

國立國父紀念館作業基金
收支餘絀決算表

中華民國106年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	256,525,000.00	100.00	227,904,737.00	100.00	-28,620,263.00	-11.16	250,810,800.00	100.00
教學收入	17,300,000.00	6.74	17,621,922.00	7.73	321,922.00	1.86	15,493,469.00	6.18
推廣教育收入	17,300,000.00	6.74	17,621,922.00	7.73	321,922.00	1.86	15,493,469.00	6.18
其他業務收入	239,225,000.00	93.26	210,282,815.00	92.27	-28,942,185.00	-12.10	235,317,331.00	93.82
社教機構發展補助收入	192,425,000.00	75.01	192,425,000.00	84.43	0.00	0.00	235,317,331.00	93.82
其他補助收入	46,800,000.00	18.24	17,857,815.00	7.84	-28,942,185.00	-61.84	0.00	0.00
業務成本與費用	321,015,000.00	125.14	263,283,403.00	115.52	-57,731,597.00	-17.98	316,943,821.00	126.37
勞務成本	198,102,000.00	77.23	142,977,682.00	62.74	-55,124,318.00	-27.83	184,842,643.00	73.70
服務成本	198,102,000.00	77.23	142,977,682.00	62.74	-55,124,318.00	-27.83	184,842,643.00	73.70
教學成本	10,382,000.00	4.05	10,023,832.00	4.40	-358,168.00	-3.45	9,217,697.00	3.68
推廣教育成本	10,382,000.00	4.05	10,023,832.00	4.40	-358,168.00	-3.45	9,217,697.00	3.68
管理及總務費用	112,531,000.00	43.87	110,281,889.00	48.39	-2,249,111.00	-2.00	122,883,481.00	48.99
管理費用及總務費用	112,531,000.00	43.87	110,281,889.00	48.39	-2,249,111.00	-2.00	122,883,481.00	48.99
業務賸餘(短絀-)	-64,490,000.00	-25.14	-35,378,666.00	-15.52	29,111,334.00	-45.14	-66,133,021.00	-26.37
業務外收入	60,221,000.00	23.48	65,492,733.00	28.74	5,271,733.00	8.75	54,941,537.00	21.91
財務收入	1,500,000.00	0.58	1,798,605.00	0.79	298,605.00	19.91	1,968,375.00	0.78
利息收入	1,500,000.00	0.58	1,798,605.00	0.79	298,605.00	19.91	1,968,375.00	0.78
其他業務外收入	58,721,000.00	22.89	63,694,128.00	27.95	4,973,128.00	8.47	52,973,162.00	21.12
資產使用及權利金收入	57,510,000.00	22.42	58,409,811.00	25.63	899,811.00	1.56	50,767,826.00	20.24
違規罰款收入	0.00	0.00	3,770,562.00	1.65	3,770,562.00		206,363.00	0.08
雜項收入	1,211,000.00	0.47	1,513,755.00	0.66	302,755.00	25.00	1,998,973.00	0.80
業務外費用	0.00	0.00	6,299,000.00	2.76	6,299,000.00		126,643.00	0.05
其他業務外費用	0.00	0.00	6,299,000.00	2.76	6,299,000.00		126,643.00	0.05
雜項費用	0.00	0.00	6,299,000.00	2.76	6,299,000.00		126,643.00	0.05
業務外賸餘(短絀-)	60,221,000.00	23.48	59,193,733.00	25.97	-1,027,267.00	-1.71	54,814,894.00	21.86
本期賸餘(短絀-)	-4,269,000.00	-1.66	23,815,067.00	10.45	28,084,067.00	-657.86	-11,318,127.00	-4.51

國立國父紀念館作業基金
餘絀撥補決算表

中華民國106年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	105,351,000.00	100.00	117,682,940.00	100.00	12,331,940.00	11.71	105,186,000.00	100.00
本期賸餘	0.00		23,815,067.00	20.24	23,815,067.00		0.00	
前期未分配賸餘	105,351,000.00	100.00	93,867,873.00	79.76	-11,483,127.00	-10.90	105,186,000.00	100.00
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	
分配之部	4,269,000.00	4.05	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	10.76
填補累積短絀	4,269,000.00	4.05	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	10.76
提存公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00		0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00		0.00		0.00	
未分配賸餘	101,082,000.00	95.95	117,682,940.00	100.00	16,600,940.00	16.42	93,867,873.00	89.24
短絀之部	4,269,000.00	100.00	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	100.00
本期短絀	4,269,000.00	100.00	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補之部	4,269,000.00	100.00	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	100.00
撥用賸餘	4,269,000.00	100.00	0.00		-4,269,000.00	-100.00	11,318,127.00	100.00
撥用公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00		0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00		0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	

國立國父紀念館作業基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決算數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	15,861,000.00	19,748,741.00	3,887,741.00	24.51
本期賸餘(短絀-)	-4,269,000.00	23,815,067.00	28,084,067.00	-657.86
調整非現金項目	20,130,000.00	-4,066,326.00	-24,196,326.00	-120.20
折舊及折耗	19,366,000.00	13,970,422.00	-5,395,578.00	-27.86
房屋及建築	0.00	11,202.00	11,202.00	
機械及設備	6,259,000.00	5,574,187.00	-684,813.00	-10.94
交通及運輸設備	1,692,000.00	1,666,765.00	-25,235.00	-1.49
什項設備	8,811,000.00	4,120,842.00	-4,690,158.00	-53.23
代管資產	2,604,000.00	2,597,426.00	-6,574.00	-0.25
攤銷	869,000.00	1,596,239.00	727,239.00	83.69
攤銷電腦軟體	869,000.00	1,579,802.00	710,802.00	81.80
其他攤銷費用	0.00	16,437.00	16,437.00	
流動資產淨減(淨增-)	-105,000.00	-507,776.00	-402,776.00	383.60
流動負債淨增(淨減-)	0.00	-19,125,211.00	-19,125,211.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	15,861,000.00	19,748,741.00	3,887,741.00	24.51
▼投資活動之現金流量	-5,395,000.00	-32,260,700.00	-26,865,700.00	497.97
增加固定資產及遞耗資產	-5,395,000.00	-31,008,795.00	-25,613,795.00	474.77
增加固定資產	-5,395,000.00	-31,008,795.00	-25,613,795.00	474.77
固定資產之增置	-5,395,000.00	-31,008,795.00	-25,613,795.00	474.77
房屋及建築	0.00	-252,165.00	-252,165.00	
機械及設備	-2,575,000.00	-12,359,104.00	-9,784,104.00	379.97
交通及運輸設備	-500,000.00	-2,505,596.00	-2,005,596.00	401.12
什項設備	-2,320,000.00	-13,788,639.00	-11,468,639.00	494.34
購建中固定資產	0.00	-2,103,291.00	-2,103,291.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	-1,251,905.00	-1,251,905.00	
增加無形資產	0.00	-1,251,905.00	-1,251,905.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,395,000.00	-32,260,700.00	-26,865,700.00	497.97
▼融資活動之現金流量	0.00	155,918.00	155,918.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債	0.00	11,404,005.00	11,404,005.00	
增加其他負債	0.00	11,404,005.00	11,404,005.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債	0.00	-11,248,087.00	-11,248,087.00	
減少其他負債	0.00	-11,248,087.00	-11,248,087.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	0.00	155,918.00	155,918.00	
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,466,000.00	-12,356,041.00	-22,822,041.00	-218.06
▼期初現金及約當現金	151,170,000.00	170,372,001.00	19,202,001.00	12.70
▼期末現金及約當現金	161,636,000.00	158,015,960.00	-3,620,040.00	-2.24

▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加	0.00	88,881.00	88,881.00	
受贈固定資產明細	0.00	88,881.00	88,881.00	
什項設備	0.00	88,881.00	88,881.00	
固定資產已無須公用，變更為非公用財產	52,000.00	51,732.00	-268.00	-0.52
其他資產	52,000.00	51,732.00	-268.00	-0.52
固定資產與暫收及待結轉帳項同額增加	0.00	26,250,000.00	26,250,000.00	
固定資產	0.00	26,250,000.00	26,250,000.00	
什項設備	0.00	26,250,000.00	26,250,000.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及	3,000,000.00	1,928,028.00	-1,071,972.00	-35.73
提列退撫基金使退休離職準備金	3,000,000.00	3,074,657.00	74,657.00	2.49
提列退撫基金使退休離職準備金	0.00	-1,146,629.00	-1,146,629.00	
以前年度購建中固定資產科目，於	0.00	3,980,036.00	3,980,036.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目	0.00	3,980,036.00	3,980,036.00	
機械及設備	0.00	1,702,044.00	1,702,044.00	
交通及運輸設備	0.00	106,616.00	106,616.00	
什項設備	0.00	2,171,376.00	2,171,376.00	
代管資產與應付代管資產同額增加	0.00	-83,328,560.00	-83,328,560.00	
代管資產與應付代管資產同額減少	0.00	-83,328,560.00	-83,328,560.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	2,604,000.00	2,597,426.00	-6,574.00	-0.25

附 註：

一、固定資產已無須公用，變更為非公用財產，移交國有財產局接管5萬1,732元，係104年度移撥承德首長宿舍之什項設備予財政部國有財產署，當年度暫列「暫付及待結轉帳項」科目，於本年度循預算程序辦理折減基金，基金與暫付及待結轉帳項同額減少5萬1,732元。

二、代管資產與應付代管資產同額減少8,332萬8,560元，係依公告現值調整代管臺北市市有土地價值。

國立國父紀念館作業基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	26,851,159,625.00	100.00	26,901,427,234.00	100.00	-50,267,609.00	-0.19	負債	26,594,214,080.00	99.04	26,670,931,331.00	99.14	-76,717,251.00	-0.29
流動資產	167,122,904.00	0.62	178,971,169.00	0.67	-11,848,265.00	-6.62	流動負債	28,579,422.00	0.11	47,704,633.00	0.18	-19,125,211.00	-40.09
現金	158,015,960.00	0.59	170,372,001.00	0.63	-12,356,041.00	-7.25	應付款項	9,021,904.00	0.03	10,742,384.00	0.04	-1,720,480.00	-16.02
銀行存款	157,810,960.00	0.59	170,167,001.00	0.63	-12,356,041.00	-7.26	應付代收款	7,335,774.00	0.03	7,313,170.00	0.03	22,604.00	0.31
零用及週轉金	205,000.00	0.00	205,000.00	0.00	0.00	0.00	應付費用	1,666,130.00	0.01	3,047,536.00	0.01	-1,381,406.00	-45.33
應收款項	1,592,480.00	0.01	2,352,423.00	0.01	-759,943.00	-32.30	其他應付款	20,000.00	0.00	381,678.00	0.00	-361,678.00	-94.76
應收收益	269,994.00	0.00	392,516.00	0.00	-122,522.00	-31.21	預收款項	19,557,518.00	0.07	36,962,249.00	0.14	-17,404,731.00	-47.09
應收利息	1,318,076.00	0.00	1,955,497.00	0.01	-637,421.00	-32.60	預收收入	19,557,518.00	0.07	36,962,249.00	0.14	-17,404,731.00	-47.09
其他應收款	4,410.00	0.00	4,410.00	0.00	0.00	0.00	其他負債	26,565,634,658.00	98.94	26,623,226,698.00	98.97	-57,592,040.00	-0.22
預付款項	7,514,464.00	0.03	6,246,745.00	0.02	1,267,719.00	20.29	什項負債	26,565,634,658.00	98.94	26,623,226,698.00	98.97	-57,592,040.00	-0.22
預付費用	7,514,464.00	0.03	6,246,745.00	0.02	1,267,719.00	20.29	存入保證金	8,464,613.00	0.03	7,808,695.00	0.03	655,918.00	8.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金													
準備金	41,005,738.00	0.15	39,077,710.00	0.15	1,928,028.00	4.93	應付退休及離職金	41,005,738.00	0.15	39,077,710.00	0.15	1,928,028.00	4.93
退休及離職準備金	41,005,738.00	0.15	39,077,710.00	0.15	1,928,028.00	4.93	應付代管資產	26,489,914,307.00	98.65	26,575,840,293.00	98.79	-85,925,986.00	-0.32
固定資產	149,957,671.00	0.56	103,982,991.00	0.39	45,974,680.00	44.21	淨值	256,945,545.00	0.96	230,495,903.00	0.86	26,449,642.00	11.48
房屋及建築	330,025.00	0.00	89,062.00	0.00	240,963.00	270.56	基金	107,074,860.00	0.40	107,126,592.00	0.40	-51,732.00	-0.05
房屋及建築	342,165.00	0.00	90,000.00	0.00	252,165.00	280.18	基金	107,074,860.00	0.40	107,126,592.00	0.40	-51,732.00	-0.05
累計折舊-房屋及建築(-)	-12,140.00	0.00	-938.00	0.00	-11,202.00	1,194.24	基金	107,074,860.00	0.40	107,126,592.00	0.40	-51,732.00	-0.05
機械及設備	27,654,349.00	0.10	19,167,388.00	0.07	8,486,961.00	44.28	公積	32,187,745.00	0.12	29,501,438.00	0.11	2,686,307.00	9.11
機械及設備	78,463,420.00	0.29	73,590,499.00	0.27	4,872,921.00	6.62	資本公積	32,187,745.00	0.12	29,501,438.00	0.11	2,686,307.00	9.11
累計折舊-機械及設備(-)	-50,809,071.00	-0.19	-54,423,111.00	-0.20	3,614,040.00	-6.64	受贈公積	32,187,745.00	0.12	29,501,438.00	0.11	2,686,307.00	9.11
交通及運輸設備	5,712,643.00	0.02	4,767,196.00	0.02	945,447.00	19.83	累積餘絀(-)	117,682,940.00	0.44	93,867,873.00	0.35	23,815,067.00	25.37
交通及運輸設備	34,397,400.00	0.13	32,428,851.00	0.12	1,968,549.00	6.07	累積賸餘	117,682,940.00	0.44	93,867,873.00	0.35	23,815,067.00	25.37
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-28,684,757.00	-0.11	-27,661,655.00	-0.10	-1,023,102.00	3.70	累積賸餘	117,682,940.00	0.44	93,867,873.00	0.35	23,815,067.00	25.37
什項設備	114,157,363.00	0.43	75,979,309.00	0.28	38,178,054.00	50.25							
什項設備	181,333,024.00	0.68	143,831,347.00	0.53	37,501,677.00	26.07							
累計折舊-什項設備(-)	-67,175,661.00	-0.25	-67,852,038.00	-0.25	676,377.00	-1.00							
購建中固定資產	2,103,291.00	0.01	3,980,036.00	0.01	-1,876,745.00	-47.15							
訂購機件及設備款	2,103,291.00	0.01	3,980,036.00	0.01	-1,876,745.00	-47.15							
無形資產	3,159,005.00	0.01	3,503,339.00	0.01	-344,334.00	-9.83							
無形資產	3,159,005.00	0.01	3,503,339.00	0.01	-344,334.00	-9.83							
電腦軟體	2,994,372.00	0.01	3,433,869.00	0.01	-439,497.00	-12.80							
其他無形資產	164,633.00	0.00	69,470.00	0.00	95,163.00	136.98							
其他資產	26,489,914,307.00	98.65	26,575,892,025.00	98.79	-85,977,718.00	-0.32							
什項資產	26,489,914,307.00	98.65	26,575,892,025.00	98.79	-85,977,718.00	-0.32							
暫付及待結轉帳項	0.00	0.00	51,732.00	0.00	-51,732.00	-100.00							
代管資產	26,505,518,861.00	98.71	26,588,847,421.00	98.84	-83,328,560.00	-0.31							
累計折舊-代管資產(-)	-15,604,554.00	-0.06	-13,007,128.00	-0.05	-2,597,426.00	19.97							
合 計	26,851,159,625.00	100.00	26,901,427,234.00	100.00	-50,267,609.00	-0.19	合 計	26,851,159,625.00	100.00	26,901,427,234.00	100.00	-50,267,609.00	-0.19

- 1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$5,871,022.00及上年度決算數為 \$11,466,482.00
- 2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$5,871,022.00及上年度決算數為 \$11,466,482.00
- 3.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用之設定質權定期存單329萬元、不可撤銷擔保信用狀5萬500元，以及銀行連帶保證書253萬522元。
- 4.珍貴動產510萬元。
- 5.代管資產包含土地264億5,273萬9,047元、房屋及建築5,277萬9,814元。
- 6.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494萬8,476元，包含：
- (1)「大會堂整體改善工程委託專業技術暨專案管理服務案」民事訴訟損害賠償金額188萬7,536元。
- (2)「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306萬940元。