

國立中正紀念堂管理處作業基金

會 計 月 報

中華民國 106 年 6 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 林進豐

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 106 年 6 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 06 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	278,108,000	4,122,795.00	0	4,122,795.00		133,436,849.00	126,285,000	7,151,849.00	5.66%
教學收入	27,010,000	332,547.00	0	332,547.00		13,696,125.00	17,500,000	-3,803,875.00	-21.74%
推廣教育收入	27,010,000	332,547.00	0	332,547.00		13,696,125.00	17,500,000	-3,803,875.00	-21.74%
其他業務收入	251,098,000	3,790,248.00	0	3,790,248.00		119,740,724.00	108,785,000	10,955,724.00	10.07%
社教機構發展補助收入	183,098,000	0.00	0	0.00		105,645,000.00	105,645,000	0.00	0.00%
其他補助收入	68,000,000	3,790,248.00	0	3,790,248.00		14,095,724.00	3,140,000	10,955,724.00	348.91%
業務成本與費用	337,033,000	16,593,738.00	22,257,000	-5,663,262.00	-25.44%	120,498,640.00	149,224,000	-28,725,360.00	-19.25%
勞務成本	159,304,000	5,647,933.00	10,886,000	-5,238,067.00	-48.12%	36,496,840.00	57,108,000	-20,611,160.00	-36.09%
服務成本	159,304,000	5,647,933.00	10,886,000	-5,238,067.00	-48.12%	36,496,840.00	57,108,000	-20,611,160.00	-36.09%
教學成本	14,385,000	1,940,617.00	1,171,000	769,617.00	65.72%	6,363,631.00	6,181,000	182,631.00	2.95%
推廣教育成本	14,385,000	1,940,617.00	1,171,000	769,617.00	65.72%	6,363,631.00	6,181,000	182,631.00	2.95%
管理及總務費用	163,344,000	9,005,188.00	10,200,000	-1,194,812.00	-11.71%	77,638,169.00	85,935,000	-8,296,831.00	-9.65%
管理費用及總務費用	163,344,000	9,005,188.00	10,200,000	-1,194,812.00	-11.71%	77,638,169.00	85,935,000	-8,296,831.00	-9.65%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	-12,470,943.00	-22,257,000	9,786,057.00	-43.97%	12,938,209.00	-22,939,000	35,877,209.00	-156.40%
業務外收入	45,576,000	2,885,572.00	3,733,000	-847,428.00	-22.70%	20,208,088.00	22,587,000	-2,378,912.00	-10.53%
財務收入	800,000	94,053.00	68,000	26,053.00	38.31%	434,917.00	400,000	34,917.00	8.73%
利息收入	800,000	94,053.00	68,000	26,053.00	38.31%	434,917.00	400,000	34,917.00	8.73%
其他業務外收入	44,776,000	2,791,519.00	3,665,000	-873,481.00	-23.83%	19,773,171.00	22,187,000	-2,413,829.00	-10.88%
資產使用及權利金收入	42,776,000	2,551,891.00	3,565,000	-1,013,109.00	-28.42%	18,320,784.00	21,387,000	-3,066,216.00	-14.34%
受贈收入	0	150,000.00	0	150,000.00		200,000.00	0	200,000.00	
違規罰款收入	0	30,000.00	0	30,000.00		836,892.00	0	836,892.00	
雜項收入	2,000,000	59,628.00	100,000	-40,372.00	-40.37%	415,495.00	800,000	-384,505.00	-48.06%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	2,885,572.00	3,733,000	-847,428.00	-22.70%	20,208,088.00	22,587,000	-2,378,912.00	-10.53%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	-9,585,371.00	-18,524,000	8,938,629.00	-48.25%	33,146,297.00	-352,000	33,498,297.00	-9516.56%

備註:

本(6)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數33,146,297元, 較累計預算短絀數352,000元, 增加賸餘33,498,297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 06 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	%

一、業務賸餘(短絀)截至本(6)月底止，累計實際賸餘數12,938,209元，較累計預算短絀數22,939,000元，增加賸餘35,877,209元，主要係：

1. 推廣教育收入較預算數少，係生活美學報名費收入依實際課程進行情況按月認列所致。
2. 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。及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。
3. 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。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(6)月底止，累計實際賸餘數20,208,088元，較累計預算賸餘數22,587,000元，減少賸餘2,378,912元，主要係：

1. 資產使用及權利金收入較預計數少，主要係場地租借收入，實際數較預計數減少所致。
2. 受贈收入200,000元，主要係捐款收入所致。
3. 違規罰款收入836,892元較預計數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
4. 雜項收入較預計數少，主要係出版品及文創商品寄售收入，實際數較預計數減少所致。

三、截至本(6)月底止，本處之專任員工(人)數為128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06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	9,635,013,813.00	100.00	負債	9,117,486,812.00	94.63
流動資產	244,810,176.00	2.54	流動負債	13,771,176.00	0.14
現金	238,821,982.00	2.48	應付款項	3,946,048.00	0.04
銀行存款	238,621,982.00	2.48	應付代收款	988,631.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	2,957,417.00	0.03
應收款項	3,790,248.00	0.04	預收款項	9,825,128.00	0.10
其他應收款	3,790,248.00	0.04	預收收入	9,684,218.00	0.10
存貨	1,904,484.00	0.02	銷項稅額	140,910.00	0.00
商品存貨	1,904,484.00	0.02	其他負債	9,103,715,636.00	94.49
預付款項	293,462.00	0.00	什項負債	9,103,715,636.00	94.49
預付費用	289,204.00	0.00	存入保證金	10,241,093.00	0.11
進項稅額	4,258.00	0.00	應付退休及離職金	19,045,315.00	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,045,315.00	0.20	應付代管資產	9,066,562,588.00	94.10
準備金	19,045,315.00	0.20	暫收及待結轉帳項	7,866,640.00	0.08
退休及離職準備金	19,045,315.00	0.20	淨值	517,527,001.00	5.37
固定資產	302,712,073.00	3.14	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	40,349,096.00	0.42	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	98,264,887.00	1.02	基金	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-57,915,791.00	-0.60	公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	10,656,499.00	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(-)	-6,272,900.00	-0.07	累積餘絀(-)	200,460,635.00	2.08
什項設備	251,706,478.00	2.61	累積賸餘	200,460,635.00	2.08
什項設備	296,184,723.00	3.07	累積賸餘	167,314,338.00	1.74
累計折舊-什項設備(-)	-44,478,245.00	-0.46	本期賸餘	33,146,297.00	0.34
無形資產	1,883,661.00	0.02			
無形資產	1,883,661.00	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06月30日

單位:新臺幣元

第 2頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
其他無形資產	1,883,661.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	94.10			
什項資產	9,066,562,588.00	94.10			
代管資產	9,066,562,588.00	94.10			
合 計	9,635,013,813.00	100.00	合 計	9,635,013,813.00	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)為2,449萬1,173元；至本年6月底利息約798萬元合計3,247萬1,173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 06 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	291,125	500,000	58.23	19	22	-13.63	5,647,933	10,886,000	-48.12
		累計數	2,423,550	3,530,000	68.66	15	16	-6.25	36,496,840	57,108,000	-36.09
館務服務	人次	本月數	291,125	500,000	58.23	19	22	-13.63	5,647,933	10,886,000	-48.12
		累計數	2,423,550	3,530,000	68.66	15	16	-6.25	36,496,840	57,108,000	-36.09

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 06 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 本 法 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	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	1,660,000	279,759	0	279,759	16.85	-1,380,241	-83.15		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	1,550,000	231,924	0	231,924	14.96	-1,318,076	-85.04	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度測試專案因屬異質性採購，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，本組經審核後於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	231,924	0	231,924	14.96	-1,318,076	-85.04	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度測試專案因屬異質性採購，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，本組經審核後於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	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	5,655,048	4,058,005	0	4,058,005	71.76	-1,597,043	-28.24		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	5,545,048	4,010,170	0	4,010,170	72.32	-1,534,878	-27.68		
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	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	5,655,048	4,058,005	0	4,058,005	71.76	-1,597,043	-28.24		

備註：

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 06 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)		

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