

## 國立國父紀念館作業基金

### 收支餘絀表

中華民國107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	%
<b>業務收入</b>	215,499,000.00	100.00	234,909,658.00	100.00	19,410,658.00	9.01	227,904,737.00	100.00
教學收入	16,656,000.00	7.73	17,035,615.00	7.25	379,615.00	2.28	17,621,922.00	7.73
推廣教育收入	16,656,000.00	7.73	17,035,615.00	7.25	379,615.00	2.28	17,621,922.00	7.73
其他業務收入	198,843,000.00	92.27	217,874,043.00	92.75	19,031,043.00	9.57	210,282,815.00	92.27
文化機構發展補助收	193,643,000.00	89.86	193,643,000.00	82.43	0.00	0.00	192,425,000.00	84.43
其他補助收入	5,200,000.00	2.41	24,231,043.00	10.32	19,031,043.00	365.98	17,857,815.00	7.84
<b>業務成本與費用</b>	266,740,000.00	123.78	260,139,545.00	110.74	-6,600,455.00	-2.47	263,283,403.00	115.52
勞務成本	137,899,000.00	63.99	131,219,789.00	55.86	-6,679,211.00	-4.84	142,977,682.00	62.74
服務成本	137,899,000.00	63.99	131,219,789.00	55.86	-6,679,211.00	-4.84	142,977,682.00	62.74
教學成本	10,346,000.00	4.80	9,553,977.00	4.07	-792,023.00	-7.66	10,023,832.00	4.40
推廣教育成本	10,346,000.00	4.80	9,553,977.00	4.07	-792,023.00	-7.66	10,023,832.00	4.40
管理及總務費用	118,495,000.00	54.99	119,365,779.00	50.81	870,779.00	0.73	110,281,889.00	48.39
管理費用及總務費用	118,495,000.00	54.99	119,365,779.00	50.81	870,779.00	0.73	110,281,889.00	48.39
<b>業務賸餘（短絀）</b>	-51,241,000.00	-23.78	-25,229,887.00	-10.74	26,011,113.00	-50.76	-35,378,666.00	-15.52
<b>業務外收入</b>	55,134,000.00	25.58	53,710,462.00	22.86	-1,423,538.00	-2.58	65,492,733.00	28.74
財務收入	1,500,000.00	0.70	1,774,442.00	0.76	274,442.00	18.30	1,798,605.00	0.79
利息收入	1,500,000.00	0.70	1,774,442.00	0.76	274,442.00	18.30	1,798,605.00	0.79
其他業務外收入	53,634,000.00	24.89	51,936,020.00	22.11	-1,697,980.00	-3.17	63,694,128.00	27.95
資產使用及權利金收	53,543,000.00	24.85	50,562,519.00	21.52	-2,980,481.00	-5.57	58,409,811.00	25.63
違規罰款收入	0.00	0.00	55,290.00	0.02	55,290.00		3,770,562.00	1.65
雜項收入	91,000.00	0.04	1,318,211.00	0.56	1,227,211.00	1,348.58	1,513,755.00	0.66
<b>業務外費用</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		6,299,000.00	2.76
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		6,299,000.00	2.76
雜項費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		6,299,000.00	2.76
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	55,134,000.00	25.58	53,710,462.00	22.86	-1,423,538.00	-2.58	59,193,733.00	25.97
<b>本期賸餘（短絀）</b>	3,893,000.00	1.81	28,480,575.00	12.12	24,587,575.00	631.58	23,815,067.00	10.45

本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

# 國立國父紀念館作業基金

## 餘絀撥補表

中華民國107年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
<b>賸餘之部</b>	93,492,000.00	100.00	146,163,515.00	100.00
本期賸餘	3,893,000.00	4.16	28,480,575.00	19.49
前期未分配賸餘	89,599,000.00	95.84	117,682,940.00	80.51
追溯適用及追溯重編之景	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
<b>分配之部</b>	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
<b>未分配賸餘</b>	93,492,000.00	100.00	146,163,515.00	100.00
<b>短絀之部</b>	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之景	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
<b>填補之部</b>	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
<b>待填補之短絀</b>	0.00		0.00	



# 國立國父紀念館作業基金

## 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>▼業務活動之現金流量</b>	20,591,000.00	37,355,637.00	16,764,637.00	81.42
本期賸餘(短絀)	3,893,000.00	28,480,575.00	24,587,575.00	631.58
利息股利之調整	-1,500,000.00	-1,774,442.00	-274,442.00	18.30
利息收入	-1,500,000.00	-1,774,442.00	-274,442.00	18.30
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,393,000.00	26,706,133.00	24,313,133.00	1,016.01
調整項目	16,698,000.00	8,920,034.00	-7,777,966.00	-46.58
折舊、減損及折耗	15,777,000.00	17,987,825.00	2,210,825.00	14.01
房屋及建築	11,000.00	61,292.00	50,292.00	457.20
機械及設備	6,704,000.00	7,104,077.00	400,077.00	5.97
交通及運輸設備	1,298,000.00	1,680,577.00	382,577.00	29.47
什項設備	5,160,000.00	6,548,295.00	1,388,295.00	26.90
代管資產	2,604,000.00	2,593,584.00	-10,416.00	-0.40
攤銷	921,000.00	1,677,069.00	756,069.00	82.09
攤銷電腦軟體	921,000.00	1,510,471.00	589,471.00	64.00
其他攤銷費用	0.00	166,598.00	166,598.00	
其他	0.00	-97,545.00	-97,545.00	
什項設備	0.00	-97,545.00	-97,545.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	-1,817,302.00	-1,817,302.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	-8,830,013.00	-8,830,013.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	19,091,000.00	35,626,167.00	16,535,167.00	86.61
收取利息	1,500,000.00	1,729,470.00	229,470.00	15.30
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	20,591,000.00	37,355,637.00	16,764,637.00	81.42
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-8,090,000.00	-35,888,325.00	-27,798,325.00	343.61
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	
減少流動金融資產	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-29,400,000.00	-29,400,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-29,400,000.00	-29,400,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-8,090,000.00	-10,044,825.00	-1,954,825.00	24.16
增加不動產、廠房及設備	-8,090,000.00	-10,044,825.00	-1,954,825.00	24.16
固定資產之增置	-8,090,000.00	-10,044,825.00	-1,954,825.00	24.16
機械及設備	-5,065,000.00	-4,453,631.00	611,369.00	-12.07
交通及運輸設備	-2,165,000.00	-2,453,100.00	-288,100.00	13.31
什項設備	-860,000.00	-3,138,094.00	-2,278,094.00	264.89
增加無形資產及其他資產	0.00	-1,443,500.00	-1,443,500.00	
增加無形資產	0.00	-1,443,500.00	-1,443,500.00	
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	-8,090,000.00	-35,888,325.00	-27,798,325.00	343.61
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	3,000,000.00	6,346,293.00	3,346,293.00	111.54
增加短期債務、流動金融負債及其	0.00	13,223,931.00	13,223,931.00	
增加其他負債	0.00	13,223,931.00	13,223,931.00	
增加基金、公積及填補短絀	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
增加基金	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其	0.00	-9,877,638.00	-9,877,638.00	
減少其他負債	0.00	-9,877,638.00	-9,877,638.00	

## 國立國父紀念館作業基金

### 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

▼籌資活動之淨現金流入(流出)	3,000,000.00	6,346,293.00	3,346,293.00	111.54
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	15,501,000.00	7,813,605.00	-7,687,395.00	-49.59
▼期初現金及約當現金	10,641,000.00	11,165,960.00	524,960.00	4.93
▼期末現金及約當現金	26,142,000.00	18,979,565.00	-7,162,435.00	-27.40

附註:

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目:

(一) 攤銷:其他攤銷費用,係著作權依直線法計提攤銷費用16萬6,598元

(二) 其他:係外界捐贈圖書9萬7,545元。

二、不影響現金流量之投資與籌資活動,分述如下:

(一) 提存退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加292萬2,864元

(二) 領取退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少2,312萬9,985元

(三) 以前年度購建中固定資產科目,於本次更正調整轉入不動產、廠房及設備科目數210萬3,291元。

(四) 代管資產與應付代管資產同額減少10億7,799萬2,219元,係依公告現值調整代管臺北市市有土地及國有土地價值。

(五) 應付代管資產轉列受贈公積數增加259萬3,584元。

(六) 文化部移撥本館機械設備225元。

國立國父紀念館作業基金  
平衡表

中華民國107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	%
<b>資產</b>	25,778,957,365.00	100.00	26,851,159,625.00	100.00	-1,072,202,260.00	-3.99	<b>負債</b>	25,487,937,661.00	98.87	26,594,214,080.00	99.04	-1,106,276,419.00	-4.16
<b>流動資產</b>	201,198,783.00	0.78	167,122,904.00	0.62	34,075,879.00	20.39	<b>流動負債</b>	19,749,409.00	0.08	28,579,422.00	0.11	-8,830,013.00	-30.90
<b>現金</b>	18,979,565.00	0.07	11,165,960.00	0.04	7,813,605.00	69.98	<b>應付款項</b>	8,786,009.00	0.03	9,021,904.00	0.03	-235,895.00	-2.61
銀行存款	18,774,565.00	0.07	10,960,960.00	0.04	7,813,605.00	71.29	應付代收款	7,350,838.00	0.03	7,335,774.00	0.03	15,064.00	0.21
零用及週轉金	205,000.00	0.00	205,000.00	0.00	0.00	0.00	應付費用	1,435,171.00	0.01	1,666,130.00	0.01	-230,959.00	-13.86
<b>流動金融資產</b>	171,250,000.00	0.66	146,850,000.00	0.55	24,400,000.00	16.62	其他應付款	0.00	0.00	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00
其他金融資產－流動	171,250,000.00	0.66	146,850,000.00	0.55	24,400,000.00	16.62	<b>預收款項</b>	10,963,400.00	0.04	19,557,518.00	0.07	-8,594,118.00	-43.94
<b>應收款項</b>	3,339,779.00	0.01	1,592,480.00	0.01	1,747,299.00	109.72	預收收入	10,963,400.00	0.04	19,557,518.00	0.07	-8,594,118.00	-43.94
應收收益	204,007.00	0.00	269,994.00	0.00	-65,987.00	-24.44	<b>其他負債</b>	25,468,188,252.00	98.79	26,565,634,658.00	98.94	-1,097,446,406.00	-4.13
應收利息	1,363,048.00	0.01	1,318,076.00	0.00	44,972.00	3.41	遞延負債	1,763,189.00	0.01	0.00	0.00	1,763,189.00	
其他應收款	1,772,724.00	0.01	4,410.00	0.00	1,768,314.00	40,097.82	遞延收入	1,763,189.00	0.01	0.00	0.00	1,763,189.00	
<b>預付款項</b>	7,629,439.00	0.03	7,514,464.00	0.03	114,975.00	1.53	<b>什項負債</b>	25,466,425,063.00	98.79	26,565,634,658.00	98.94	-1,099,209,595.00	-4.14
預付費用	7,629,439.00	0.03	7,514,464.00	0.03	114,975.00	1.53	存入保證金	10,047,717.00	0.04	8,464,613.00	0.03	1,583,104.00	18.70
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	20,798,617.00	0.08	41,005,738.00	0.15	-20,207,121.00	-49.28	應付退休及離職金	20,798,617.00	0.08	41,005,738.00	0.15	-20,207,121.00	-49.28
<b>準備金</b>	20,798,617.00	0.08	41,005,738.00	0.15	-20,207,121.00	-49.28	暫收及待結轉帳項	26,250,225.00	0.10	26,250,000.00	0.10	225.00	0.00
退休及離職準備金	20,798,617.00	0.08	41,005,738.00	0.15	-20,207,121.00	-49.28	應付代管資產	25,409,328,504.00	98.57	26,489,914,307.00	98.65	-1,080,585,803.00	-4.08
<b>不動產、廠房及設備</b>	144,706,025.00	0.56	149,957,671.00	0.56	-5,251,646.00	-3.50	<b>淨值</b>	291,019,704.00	1.13	256,945,545.00	0.96	34,074,159.00	13.26
<b>房屋及建築</b>	268,733.00	0.00	330,025.00	0.00	-61,292.00	-18.57	<b>基金</b>	110,074,860.00	0.43	107,074,860.00	0.40	3,000,000.00	2.80
房屋及建築	342,165.00	0.00	342,165.00	0.00	0.00	0.00	<b>基金</b>	110,074,860.00	0.43	107,074,860.00	0.40	3,000,000.00	2.80
累計折舊－房屋及建	-73,432.00	0.00	-12,140.00	0.00	-61,292.00	504.88	基金	110,074,860.00	0.43	107,074,860.00	0.40	3,000,000.00	2.80
<b>機械及設備</b>	25,253,419.00	0.10	27,654,349.00	0.10	-2,400,930.00	-8.68	<b>公積</b>	34,781,329.00	0.13	32,187,745.00	0.12	2,593,584.00	8.06
機械及設備	80,574,516.00	0.31	78,463,420.00	0.29	2,111,096.00	2.69	<b>資本公積</b>	34,781,329.00	0.13	32,187,745.00	0.12	2,593,584.00	8.06
累計折舊－機械及設	-55,321,097.00	-0.21	-50,809,071.00	-0.19	-4,512,026.00	8.88	受贈公積	34,781,329.00	0.13	32,187,745.00	0.12	2,593,584.00	8.06
<b>交通及運輸設備</b>	6,485,166.00	0.03	5,712,643.00	0.02	772,523.00	13.52	<b>累積餘絀</b>	146,163,515.00	0.57	117,682,940.00	0.44	28,480,575.00	24.20
交通及運輸設備	35,278,216.00	0.14	34,397,400.00	0.13	880,816.00	2.56	<b>累積餘絀</b>	146,163,515.00	0.57	117,682,940.00	0.44	28,480,575.00	24.20
累計折舊－交通及運輸設備	-28,793,050.00	-0.11	-28,684,757.00	-0.11	-108,293.00	0.38							
<b>什項設備</b>	112,698,707.00	0.44	114,157,363.00	0.43	-1,458,656.00	-1.28							
什項設備	184,948,472.00	0.72	181,333,024.00	0.68	3,615,448.00	1.99							
累計折舊－什項設備	-72,249,765.00	-0.28	-67,175,661.00	-0.25	-5,074,104.00	7.55							
<b>購建中固定資產</b>	0.00	0.00	2,103,291.00	0.01	-2,103,291.00	-100.00							
訂購機件及設備款	0.00	0.00	2,103,291.00	0.01	-2,103,291.00	-100.00							
<b>無形資產</b>	2,925,436.00	0.01	3,159,005.00	0.01	-233,569.00	-7.39							
<b>無形資產</b>	2,925,436.00	0.01	3,159,005.00	0.01	-233,569.00	-7.39							
電腦軟體	2,383,901.00	0.01	2,994,372.00	0.01	-610,471.00	-20.39							
其他無形資產	541,535.00	0.00	164,633.00	0.00	376,902.00	228.93							
<b>其他資產</b>	25,409,328,504.00	98.57	26,489,914,307.00	98.65	-1,080,585,803.00	-4.08							
<b>什項資產</b>	25,409,328,504.00	98.57	26,489,914,307.00	98.65	-1,080,585,803.00	-4.08							
代管資產	25,427,526,642.00	98.64	26,505,518,861.00	98.71	-1,077,992,219.00	-4.07							
累計折舊－代管資產	-18,198,138.00	-0.07	-15,604,554.00	-0.06	-2,593,584.00	16.62							
<b>合 計</b>	25,778,957,365.00	100.00	26,851,159,625.00	100.00	-1,072,202,260.00	-3.99	<b>合 計</b>	25,778,957,365.00	100.00	26,851,159,625.00	100.00	-1,072,202,260.00	-3.99

- 一、信託代理與保證資產科目,本年度決算數為335萬2,000元及上年度決算數為587萬1,022元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本年度決算數為335萬2,000元及上年度決算數為587萬1,022元。
- 三、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5萬元,以及銀行連帶保證書1萬2,000元。
- 四、珍貴動產－什項設備510萬元。
- 五、代管資產包括土地253億7,474萬6,828元、房屋及建築5,277萬9,814元。
- 六、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502萬842元,包含:
  - (一)「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195萬9,902元。
  - (二)「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。