

國立中正紀念堂管理處作業基金

會 計 月 報

中華民國 105 年 10 月份

主辦會計人員

主計室主任 曾淑玲

基金主持人

國立中正紀念堂管理處處長 林豐喜

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105 年 10 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目 名 稱	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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	276,598,000	81,803,290.00	81,838,000	-34,710.00	-0.04%	276,614,640.00	276,598,000	16,640.00	0.01%
教學收入	27,010,000	-34,710.00	0	-34,710.00		26,644,140.00	27,010,000	-365,860.00	-1.35%
推廣教育收入	27,010,000	-34,710.00	0	-34,710.00		26,644,140.00	27,010,000	-365,860.00	-1.35%
其他業務收入	249,588,000	81,838,000.00	81,838,000	0.00	0.00%	249,970,500.00	249,588,000	382,500.00	0.15%
社教機構發展補助收入	249,588,000	81,838,000.00	81,838,000	0.00	0.00%	249,588,000.00	249,588,000	0.00	0.00%
其他補助收入	0	0.00	0	0.00		382,500.00	0	382,500.00	
業務成本與費用	321,667,000	16,567,657.00	13,581,000	2,986,657.00	21.99%	197,747,628.00	188,280,000	9,467,628.00	5.03%
勞務成本	154,381,000	5,973,817.00	3,805,000	2,168,817.00	57.00%	59,150,877.00	61,711,000	-2,560,123.00	-4.15%
服務成本	154,381,000	5,973,817.00	3,805,000	2,168,817.00	57.00%	59,150,877.00	61,711,000	-2,560,123.00	-4.15%
教學成本	14,385,000	984,547.00	1,116,000	-131,453.00	-11.78%	10,417,698.00	10,783,000	-365,302.00	-3.39%
推廣教育成本	14,385,000	984,547.00	1,116,000	-131,453.00	-11.78%	10,417,698.00	10,783,000	-365,302.00	-3.39%
管理及總務費用	152,901,000	9,609,293.00	8,660,000	949,293.00	10.96%	128,179,053.00	115,786,000	12,393,053.00	10.70%
管理費用及總務費用	152,901,000	9,609,293.00	8,660,000	949,293.00	10.96%	128,179,053.00	115,786,000	12,393,053.00	10.70%
業務賸餘(短絀-)	-45,069,000	65,235,633.00	68,257,000	-3,021,367.00	-4.43%	78,867,012.00	88,318,000	-9,450,988.00	-10.70%
業務外收入	45,076,000	1,649,659.00	0	1,649,659.00		51,778,230.00	42,242,000	9,536,230.00	22.58%
財務收入	800,000	60,262.00	0	60,262.00		735,824.00	800,000	-64,176.00	-8.02%
利息收入	800,000	60,262.00	0	60,262.00		735,824.00	800,000	-64,176.00	-8.02%
其他業務外收入	44,276,000	1,589,397.00	0	1,589,397.00		51,042,406.00	41,442,000	9,600,406.00	23.17%
資產使用及權利金收入	38,616,000	1,469,398.00	0	1,469,398.00		47,215,475.00	38,616,000	8,599,475.00	22.27%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		1,977,600.00	0	1,977,600.00	
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		481,438.00	0	481,438.00	
雜項收入	5,660,000	119,999.00	0	119,999.00		1,367,893.00	2,826,000	-1,458,107.00	-51.60%
業務外賸餘(短絀-)	45,076,000	1,649,659.00	0	1,649,659.00		51,778,230.00	42,242,000	9,536,230.00	22.58%
本期賸餘(短絀-)	7,000	66,885,292.00	68,257,000	-1,371,708.00	-2.01%	130,645,242.00	130,560,000	85,242.00	0.07%

備註:

本(10)月底止賸餘(短絀)，累計實際賸餘數130,645,242元，較累計預算賸餘數130,560,000元，增加賸餘85,242元，主要差異原因分析如下：
一、業務賸餘(短絀)截至本(10)月底止，累計實際賸餘數78,867,012元，較累計預算賸餘數88,318,000元，減少賸餘9,450,988元，主要係：

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105 年 10 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%

1.其他補助收入382,500元較預計數0增加，係文化部補助「堂體外牆大理石更新工程規劃設計監造服務案」所致。

2.管理費用及總務費用較預計數增加，主要係退休及卹償金依勞基法規定應足額提撥勞工退休準備金、什項設備修護費，實際數較預計數增加所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(10)月底止，累計實際賸餘數51,778,230元，較累計預算賸餘數42,242,000元，增加賸餘9,536,230元，主要係：

1.資產使用及權利金收入較預計數增加，主要係場地租借收入，實際數較預計數增加所致。

2.受贈收入1,977,600元較預計數0增加，主要係捐款收入所致。

3.違規罰款收入主要係廠商違規罰款收入所致。

4.雜項收入較預計數少，主要係出版品、文創商品寄售收入，實際數較預計數減少所致。

三、截至本(10)月底止，本處之專任員工(人)數為135人。

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105 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
資產	14,530,745,340.00	100.00	負債	13,961,493,584.00	96.08
流動資產	298,500,149.00	2.05	流動負債	6,338,729.00	0.04
現金	236,187,048.00	1.63	應付款項	2,231,967.00	0.02
銀行存款	235,987,048.00	1.62	應付帳款	626,994.00	0.00
零用及週轉金	200,000.00	0.00	應付代收款	806,355.00	0.01
應收款項	60,350,000.00	0.42	應付工程款	798,618.00	0.01
其他應收款	60,350,000.00	0.42	預收款項	4,106,762.00	0.03
存貨	1,859,718.00	0.01	預收收入	3,959,250.00	0.03
商品存貨	1,859,718.00	0.01	銷項稅額	147,512.00	0.00
預付款項	103,383.00	0.00	其他負債	13,955,154,855.00	96.04
預付費用	96,770.00	0.00	什項負債	13,955,154,855.00	96.04
進項稅額	6,613.00	0.00	存入保證金	11,294,828.00	0.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,747,965.00	0.12	應付退休及離職金	17,747,965.00	0.12
準備金	17,747,965.00	0.12	應付代管資產	13,926,029,402.00	95.84
退休及離職準備金	17,747,965.00	0.12	暫收及待結轉帳項	82,660.00	0.00
固定資產	288,389,424.00	1.98	淨值	569,251,756.00	3.92
機械及設備	31,995,006.00	0.22	基金	281,048,081.00	1.93
機械及設備	88,060,157.00	0.61	基金	281,048,081.00	1.93
累計折舊-機械及設備(-)	-56,065,151.00	-0.39	基金	281,048,081.00	1.93
交通及運輸設備	10,930,662.00	0.08	公積	36,679,180.00	0.25
交通及運輸設備	16,829,399.00	0.12	資本公積	36,679,180.00	0.25
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,898,737.00	-0.04	受贈公積	36,679,180.00	0.25
什項設備	240,831,841.00	1.66	累積餘絀(-)	251,524,495.00	1.73
什項設備	285,459,840.00	1.96	累積賸餘	251,524,495.00	1.73
累計折舊-什項設備(-)	-44,627,999.00	-0.31	累積賸餘	120,879,253.00	0.83
購建中固定資產	4,631,915.00	0.03	本期賸餘	130,645,242.00	0.90
訂購機件及設備款	4,631,915.00	0.03			

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105 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
無形資產	78,400.00	0.00			
無形資產	78,400.00	0.00			
其他無形資產	78,400.00	0.00			
其他資產	13,926,029,402.00	95.84			
什項資產	13,926,029,402.00	95.84			
代管資產	13,934,641,807.00	95.90			
累計折舊-代管資產(-)	-8,612,405.00	-0.06			
合 計	14,530,745,340.00	100.00	合 計	14,530,745,340.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,759,201.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,759,201.00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
產品銷售(營運)量值表

中華民國105 年 10 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)			銷 售 (營 運) 總 值		
名	稱		實 際 數	預 算 數	占預算%	實 際 數	預 算 數	增減(-)%	實 際 數	預 算 數	增減(-)%
服務成本	人次	本月數	564,492	600,000	94.08	11	6	83.33	5,973,817	3,805,000	57.00
		累計數	5,918,283	5,470,000	108.20	10	11	-9.09	59,150,877	61,711,000	-4.15
館務服務	人次	本月數	564,492	600,000	94.08	11	6	83.33	5,973,817	3,805,000	57.00
		累計數	5,918,283	5,470,000	108.20	10	11	-9.09	59,150,877	61,711,000	-4.15

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
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國105 年 10 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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)		實 際 執 行 數				比較增減(-)			
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)		
專案計畫	12,800,000	8,500,000	0	0	21,300,000	18,774,000	12,011,915	0	12,011,915	63.98	-6,762,085	-36.02		
國家文化設施 升級計畫－多元文化交織・ 古蹟風華再現－中正紀念堂 服務升級計畫	12,800,000	8,500,000	0	0	21,300,000	18,774,000	12,011,915	0	12,011,915	63.98	-6,762,085	-36.02	主要係高壓變電站設備汰舊更新工程因需增設接地系統、分電箱箱體及相關配件等追加工項，展延至105年6月26日完工，惟目前有履約逾期情形；另高壓變壓器汰換須停電施工，影響本處營運層面頗大，經評估採二階段施作，第一階段(堂外部分)廠商已完成施作，已完成估驗辦理付款中；第二階段配合原機電保養日訂於11月7-10日，廠商已申報停工。	一、積極協調與規劃停電施工之因應措施，完成施作工序及安全性。 二、廠商已辦理第一階段(堂外部分)估驗，預計11月初付款。
一般建築及設備	3,433,125	5,750,000	0	0	9,183,125	7,684,125	6,641,727	0	6,641,727	86.43	-1,042,398	-13.57		
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	3,647,375	3,647,375	4,453,978	0	4,453,978	122.11	806,603	22.11	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	3,647,375	3,647,375	4,453,978	0	4,453,978	122.11	806,603	22.11	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	230,145	0	230,145		230,145		配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	230,145	0	230,145		230,145		配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	4,036,750	1,957,604	0	1,957,604	48.49	-2,079,146	-51.51	主要係3D浮空投影暨互動科技展示建置案：一、契約分三期付款，10月份分配第二期因契約規定須將展示內容及多媒體影音設計與製作，併採購相關儀器設備，驗收合格後，據以撥付第二期款項。 二、相關設備已於8/31送達，並於10/31驗收完成。 三、展示內容及多媒體影音設計與製作部分因配合業務需要調整期程至9/15前提送完整版本，9/21審查仍應修正，廠商已於10/20提送修正後資料，刻正修正中。	積極辦理書面審查作業，通過後即可付款。
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	4,036,750	1,957,604	0	1,957,604	48.49	-2,079,146	-51.51	主要係3D浮空投影暨互動科技展示建置案：一、契約分三期付款，10月份分配第二期因契約規定須將展示內容及多媒體影音設計與製作，併採購相關儀器設備，驗收合格後，據以撥付第二期款項。 二、相關設備已於8/31送達，並於10/31驗收完成。 三、展示內容及多媒體影音設計與製作部分因配合業務需要調整期程至9/15前提送完整版本，9/21審查仍應修正，廠商已於	積極辦理書面審查作業，通過後即可付款。

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
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國105 年 10 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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)		實 際 執 行 數				比較增減(-)			
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)		
													10/20提送修正後資料，刻正修正中。	
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	26,458,125	18,653,642	0	18,653,642	70.50	-7,804,483	-29.50		
機械及設備	14,516,375	10,431,000	0	0	24,947,375	22,421,375	16,465,893	0	16,465,893	73.44	-5,955,482	-26.56		
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	230,145	0	230,145		230,145			
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	4,036,750	1,957,604	0	1,957,604	48.49	-2,079,146	-51.51		
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	26,458,125	18,653,642	0	18,653,642	70.50	-7,804,483	-29.50		

備註:

機械及設備

一、本年度可用預算數

(一)以前年度保留數:14,516,375

1.專案計畫:12,800,000(全數國庫撥補)

2.一般建築及設備:1,716,375

(二)本年度法定預算數:10,431,000

1.專案計畫:8,500,000(全數自籌)

2.一般建築及設備:1,931,000