

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 106 年 4 月份

主辦會計人員

主計室主任 曾淑玲

基金主持人

陳其南

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 106 年 4 月份

	頁次
一、收支餘絀表.....	1-2
二、平衡表.....	3-4
三、產品銷售(營運)量值表.....	5-5
四、購置固定資產計畫執行情形明細表...	6-7

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106 年 04 月份
單位:新臺幣元

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) 金 額 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額 %	
業務收入	278,108,000	45,725,716.00	42,936,000	2,789,716.00	129,170,394.00	126,285,000	2,885,394.00	2.28%
教學收入	27,010,000	2,414,240.00	8,200,000	-5,785,760.00	13,219,918.00	17,500,000	-4,280,082.00	-24.46%
推廣教育收入	27,010,000	2,414,240.00	8,200,000	-5,785,760.00	13,219,918.00	17,500,000	-4,280,082.00	-24.46%
其他業務收入	251,098,000	43,311,476.00	34,736,000	8,575,476.00	115,950,476.00	108,785,000	7,165,476.00	6.59%
社教機構發展補助收入	183,098,000	34,736,000.00	33,166,000	1,570,000.00	107,215,000.00	105,645,000	1,570,000.00	1.49%
其他補助收入	68,000,000	8,575,476.00	1,570,000	7,005,476.00	8,735,476.00	3,140,000	5,595,476.00	178.20%
業務成本與費用	337,033,000	14,956,804.00	23,503,000	-8,546,196.00	90,277,334.00	102,272,000	-11,994,666.00	-11.73%
勞務成本	159,304,000	4,487,154.00	12,125,000	-7,637,846.00	26,425,486.00	34,845,000	-8,419,514.00	-24.16%
服務成本	159,304,000	4,487,154.00	12,125,000	-7,637,846.00	26,425,486.00	34,845,000	-8,419,514.00	-24.16%
教學成本	14,385,000	1,373,688.00	1,171,000	202,688.00	3,366,070.00	3,839,000	-472,930.00	-12.32%
推廣教育成本	14,385,000	1,373,688.00	1,171,000	202,688.00	3,366,070.00	3,839,000	-472,930.00	-12.32%
管理及總務費用	163,344,000	9,095,962.00	10,207,000	-1,111,038.00	60,485,778.00	63,588,000	-3,102,222.00	-4.88%
管理費用及總務費用	163,344,000	9,095,962.00	10,207,000	-1,111,038.00	60,485,778.00	63,588,000	-3,102,222.00	-4.88%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	30,768,912.00	19,433,000	11,335,912.00	38,893,060.00	24,013,000	14,880,060.00	61.97%
業務外收入	45,576,000	2,299,961.00	3,367,000	-1,067,039.00	15,230,676.00	14,760,000	470,676.00	3.19%
財務收入	800,000	61,737.00	67,000	-5,263.00	255,127.00	265,000	-9,873.00	-3.73%
利息收入	800,000	61,737.00	67,000	-5,263.00	255,127.00	265,000	-9,873.00	-3.73%
其他業務外收入	44,776,000	2,238,224.00	3,300,000	-1,061,776.00	14,975,549.00	14,495,000	480,549.00	3.32%
資產使用及權利金收入	42,776,000	2,205,958.00	3,200,000	-994,042.00	13,788,693.00	13,895,000	-106,307.00	-0.77%
受贈收入	0	0.00	0	0.00	50,000.00	0	50,000.00	
違規罰款收入	0	1,450.00	0	1,450.00	806,892.00	0	806,892.00	
雜項收入	2,000,000	30,816.00	100,000	-69,184.00	329,964.00	600,000	-270,036.00	-45.01%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	2,299,961.00	3,367,000	-1,067,039.00	15,230,676.00	14,760,000	470,676.00	3.19%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	33,068,873.00	22,800,000	10,268,873.00	54,123,736.00	38,773,000	15,350,736.00	39.59%

備註:

本(4)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數54,123,736元, 較累計預算賸餘數38,773,000元, 增加賸餘15,350,736元, 主要差異原因分析如下:
一、業務賸餘(短絀)截至本(4)月底止, 累計實際賸餘數38,893,060元, 較累計預算賸餘數24,013,000元, 增加賸餘14,880,060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106 年 04 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		實際數	預算數	比較	
				金額	(一)			金額	減(一)
					%				%

- 推廣教育收入較預算數少，係預收生活美學報名費收入依實際課程進行情況按月認列所致。
 - 其他補助收入較預計數多，係國家文化設施升級計畫歲出保留款依實際執行進度撥款所致。
 - 服務成本較預計數少，主要係一般房屋修護費、其他建築修護費，實際數較預計數減少所致。
 - 推廣教育成本較預計數少，主要係印刷及裝訂費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，實際數較預計數減少所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至本(4)月底止，累計實際賸餘數15,230,676元，較累計預算賸餘數14,760,000元，增加賸餘470,676元，主要係：
 1. 違規罰款收入806,892元較預計數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
 2. 雜項收入較預計數少，主要係出版品及文創商品寄售收入，實際數較預計數減少所致。

三、截至本(4)月底止，本處之專任員工(人)數為127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106年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
資產			負債		
流動資產			流動負債		
現金	9,653,138,690.00	100.00	應付款項	9,114,634,250.00	94.42
銀行存款	261,977,075.00	2.71	應付代收款	11,271,710.00	0.12
零用及週轉金	260,034,210.00	2.69	其他應付款	2,599,920.00	0.03
應收款項	259,834,210.00	2.69	預收款項	828,878.00	0.01
其他應收款	200,000.00	0.00	預收收入	1,771,042.00	0.02
存貨	400.00	0.00	銷項稅額	8,671,790.00	0.09
商品存貨	400.00	0.00	其他負債	8,531,203.00	0.09
預付款項	1,904,723.00	0.02	什項負債	140,587.00	0.00
預付費用	37,742.00	0.00	存入保證金	9,103,362,540.00	94.30
進項稅額	36,000.00	0.00	應付退休及離職金	9,103,362,540.00	94.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,742.00	0.00	應付代管資產	10,238,087.00	0.11
準備金	18,695,225.00	0.19	暫收及待結轉帳項	18,695,225.00	0.19
退休及離職準備金	18,695,225.00	0.19	淨值	9,066,562,588.00	93.92
固定資產			基金		
機械及設備	303,998,965.00	3.15	基金	7,866,640.00	0.08
機械及設備	41,451,968.00	0.43	基金	538,504,440.00	5.58
機械及設備	100,078,847.00	1.04	基金	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-58,626,879.00	-0.61	公積	286,550,741.00	2.97
交通及運輸設備	10,746,696.00	0.11	資本公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	16,929,399.00	0.18	受贈公積	30,515,625.00	0.32
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,182,703.00	-0.06	累積餘絀(-)	221,438,074.00	2.29
什項設備	251,800,301.00	2.61	累積餘絀	221,438,074.00	2.29
什項設備	296,224,338.00	3.07	累積餘絀	167,314,338.00	1.73
累計折舊-什項設備(-)	-44,424,037.00	-0.46	本期餘絀	54,123,736.00	0.56
無形資產					
無形資產	1,904,837.00	0.02			
	1,904,837.00	0.02			

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106 年 04 月 30 日
單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
其他無形資產	1,904,837.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	93.92			
什項資產	9,066,562,588.00	93.92			
代管資產	9,066,562,588.00	93.92			
合 計	9,653,138,690.00	100.00	合 計	9,653,138,690.00	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$16,208,301.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$16,208,301.00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

產 品 (營 運 項 目)		本月份數及 累計數		數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)			銷 售 (營 運) 總 值		
名	稱	單位		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	355,138	620,000	57.28	13	20	-35.00	4,487,154	12,125,000	-62.99
			累計數	1,826,539	2,445,000	74.71	14	14	0.00	26,425,486	34,845,000	-24.16
館務服務		人次	本月數	355,138	620,000	57.28	13	20	-35.00	4,487,154	12,125,000	-62.99
			累計數	1,826,539	2,445,000	74.71	14	14	0.00	26,425,486	34,845,000	-24.16

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106 年 04 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					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)	累計預算 分 配 數 (2)	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	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	3,995,048	3,778,246	0	3,778,246	94.57	-216,802	-5.43		
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	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	3,995,048	3,778,246	0	3,778,246	94.57	-216,802	-5.43		
一般建築及設 備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	140,000	231,924	0	231,924	165.66	91,924	65.66		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	80,000	231,924	0	231,924	289.91	151,924	189.91	因業務需要提前辦理400kw發電機控制箱故 牌更新。	
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	80,000	231,924	0	231,924	289.91	151,924	189.91	因業務需要提前辦理400kw發電機控制箱故 牌更新。	
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度 內調整吞納辦理。	
交通及運輸 設備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度 內調整吞納辦理。	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	4,135,048	4,010,170	0	4,010,170	96.98	-124,878	-3.02		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	4,075,048	4,010,170	0	4,010,170	98.41	-64,878	-1.59		
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	4,135,048	4,010,170	0	4,010,170	96.98	-124,878	-3.02		

備註:

機械及設備(全數自籌)

一、本年度可用預算數

(一)以前年度保留數:6,601,562

1.專案計畫:6,521,562

2.一般建築及設備:80,000

(二)本年度法定預算數:7,670,000

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106 年 04 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 數 (3)	應 付 數 (4)		比較增減(-) 金額(6)= (5)-(2) %(6)/(2)		
								應付未付 數	合計(5)= (3)+(4)			

- 專案計畫:3,750,000
- 一般建築及設備:3,920,000