

國立中正紀念堂管理處作業基金

會 計 月 報

中華民國 106 年 7 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 106 年 7 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07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(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
業務收入	278,108,000	45,042,063.00	41,067,000	3,975,063.00	9.68%	178,478,912.00	167,352,000	11,126,912.00	6.65%
教學收入	27,010,000	2,510,063.00	0	2,510,063.00		16,206,188.00	17,500,000	-1,293,812.00	-7.39%
推廣教育收入	27,010,000	2,510,063.00	0	2,510,063.00		16,206,188.00	17,500,000	-1,293,812.00	-7.39%
其他業務收入	251,098,000	42,532,000.00	41,067,000	1,465,000.00	3.57%	162,272,724.00	149,852,000	12,420,724.00	8.29%
社教機構發展補助收入	183,098,000	41,067,000.00	41,067,000	0.00	0.00%	146,712,000.00	146,712,000	0.00	0.00%
其他補助收入	68,000,000	1,465,000.00	0	1,465,000.00		15,560,724.00	3,140,000	12,420,724.00	395.56%
業務成本與費用	337,033,000	27,682,330.00	20,800,000	6,882,330.00	33.09%	148,180,970.00	170,024,000	-21,843,030.00	-12.85%
勞務成本	159,304,000	7,232,912.00	4,438,000	2,794,912.00	62.98%	43,729,752.00	61,546,000	-17,816,248.00	-28.95%
服務成本	159,304,000	7,232,912.00	4,438,000	2,794,912.00	62.98%	43,729,752.00	61,546,000	-17,816,248.00	-28.95%
教學成本	14,385,000	324,201.00	13,000	311,201.00	2393.85%	6,687,832.00	6,194,000	493,832.00	7.97%
推廣教育成本	14,385,000	324,201.00	13,000	311,201.00	2393.85%	6,687,832.00	6,194,000	493,832.00	7.97%
管理及總務費用	163,344,000	20,125,217.00	16,349,000	3,776,217.00	23.10%	97,763,386.00	102,284,000	-4,520,614.00	-4.42%
管理費用及總務費用	163,344,000	20,125,217.00	16,349,000	3,776,217.00	23.10%	97,763,386.00	102,284,000	-4,520,614.00	-4.42%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	17,359,733.00	20,267,000	-2,907,267.00	-14.34%	30,297,942.00	-2,672,000	32,969,942.00	-1233.91%
業務外收入	45,576,000	4,119,435.00	107,000	4,012,435.00	3749.94%	24,327,523.00	22,694,000	1,633,523.00	7.20%
財務收入	800,000	73,737.00	107,000	-33,263.00	-31.09%	508,654.00	507,000	1,654.00	0.33%
利息收入	800,000	73,737.00	107,000	-33,263.00	-31.09%	508,654.00	507,000	1,654.00	0.33%
其他業務外收入	44,776,000	4,045,698.00	0	4,045,698.00		23,818,869.00	22,187,000	1,631,869.00	7.36%
資產使用及權利金收入	42,776,000	3,585,153.00	0	3,585,153.00		21,905,937.00	21,387,000	518,937.00	2.43%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		200,000.00	0	200,000.00	
違規罰款收入	0	160,530.00	0	160,530.00		997,422.00	0	997,422.00	
雜項收入	2,000,000	300,015.00	0	300,015.00		715,510.00	800,000	-84,490.00	-10.56%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	4,119,435.00	107,000	4,012,435.00	3749.94%	24,327,523.00	22,694,000	1,633,523.00	7.20%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	21,479,168.00	20,374,000	1,105,168.00	5.42%	54,625,465.00	20,022,000	34,603,465.00	172.83%

備註:

本(7)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數54,625,465元, 較累計預算賸餘數20,022,000元, 增加賸餘34,603,465元, 主要差異原因分析如下:

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07月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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

一、業務賸餘(短絀)截至本(7)月底止，累計實際賸餘數30,297,942元，較累計預算短絀數2,672,000元，增加賸餘32,969,942元，主要係：
 1.其他補助收入較預算數多，係文化部撥付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104-113年度計畫歲出保留補助款12,365,724元、主堂體三層平台四周斜壁、欄杆及園區牌樓去漆防護工程委託規劃設計監造技術服務案160,000元及106年文化部所屬博物館及國家表演藝術中心iTaiwan熱點擴增建置計畫第1期補助款1,465,000元。
 2.服務成本較預計數少，主要係與國家文化設施升級計畫相關的一般房屋修護費、其他建築修護費，實際數較預計數減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(7)月底止，累計實際賸餘數24,327,523元，較累計預算賸餘數22,694,000元，增加賸餘1,633,523元，主要係：
 1.受贈收入200,000元，主要係捐款收入所致。
 2.違規罰款收入997,422元較預計數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
 3.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(7)月底止，本處之專任員工(人)數為123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07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	9,656,723,152.00	100.00	負債	9,117,716,983.00	94.42
流動資產	264,333,553.00	2.74	流動負債	14,297,586.00	0.15
現金	262,256,240.00	2.72	應付款項	2,827,170.00	0.03
銀行存款	262,056,240.00	2.71	應付代收款	902,382.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	1,924,788.00	0.02
存貨	1,902,174.00	0.02	預收款項	11,470,416.00	0.12
商品存貨	1,902,174.00	0.02	預收收入	11,385,355.00	0.12
預付款項	175,139.00	0.00	銷項稅額	85,061.00	0.00
預付費用	172,996.00	0.00	其他負債	9,103,419,397.00	94.27
進項稅額	2,143.00	0.00	什項負債	9,103,419,397.00	94.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,101,296.00	0.20	存入保證金	9,888,873.00	0.10
準備金	19,101,296.00	0.20	應付退休及離職金	19,101,296.00	0.20
退休及離職準備金	19,101,296.00	0.20	應付代管資產	9,066,562,588.00	93.89
固定資產	304,852,642.00	3.16	暫收及待結轉帳項	7,866,640.00	0.08
機械及設備	42,507,080.00	0.44	淨值	539,006,169.00	5.58
機械及設備	100,955,272.00	1.05	基金	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-58,448,192.00	-0.61	基金	286,550,741.00	2.97
交通及運輸設備	10,611,407.00	0.11	基金	286,550,741.00	2.97
交通及運輸設備	16,929,399.00	0.18	公積	30,515,625.00	0.32
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,317,992.00	-0.07	資本公積	30,515,625.00	0.32
什項設備	251,734,155.00	2.61	受贈公積	30,515,625.00	0.32
什項設備	296,195,986.00	3.07	累積餘絀(-)	221,939,803.00	2.30
累計折舊-什項設備(-)	-44,461,831.00	-0.46	累積賸餘	221,939,803.00	2.30
無形資產	1,873,073.00	0.02	累積賸餘	167,314,338.00	1.73
無形資產	1,873,073.00	0.02	本期賸餘	54,625,465.00	0.57
其他無形資產	1,873,073.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	93.89			

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07月31日

單位:新臺幣元 第 2頁

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
什項資產	9,066,562,588.00	93.89			
- 代管資產	9,066,562,588.00	93.89			
合計	9,656,723,152.00	100.00	合計	9,656,723,152.00	100.00

附註：

- 1.信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$16,208,301元
- 2.信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$16,208,301元
- 3.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合計為3,256萬1,173元(含本金2,449萬1,173元加利息約807萬元)

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
產品銷售(營運)量值表

中華民國106年07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	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	343,171	300,000	114.39	21	15	40.00	7,232,912	4,438,000	62.98
		累計數	2,766,721	3,830,000	72.24	16	16	0.00	43,729,752	61,546,000	-28.95
館務服務	人次	本月數	343,171	300,000	114.39	21	15	40.00	7,232,912	4,438,000	62.98
		累計數	2,766,721	3,830,000	72.24	16	16	0.00	43,729,752	61,546,000	-28.95

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07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	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	3,995,048	6,428,246	0	6,428,246	160.91	2,433,198	60.91		
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	6,428,246	0	6,428,246	160.91	2,433,198	60.91	依業務需要提前辦理。	
一般建築及設 備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	1,710,000	401,562	0	401,562	23.48	-1,308,438	-76.52		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	1,550,000	257,964	0	257,964	16.64	-1,292,036	-83.36	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度 測試專案占本年度一般建築及設備64.25%因 屬異質性採購，爰擬以最有利標決標方式， 依政府採購法第56條報文化部核准，於5月 31日決標，廠商於6月3日交付設備規格及施 工計畫書，經審核後於6月12日回復審核同 意函，次日起60天完成第一階段交貨，預計 交貨時間為8月13日前。	刻正依專案時程進行後續事宜。
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	1,550,000	257,964	0	257,964	16.64	-1,292,036	-83.36	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度 測試專案占本年度一般建築及設備64.25%因 屬異質性採購，爰擬以最有利標決標方式， 依政府採購法第56條報文化部核准，於5月 31日決標，廠商於6月3日交付設備規格及施 工計畫書，經審核後於6月12日回復審核同 意函，次日起60天完成第一階段交貨，預計 交貨時間為8月13日前。	刻正依專案時程進行後續事宜。
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 內調整容納辦理。	
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 內調整容納辦理。	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	100,000	143,598	0	143,598	143.60	43,598	43.60	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	0	100,000	0	0	100,000	100,000	143,598	0	143,598	143.60	43,598	43.60	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。	
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	5,705,048	6,829,808	0	6,829,808	119.72	1,124,760	19.72		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	5,545,048	6,686,210	0	6,686,210	120.58	1,141,162	20.58		
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	100,000	143,598	0	143,598	143.60	43,598	43.60		

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07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)		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	5,705,048	6,829,808	0	6,829,808	119.72	1,124,760	19.72		

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

1.專案計畫:3,750,000

2.一般建築及設備:3,920,000