

國立國父紀念館作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	245,255,000.00	100.00	213,813,470.00	100.00	-31,441,530.00	-12.82	213,363,518.00	100.00
教學收入	16,912,000.00	6.90	10,623,310.00	4.97	-6,288,690.00	-37.18	16,594,757.00	7.78
推廣教育收入	16,912,000.00	6.90	10,623,310.00	4.97	-6,288,690.00	-37.18	16,594,757.00	7.78
其他業務收入	228,343,000.00	93.10	203,190,160.00	95.03	-25,152,840.00	-11.02	196,768,761.00	92.22
文化機構發展補助收入	193,643,000.00	78.96	193,643,000.00	90.57	0.00	0.00	193,643,000.00	90.76
其他補助收入	34,700,000.00	14.15	9,547,160.00	4.47	-25,152,840.00	-72.49	3,125,761.00	1.46
業務成本與費用	295,338,000.00	120.42	238,597,754.00	111.59	-56,740,246.00	-19.21	247,126,123.00	115.82
勞務成本	159,573,000.00	65.06	118,155,120.00	55.26	-41,417,880.00	-25.96	120,556,089.00	56.50
服務成本	159,573,000.00	65.06	118,155,120.00	55.26	-41,417,880.00	-25.96	120,556,089.00	56.50
教學成本	10,095,000.00	4.12	6,377,317.00	2.98	-3,717,683.00	-36.83	9,724,511.00	4.56
推廣教育成本	10,095,000.00	4.12	6,377,317.00	2.98	-3,717,683.00	-36.83	9,724,511.00	4.56
管理及總務費用	125,670,000.00	51.24	114,065,317.00	53.35	-11,604,683.00	-9.23	116,845,523.00	54.76
管理費用及總務費用	125,670,000.00	51.24	114,065,317.00	53.35	-11,604,683.00	-9.23	116,845,523.00	54.76
業務賸餘（短絀）	-50,083,000.00	-20.42	-24,784,284.00	-11.59	25,298,716.00	-50.51	-33,762,605.00	-15.82
業務外收入	57,998,000.00	23.65	40,612,147.00	18.99	-17,385,853.00	-29.98	58,612,806.00	27.47
財務收入	1,500,000.00	0.61	2,285,240.00	1.07	785,240.00	52.35	2,134,738.00	1.00
利息收入	1,500,000.00	0.61	2,285,240.00	1.07	785,240.00	52.35	2,134,738.00	1.00
其他業務外收入	56,498,000.00	23.04	38,326,907.00	17.93	-18,171,093.00	-32.16	56,478,068.00	26.47
資產使用及權利金收入	55,648,000.00	22.69	36,612,630.00	17.12	-19,035,370.00	-34.21	53,584,147.00	25.11
違規罰款收入	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00		8,262.00	0.00
受贈收入	0.00	0.00	500,000.00	0.23	500,000.00		1,480,000.00	0.69
雜項收入	850,000.00	0.35	1,214,027.00	0.57	364,027.00	42.83	1,405,659.00	0.66
業務外費用	0.00	0.00	401.00	0.00	401.00		0.00	0.00
其他業務外費用	0.00	0.00	401.00	0.00	401.00		0.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	401.00	0.00	401.00		0.00	0.00
業務外賸餘（短絀）	57,998,000.00	23.65	40,611,746.00	18.99	-17,386,254.00	-29.98	58,612,806.00	27.47
本期賸餘（短絀）	7,915,000.00	3.23	15,827,462.00	7.40	7,912,462.00	99.97	24,850,201.00	11.65

國立國父紀念館作業基金

餘絀撥補表

中華民國109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	162,044,000.00	100.00	186,841,178.00	100.00	24,797,178.00	15.30	171,013,716.00	100.00
本期賸餘	7,915,000.00	4.88	15,827,462.00	8.47	7,912,462.00	99.97	24,850,201.00	14.53
前期未分配賸餘	154,129,000.00	95.12	171,013,716.00	91.53	16,884,716.00	10.95	146,163,515.00	85.47
追溯適用及追溯重編之影響	0.00		0.00		0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
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	
解繳公庫淨額	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	162,044,000.00	100.00	186,841,178.00	100.00	24,797,178.00	15.30	171,013,716.00	100.00
短絀之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00		0.00		0.00	
公庫撥款	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

現金流量表

中華民國109年度

第1頁

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	27,751,000.00	54,423,418.00	26,672,418.00	96.11
本期賸餘(短絀)	7,915,000.00	15,827,462.00	7,912,462.00	99.97
利息股利之調整	-1,500,000.00	-2,285,240.00	-785,240.00	52.35
利息收入	-1,500,000.00	-2,285,240.00	-785,240.00	52.35
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	6,415,000.00	13,542,222.00	7,127,222.00	111.10
調整項目	19,836,000.00	38,659,892.00	18,823,892.00	94.90
折舊、減損及折耗	19,077,000.00	15,113,090.00	-3,963,910.00	-20.78
房屋及建築	62,000.00	60,976.00	-1,024.00	-1.65
機械及設備	7,610,000.00	7,084,455.00	-525,545.00	-6.91
交通及運輸設備	1,798,000.00	1,954,952.00	156,952.00	8.73
什項設備	7,031,000.00	6,012,707.00	-1,018,293.00	-14.48
代管資產	2,576,000.00	0.00	-2,576,000.00	-100.00
攤銷	759,000.00	949,737.00	190,737.00	25.13
攤銷電腦軟體	759,000.00	724,077.00	-34,923.00	-4.60
其他攤銷費用	0.00	225,660.00	225,660.00	
其他	0.00	-4,965,076.00	-4,965,076.00	
什項設備	0.00	-4,562,000.00	-4,562,000.00	
遞延收入	0.00	-399,027.00	-399,027.00	
其他	0.00	-4,049.00	-4,049.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	-593,983.00	-593,983.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	28,156,124.00	28,156,124.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	26,251,000.00	52,202,114.00	25,951,114.00	98.86
收取利息	1,500,000.00	2,221,304.00	721,304.00	48.09
▼業務活動之淨現金流入(流出)	27,751,000.00	54,423,418.00	26,672,418.00	96.11
▼投資活動之現金流量	-8,790,000.00	-26,508,873.00	-17,718,873.00	201.58
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	9,900,000.00	9,900,000.00	
減少流動金融資產	0.00	9,900,000.00	9,900,000.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-29,700,000.00	-29,700,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-29,700,000.00	-29,700,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,490,000.00	-6,341,623.00	2,148,377.00	-25.30
增加不動產、廠房及設備	-8,490,000.00	-6,341,623.00	2,148,377.00	-25.30
固定資產之增置	-8,490,000.00	-6,341,623.00	2,148,377.00	-25.30
機械及設備	-3,110,000.00	-3,471,202.00	-361,202.00	11.61
交通及運輸設備	-2,650,000.00	-1,542,380.00	1,107,620.00	-41.80
什項設備	-2,730,000.00	-1,328,041.00	1,401,959.00	-51.35
增加無形資產及其他資產	-300,000.00	-367,250.00	-67,250.00	22.42
增加無形資產	-300,000.00	-367,250.00	-67,250.00	22.42
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-8,790,000.00	-26,508,873.00	-17,718,873.00	201.58
▼籌資活動之現金流量	5,000,000.00	4,287,551.00	-712,449.00	-14.25
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	7,903,760.00	7,903,760.00	
增加其他負債	0.00	7,903,760.00	7,903,760.00	
增加基金、公積及填補短絀	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
增加基金	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
公庫撥款增置固定資產	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00

國立國父紀念館作業基金

現金流量表

中華民國109年度

第2頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-8,616,209.00	-8,616,209.00	
減少其他負債	0.00	-8,616,209.00	-8,616,209.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	5,000,000.00	4,287,551.00	-712,449.00	-14.25
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	23,961,000.00	32,202,096.00	8,241,096.00	34.39
▼期初現金及約當現金	42,217,000.00	21,584,048.00	-20,632,952.00	-48.87
▼期末現金及約當現金	66,178,000.00	53,786,144.00	-12,391,856.00	-18.73

附註：

一、業務活動之現金流量「調整項目」

(一)折舊1,511萬3,090元。

(二)攤銷94萬9,737元，包括：

1.攤銷電腦軟體72萬4,077元。

2.其他攤銷費用22萬5,660元，係攤銷著作權及商標權。

(三)其他496萬5,076元，包括：

1.什項設備456萬2,000元，係接受捐贈字畫、金屬品等典藏品，增加其他補助收入。

2.遞延收入39萬9,027元，係應收回勞保年資補償金，攤銷遞延收入，轉列雜項收入。

3.其他4,049元，係依公務預算提列折舊性財產殘值預設值1%規定，調整以前年度溢提本館代管國有資產之折舊數。

(四)流動資產淨增59萬3,983元，包括應收款項淨增89萬9,930元及預付款項淨減30萬5,947元。

(五)流動負債淨增2,815萬6,124元，包括應付款項淨減247萬6,959元及預收款項淨增3,063萬3,083元。

二、投資活動之現金流量「增加無形資產及其他資產」36萬7,250元，係增加無形資產，包括電腦軟體8萬4,500元及其他無形資產28萬2,750元。

三、籌資活動之現金流量「增加短期債務、流動金融負債及其他負債」790萬3,760元，係增加其他負債之存入保證金。

四、籌資活動之現金流量「減少短期債務、流動金融負債及其他負債」861萬6,209元，係減少其他負債之存入保證金。

五、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119萬4,683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12萬1,615元。

(三)應付代管資產轉列受贈公積數減少4,049元。

(四)代管資產與應付代管資產同額增加5億906萬6,047元，係依公告現值及地價調整代管臺北市市有土地及代管國有土地。

(五)暫收及待結轉增加18萬8,922元，係國立傳統藝術中心移撥筆記型電腦及手機各1台542元，內政部消防署移撥水冷式箱型空調機2台18萬8,380元。

國立國父紀念館作業基金 平衡表

中華民國109年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	26,542,687,139.00	100.00	25,984,486,992.00	100.00	558,200,147.00	2.15
流動資產	291,840,862.00	1.10	239,180,847.00	0.92	52,660,015.00	22.02
現金	53,786,144.00	0.20	21,584,048.00	0.08	32,202,096.00	149.19
銀行存款	53,581,144.00	0.20	21,379,048.00	0.08	32,202,096.00	150.62
零用及週轉金	205,000.00	0.00	205,000.00	0.00	0.00	0.00
流動金融資產	225,700,000.00	0.85	205,900,000.00	0.79	19,800,000.00	9.62
其他金融資產－流動	225,700,000.00	0.85	205,900,000.00	0.79	19,800,000.00	9.62
應收款項	5,010,331.00	0.02	4,046,465.00	0.02	963,866.00	23.82
應收收益	1,503,620.00	0.01	201,486.00	0.00	1,302,134.00	646.27
應收利息	1,735,791.00	0.01	1,671,855.00	0.01	63,936.00	3.82
其他應收款	1,770,920.00	0.01	2,173,124.00	0.01	-402,204.00	-18.51
預付款項	7,344,387.00	0.03	7,650,334.00	0.03	-305,947.00	-4.00
預付費用	7,344,387.00	0.03	7,650,334.00	0.03	-305,947.00	-4.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,862,089.00	0.08	20,789,021.00	0.08	1,073,068.00	5.16
準備金	21,862,089.00	0.08	20,789,021.00	0.08	1,073,068.00	5.16
退休及離職準備金	21,862,089.00	0.08	20,789,021.00	0.08	1,073,068.00	5.16
不動產、廠房及設備	132,477,981.00	0.50	136,498,526.00	0.53	-4,020,545.00	-2.95
房屋及建築	146,466.00	0.00	207,442.00	0.00	-60,976.00	-29.39
房屋及建築	342,165.00	0.00	342,165.00	0.00	0.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-195,699.00	0.00	-134,723.00	0.00	-60,976.00	45.26
機械及設備	17,281,842.00	0.07	20,894,706.00	0.08	-3,612,864.00	-17.29
機械及設備	79,906,801.00	0.30	80,656,452.00	0.31	-749,651.00	-0.93
累計折舊－機械及設備	-62,624,959.00	-0.24	-59,761,746.00	-0.23	-2,863,213.00	4.79
交通及運輸設備	7,088,946.00	0.03	7,501,365.00	0.03	-412,419.00	-5.50
交通及運輸設備	36,728,762.00	0.14	37,042,357.00	0.14	-313,595.00	-0.85
累計折舊－交通及運輸設備	-29,639,816.00	-0.11	-29,540,992.00	-0.11	-98,824.00	0.33
什項設備	107,960,727.00	0.41	107,895,013.00	0.42	65,714.00	0.06
什項設備	186,269,078.00	0.70	181,039,867.00	0.70	5,229,211.00	2.89
累計折舊－什項設備	-78,308,351.00	-0.30	-73,144,854.00	-0.28	-5,163,497.00	7.06
無形資產	1,114,143.00	0.00	1,696,630.00	0.01	-582,487.00	-34.33
無形資產	1,114,143.00	0.00	1,696,630.00	0.01	-582,487.00	-34.33
電腦軟體	723,997.00	0.00	1,363,574.00	0.01	-639,577.00	-46.90
其他無形資產	390,146.00	0.00	333,056.00	0.00	57,090.00	17.14
其他資產	26,095,392,064.00	98.31	25,586,321,968.00	98.47	509,070,096.00	1.99
什項資產	26,095,392,064.00	98.31	25,586,321,968.00	98.47	509,070,096.00	1.99
代管資產	26,095,613,172.00	98.32	25,586,547,125.00	98.47	509,066,047.00	1.99
累計折舊－代管資產	-221,108.00	0.00	-225,157.00	0.00	4,049.00	-1.80
合 計	26,542,687,139.00	100.00	25,984,486,992.00	100.00	558,200,147.00	2.15

附註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本年度決算數為233萬9,121元及上年度決算數為233萬9,121元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本年度決算數為233萬9,121元及上年度決算數為233萬9,121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之設定質權定期存單127萬7,121元,不可撤銷擔保信用狀6萬2,000元,以及銀行連帶保證書100萬元。
- 四、經營珍貴動產、不動產之總額計28億6,144萬5,512元,包括珍貴動產510萬元、珍貴不動產28億5,634萬5,512元。
- 五、代管資產包含：
 - (一) 珍貴不動產－土地28億2,264萬5,092元、珍貴不動產－房屋及建築3,370萬420元。
 - (二) 土地232億3,904萬2,503元、房屋及建築22萬5,157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1,610萬7,736元,包含：
 - (一)「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341萬9,568元。
 - (二)「增建博愛藝廊及公共空間改善工程採購案」工程費用民事訴訟金額1,268萬8,168元。

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	26,175,862,565.00	98.62	25,638,485,831.00	98.67	537,376,734.00	2.10
流動負債	48,959,975.00	0.18	20,803,851.00	0.08	28,156,124.00	135.34
應付款項	6,140,067.00	0.02	8,617,026.00	0.03	-2,476,959.00	-28.74
應付代收款	4,885,027.00	0.02	7,441,426.00	0.03	-2,556,399.00	-34.35
應付費用	1,255,040.00	0.00	1,175,600.00	0.00	79,440.00	6.76
預收款項	42,819,908.00	0.16	12,186,825.00	0.05	30,633,083.00	251.36
預收收入	42,819,908.00	0.16	12,186,825.00	0.05	30,633,083.00	251.36
其他負債	26,126,902,590.00	98.43	25,617,681,980.00	98.59	509,220,610.00	1.99
遞延負債	1,770,920.00	0.01	2,169,947.00	0.01	-399,027.00	-18.39
遞延收入	1,770,920.00	0.01	2,169,947.00	0.01	-399,027.00	-18.39
什項負債	26,125,131,670.00	98.43	25,615,512,033.00	98.58	509,619,637.00	1.99
存入保證金	7,688,370.00	0.03	8,400,819.00	0.03	-712,449.00	-8.48
應付退休及離職金	21,862,089.00	0.08	20,789,021.00	0.08	1,073,068.00	5.16
暫收及待結轉帳項	189,147.00	0.00	225.00	0.00	188,922.00	83,965.33
應付代管資產	26,095,392,064.00	98.31	25,586,321,968.00	98.47	509,070,096.00	1.99
淨值	366,824,574.00	1.38	346,001,161.00	1.33	20,823,413.00	6.02
基金	144,324,860.00	0.54	139,324,860.00	0.54	5,000,000.00	3.59
基金	144,324,860.00	0.54	139,324,860.00	0.54	5,000,000.00	3.59
基金	144,324,860.00	0.54	139,324,860.00	0.54	5,000,000.00	3.59
公積	35,658,536.00	0.13	35,662,585.00	0.14	-4,049.00	-0.01
資本公積	35,658,536.00	0.13	35,662,585.00	0.14	-4,049.00	-0.01
受贈公積	35,658,536.00	0.13	35,662,585.00	0.14	-4,049.00	-0.01
累積餘絀	186,841,178.00	0.70	171,013,716.00	0.66	15,827,462.00	9.26
累積賸餘	186,841,178.00	0.70	171,013,716.00	0.66	15,827,462.00	9.26
累積賸餘	186,841,178.00	0.70	171,013,716.00	0.66	15,827,462.00	9.26
合 計	26,542,687,139.00	100.00	25,984,486,992.00	100.00	558,200,147.00	2.15