b>	54,227,268	0.57
現金	71,643,929	0.75	應付款項	34,290,365	0.36
銀行存款	71,443,929	0.75	應付代收款	25,096,922	0.26
零用及週轉金	200,000	0.00	其他應付款	9,193,443	0.10
流動金融資產	124,400,000	1.31	預收款項	19,936,903	0.21
其他金融資產－流動	124,400,000	1.31	預收收入	19,836,954	0.21
存貨	2,948,393	0.03	銷項稅額	99,949	0.00
商品存貨	2,948,393	0.03	<b>其他負債</b>	8,964,615,867	94.21
預付款項	167,204	0.00	遞延負債	27,936	0.00
預付費用	153,818	0.00	遞延收入	27,936	0.00
進項稅額	13,386	0.00	什項負債	8,964,587,931	94.20
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	491,852	0.01	存入保證金	8,736,820	0.09
準備金	491,852	0.01	應付退休及離職金	491,852	0.01
退休及離職準備金	491,852	0.01	暫收及待結轉帳項	225	0.00
<b>不動產、廠房及設備</b>	285,731,891	3.00	應付代管資產	8,955,359,034	94.11
機械及設備	31,451,853	0.33	<b>淨值</b>	497,212,298	5.22
機械及設備	106,166,288	1.12	<b>基金</b>	343,939,977	3.61
累計折舊－機械及設備	-74,714,435	-0.79	基金	343,939,977	3.61
交通及運輸設備	9,107,074	0.10	基金	343,939,977	3.61
交通及運輸設備	16,720,354	0.18	<b>公積</b>	30,529,970	0.32
累計折舊－交通及運輸設備	-7,613,280	-0.08	資本公積	30,529,970	0.32
什項設備	245,172,964	2.58	受贈公積	30,529,970	0.32
什項設備	294,226,510	3.09	<b>累積餘絀</b>	122,742,351	1.29
累計折舊－什項設備	-49,053,546	-0.52	累積賸餘	122,742,351	1.29
<b>無形資產</b>	2,132,451	0.02	累積賸餘	113,399,312	1.19
無形資產	2,132,451	0.02	本期賸餘	9,343,039	0.10
電腦軟體	630,000	0.01			
其他無形資產	1,502,451	0.02			
<b>其他資產</b>	9,028,539,713	94.88			
遞延資產	73,166,479	0.77			
遞延費用	73,166,479	0.77			
什項資產	8,955,373,234	94.11			
暫付及待結轉帳項	14,200	0.00			
代管資產	8,955,359,034	94.11			
<b>合計</b>	9,516,055,433	100.00	<b>合計</b>	9,516,055,433	100.00

附註：

一、信託代理與保證資產科目，本月餘額為1,202萬2,696元。

二、信託代理與保證負債科目，本月餘額為1,202萬2,696元。

三、信託代理與保證資產(負債)科目係廠商履約保證定期存單(含保證品)計567萬1,441元；以及銀行連帶保證書635萬1,255元。

四、經管珍貴動產、不動產之總額計89億6,869萬3,600元，包括珍貴不動產89億5,509萬3,600元、珍貴動產1,360萬元。

五、代管資產包含：

(一)珍貴不動產－土地84億6,709萬892元、珍貴不動產－房屋及建築4億8,800萬2,708元。

(二)土地26萬5,434元。

六、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)為「中正紀念堂主堂體外牆大理石帷幕檢修及更新工程案」訴訟案961萬7,598元，包含：

(一)鋼管系統架民事訴訟案299萬4,270元(請求工程款239萬4,270元、利息50萬元及兩審訴訟裁判費用10萬元)。

(二)轉用計畫民事訴訟案662萬3,328元(請求工程款510萬3,328元、利息128萬元及三審訴訟裁判費用約24萬元)。



主辦會計人員：



基金主持人：



# 國立國父紀念館作業基金

109 年 度 半 年 結 算 報 告

(109年1月1日至109年6月30日)

國立國父紀念館 編

# 國立國父紀念館作業基金109年度半年結算報告

## 目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	4
三、平衡表.....	5

## 國立國父紀念館作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

### 壹、收支餘絀情形

#### 一、收入

##### (一)業務收入：

業務收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1 億 1,946 萬 645 元，較分配預算數 1 億 2,243 萬 8,000 元，減少 297 萬 7,355 元，約減 2.43%，其中：

1. 推廣教育收入：實際數 372 萬 4,085 元，較分配預算數 843 萬 8,000 元，減少 471 萬 3,915 元，約減 55.87%，主要係受疫情影響生活美學班自 109 年 3 月 23 日起暫停課程致收入減少所致。
2. 文化機構發展補助收入：實際數 1 億 1,400 萬元，同分配預算數。
3. 其他補助收入：實際數 173 萬 6,560 元，主要係「國立國父紀念館跨域增值計畫」依實際執行情形認列其他補助收入 164 萬 6,560 元及文化部補助「走讀王大閩與古蹟建築」系列活動 9 萬元，本項無分配預算數。

##### (二)業務外收入：

業務外收入截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1,586 萬 3,980 元，較分配預算數 2,432 萬 6,000 元，減少 846 萬 2,020 元，約減 34.79%，其中：

1. 利息收入：實際數 103 萬 2,179 元，較分配預算數 75 萬元，增加 28 萬 2,179 元，約增 37.62%，主要係定期存款利息收入較預算數多所致。
2. 資產使用及權利金收入：實際數 1,445 萬 7,401 元，較分配預算數 2,314 萬 1,000 元，減少 868 萬 3,599 元，約減 37.52%，主要係受疫情影響主辦單位取消或延後辦理大會堂、藝文展場等租借使用及對委外經營廠商減免租金，致收入減少。
3. 雜項收入：實際數 37 萬 4,400 元，較分配預算數 43 萬 5,000 元，減少 6 萬 600 元，約減 13.93%，主要係文創銷售及出版品收入實際數較預算數減少所致。

#### 二、支出

##### (一)業務成本與費用：

業務成本與費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 1 億 2,602 萬 4,629 元，較分配預算數 1 億 3,822 萬 3,000 元，減少 1,219 萬 8,371 元，約減 8.83%，其中：

1. 服務成本：實際數 5,949 萬 4,017 元，較分配預算數 6,474 萬 9,000 元，減少 525

## 國立國父紀念館作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

萬 4,983 元，約減 8.12%，主要係受疫情影響部分業務及活動停辦或緩辦所致。

2. 推廣教育成本：實際數 213 萬 6,467 元，較分配預算數 424 萬 6,000 元，減少 210 萬 9,533 元，約減 49.68%，主要係受疫情影響生活美學班停課，致生活美學班講師鐘點費用減少。

3. 管理費用及總務費用：實際數 6,439 萬 4,145 元，較分配預算數 6,922 萬 8,000 元，減少 483 萬 3,855 元，約減 6.98%，主要係受疫情影響部分業務及活動停辦或緩辦所致。

### (二) 業務外費用：

業務外費用截至 109 年 6 月 30 日止累計實際數 401 元，為雜項費用係支付本館 108 年度 12 月份委外清潔勞務費用估算差額所致，本項無分配預算數。

### 三、本期賸餘或短絀

109 年度截至 6 月 30 日止累計實際賸餘數 929 萬 9,595 元，較分配預算賸餘數 854 萬 1,000 元，增加 75 萬 8,595 元，約增 8.88%，其中：

(一) 業務賸餘(短絀)數：實際短絀數 656 萬 3,984 元，較分配預算短絀數 1,578 萬 5,000 元，減少短絀 922 萬 1,016 元，約 58.42%。

(二) 業務外賸餘(短絀)數：實際賸餘數 1,586 萬 3,579 元，較分配預算賸餘數 2,432 萬 6,000 元，減少 846 萬 2,421 元，約 34.79%。

### 貳、其他重要說明

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)1,610 萬 7,736 元，分述如下：

(一) 本館於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程逾期罰款計 343 萬 5,536 元，已由契約價金尾款扣繳。因契約廠商認其權益損失過鉅，於 106 年 11 月 30 日向臺灣臺北地方法院民事庭(臺北簡易庭)聲請調解，請求給予延長工期天數，主要聲請事項係要求本館應給付契約廠商 306 萬 940 元。案經四次調解庭調解不成，契約廠商於 107 年 10 月 5 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，訴訟標的金額為 341 萬 9,568 元，案經 107 年 12 月 28 日及 108 年 2 月 15 日分別開第

## 國立國父紀念館作業基金 109 年度半年結算報告摘要說明

一次庭及第二次庭進行言詞辯論後，於 108 年 7 月 5 日開第三次庭，惟因契約廠商於 108 年 7 月 3 日始將工期鑑定報告送交本館代理律師，該律師無法做回應，爰訂於一個月內提出回復狀，臺灣臺北地方法院分別於 109 年 1 月 16 日、3 月 9 日、4 月 9 日針對本件民事訴訟案(107 年度建字第 379 號)召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論，並於 109 年 4 月 24 日函請行政院公共工程委員會工程技術鑑定委員會協助辦理本件民事訴訟案之工期鑑定。該委員會接受法院囑託，目前由該委員會辦理鑑定作業中。

(二)本館於 105 年 2 月簽訂「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」，於 105 年 11 月 10 日竣工，並於 106 年 5 月 31 日驗收通過，工程結算金額計 7,284 萬 7,398 元，已全數撥付。因契約廠商認為尚有漏項、變更設計、新增工項等工程費用未列入結算，於 108 年 5 月 3 日向臺灣臺北地方法院民事庭提起民事訴訟，請求給付承攬報酬計 1,268 萬 8,168 元，案因 108 年 6 月 26 日試行調解不成分別於 108 年 8 月 23 日、11 月 7 日及 12 月 27 日召開三次庭進行言詞辯論，臺灣臺北地方法院分別於 109 年 1 月 16 日、3 月 5 日、5 月 22 日針對本件民事訴訟案(108 年度建字第 222 號)召集第四、五、六次開庭進行言詞辯論及詢問證人，預計於 109 年 7 月 9 日召開第七次庭，決定是否委託鑑定，倘若委託鑑定則選擇鑑定單位及確定鑑定事項。

**國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算**  
**國立國父紀念館作業基金**  
**收支餘絀表**

中華民國109年1月1日至109年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分配預算數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務收入</b>	119,460,645	122,438,000	-2,977,355	-2.43
教學收入	3,724,085	8,438,000	-4,713,915	-55.87
推廣教育收入	3,724,085	8,438,000	-4,713,915	-55.87
其他業務收入	115,736,560	114,000,000	1,736,560	1.52
文化機構發展補助收入	114,000,000	114,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,736,560	0	1,736,560	
<b>業務成本與費用</b>	126,024,629	138,223,000	-12,198,371	-8.83
勞務成本	59,494,017	64,749,000	-5,254,983	-8.12
服務成本	59,494,017	64,749,000	-5,254,983	-8.12
教學成本	2,136,467	4,246,000	-2,109,533	-49.68
推廣教育成本	2,136,467	4,246,000	-2,109,533	-49.68
管理及總務費用	64,394,145	69,228,000	-4,833,855	-6.98
管理費用及總務費用	64,394,145	69,228,000	-4,833,855	-6.98
<b>業務賸餘（短絀）</b>	-6,563,984	-15,785,000	9,221,016	-58.42
<b>業務外收入</b>	15,863,980	24,326,000	-8,462,020	-34.79
財務收入	1,032,179	750,000	282,179	37.62
利息收入	1,032,179	750,000	282,179	37.62
其他業務外收入	14,831,801	23,576,000	-8,744,199	-37.09
資產使用及權利金收入	14,457,401	23,141,000	-8,683,599	-37.52
雜項收入	374,400	435,000	-60,600	-13.93
<b>業務外費用</b>	401	0	401	
其他業務外費用	401	0	401	
雜項費用	401	0	401	
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	15,863,579	24,326,000	-8,462,421	-34.79
<b>本期賸餘（短絀）</b>	9,299,595	8,541,000	758,595	8.88

**國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算  
國立國父紀念館作業基金  
平衡表**

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

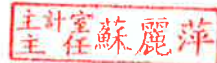
科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	26,507,831,305	100.00	<b>負債</b>	26,151,034,598	98.65
<b>流動資產</b>	257,753,959	0.97	<b>流動負債</b>	25,604,233	0.10
現金	29,282,099	0.11	應付款項	19,666,583	0.07
銀行存款	29,077,099	0.11	應付代收款	19,666,583	0.07
零用及週轉金	205,000	0.00	預收款項	5,937,650	0.02
流動金融資產	225,700,000	0.85	預收收入	5,937,650	0.02
其他金融資產—流動	225,700,000	0.85	<b>其他負債</b>	26,125,430,365	98.56
應收款項	2,652,678	0.01	遞延負債	1,956,464	0.01
應收利息	689,229	0.00	遞延收入	1,956,464	0.01
其他應收款	1,963,449	0.01	什項負債	26,123,473,901	98.55
預付款項	119,182	0.00	存入保證金	6,686,058	0.03
預付費用	119,182	0.00	應付退休及離職金	21,395,554	0.08
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	21,395,554	0.08	暫收及待結轉帳項	225	0.00
準備金	21,395,554	0.08	應付代管資產	26,095,392,064	98.44
退休及離職準備金	21,395,554	0.08	<b>淨值</b>	356,796,707	1.35
<b>不動產、廠房及設備</b>	132,129,399	0.50	<b>基金</b>	140,824,860	0.53
房屋及建築	176,912	0.00	基金	140,824,860	0.53
房屋及建築	342,165	0.00	基金	140,824,860	0.53
累計折舊—房屋及建築	-165,253	0.00	<b>公積</b>	35,658,536	0.13
機械及設備	18,706,281	0.07	資本公積	35,658,536	0.13
機械及設備	82,025,504	0.31	受贈公積	35,658,536	0.13
累計折舊—機械及設備	-63,319,223	-0.24	<b>累積餘絀</b>	180,313,311	0.68
交通及運輸設備	7,951,379	0.03	累積積餘	180,313,311	0.68
交通及運輸設備	38,492,357	0.15	累積積餘	171,013,716	0.65
累計折舊—交通及運輸設	-30,540,978	-0.12	本期積餘	9,299,595	0.04
什項設備	105,294,827	0.40			
什項設備	181,469,609	0.68			
累計折舊—什項設備	-76,174,782	-0.29			
<b>無形資產</b>	1,160,329	0.00			
無形資產	1,160,329	0.00			
電腦軟體	997,617	0.00			
其他無形資產	162,712	0.00			
<b>其他資產</b>	26,095,392,064	98.44			
什項資產	26,095,392,064	98.44			
代管資產	26,095,613,172	98.44			
累計折舊—代管資產	-221,108	0.00			
<b>合計</b>	26,507,831,305	100.00	<b>合計</b>	26,507,831,305	100.00

附註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本月餘額為233萬9,121元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本月餘額為233萬9,121元。
- 三、信託代理與保證資產(負債)科目主要係廠商存入作為履約保證及保固保證之設定質權定期存單177萬7,121元,不可撤銷擔保用狀6萬2,000元,以及銀行連帶保證書50萬元。
- 四、經管珍貴動產、不動產之總額計28億6,144萬5,512元,包括珍貴動產510萬元、珍貴不動產28億5,634萬5,512元。
- 五、代管資產包含：
  - (一) 珍貴不動產—土地28億2,264萬5,092元、珍貴不動產—房屋及建築3,370萬420元。
  - (二) 土地232億3,904萬2,503元、房屋及建築22萬5,157元。
- 六、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)估計1,610萬7,736元,包含：
  - (一) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」逾期違約罰款履約爭議金額341萬9,568元。
  - (二) 「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額1,268萬8,168元。



主辦會計人員：蘇麗萍



基金主持人：梁永斐



主辦會計人員：

基金主持人：