

國立國父紀念館作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	298,743,000.00	100.00	232,097,311.00	100.00	-66,645,689.00	-22.31	213,813,470.00	100.00
教學收入	16,800,000.00	5.62	9,644,516.00	4.16	-7,155,484.00	-42.59	10,623,310.00	4.97
推廣教育收入	16,800,000.00	5.62	9,644,516.00	4.16	-7,155,484.00	-42.59	10,623,310.00	4.97
其他業務收入	281,943,000.00	94.38	222,452,795.00	95.84	-59,490,205.00	-21.10	203,190,160.00	95.03
文化機構發展補助收入	193,643,000.00	64.82	193,643,000.00	83.43	0.00	0.00	193,643,000.00	90.57
其他補助收入	88,300,000.00	29.56	28,809,795.00	12.41	-59,490,205.00	-67.37	9,547,160.00	4.47
業務成本與費用	353,630,000.00	118.37	267,141,559.00	115.10	-86,488,441.00	-24.46	238,597,754.00	111.59
勞務成本	216,184,000.00	72.36	142,023,441.00	61.19	-74,160,559.00	-34.30	118,155,120.00	55.26
服務成本	216,184,000.00	72.36	142,023,441.00	61.19	-74,160,559.00	-34.30	118,155,120.00	55.26
教學成本	9,746,000.00	3.26	6,047,657.00	2.61	-3,698,343.00	-37.95	6,377,317.00	2.98
推廣教育成本	9,746,000.00	3.26	6,047,657.00	2.61	-3,698,343.00	-37.95	6,377,317.00	2.98
管理及總務費用	127,700,000.00	42.75	119,070,461.00	51.30	-8,629,539.00	-6.76	114,065,317.00	53.35
管理費用及總務費用	127,700,000.00	42.75	119,070,461.00	51.30	-8,629,539.00	-6.76	114,065,317.00	53.35
業務賸餘(短絀)	-54,887,000.00	-18.37	-35,044,248.00	-15.10	19,842,752.00	-36.15	-24,784,284.00	-11.59
業務外收入	55,505,000.00	18.58	27,380,622.00	11.80	-28,124,378.00	-50.67	40,612,147.00	18.99
財務收入	1,500,000.00	0.50	2,257,148.00	0.97	757,148.00	50.48	2,285,240.00	1.07
利息收入	1,500,000.00	0.50	2,257,148.00	0.97	757,148.00	50.48	2,285,240.00	1.07
其他業務外收入	54,005,000.00	18.08	25,123,474.00	10.82	-28,881,526.00	-53.48	38,326,907.00	17.93
資產使用及權利金收入	53,155,000.00	17.79	23,772,498.00	10.24	-29,382,502.00	-55.28	36,612,630.00	17.12
違規罰款收入	0.00	0.00	56,978.00	0.02	56,978.00		250.00	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		500,000.00	0.23
雜項收入	850,000.00	0.28	1,293,998.00	0.56	443,998.00	52.24	1,214,027.00	0.57
業務外費用	0.00	0.00	7,327.00	0.00	7,327.00		401.00	0.00
其他業務外費用	0.00	0.00	7,327.00	0.00	7,327.00		401.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	7,327.00	0.00	7,327.00		401.00	0.00
業務外賸餘(短絀)	55,505,000.00	18.58	27,373,295.00	11.79	-28,131,705.00	-50.68	40,611,746.00	18.99
本期賸餘(短絀)	618,000.00	0.21	-7,670,953.00	-3.31	-8,288,953.00	-1,341.25	15,827,462.00	7.40

國立國父紀念館作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	179,547,000.00	100.00	186,841,178.00	100.00	7,294,178.00	4.06	186,841,178.00	100.00
本期賸餘	618,000.00	0.34	0.00		-618,000.00	-100.00	15,827,462.00	8.47
前期未分配賸餘	178,929,000.00	99.66	186,841,178.00	100.00	7,912,178.00	4.42	171,013,716.00	91.53
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		7,670,953.00	4.11	7,670,953.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		7,670,953.00	4.11	7,670,953.00		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	179,547,000.00	100.00	179,170,225.00	95.89	-376,775.00	-0.21	186,841,178.00	100.00
短絀之部	0.00		7,670,953.00	100.00	7,670,953.00		0.00	
本期短絀	0.00		7,670,953.00	100.00	7,670,953.00		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		7,670,953.00	100.00	7,670,953.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		7,670,953.00	100.00	7,670,953.00		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110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	16,514,000.00	38,552,173.00	22,038,173.00	133.45
本期賸餘(短絀)	618,000.00	-7,670,953.00	-8,288,953.00	-1,341.25
利息股利之調整	-1,500,000.00	-2,257,148.00	-757,148.00	50.48
利息收入	-1,500,000.00	-2,257,148.00	-757,148.00	50.48
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-882,000.00	-9,928,101.00	-9,046,101.00	1,025.64
調整項目	15,896,000.00	46,308,999.00	30,412,999.00	191.32
折舊、減損及折耗	15,404,000.00	13,866,562.00	-1,537,438.00	-9.98
房屋及建築	87,000.00	62,388.00	-24,612.00	-28.29
機械及設備	6,023,000.00	6,311,332.00	288,332.00	4.79
交通及運輸設備	1,994,000.00	1,913,668.00	-80,332.00	-4.03
什項設備	7,300,000.00	5,579,174.00	-1,720,826.00	-23.57
攤銷	492,000.00	684,009.00	192,009.00	39.03
攤銷電腦軟體	492,000.00	528,042.00	36,042.00	7.33
其他攤銷費用	0.00	155,967.00	155,967.00	
處理資產短絀(賸餘)	0.00	7,327.00	7,327.00	
什項設備	0.00	7,327.00	7,327.00	
其他	0.00	-371,088.00	-371,088.00	
遞延收入	0.00	-371,088.00	-371,088.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	-28,215,800.00	-28,215,800.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	60,337,989.00	60,337,989.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	15,014,000.00	36,380,898.00	21,366,898.00	142.31
收取利息	1,500,000.00	2,171,275.00	671,275.00	44.75
▼業務活動之淨現金流入(流出)	16,514,000.00	38,552,173.00	22,038,173.00	133.45
▼投資活動之現金流量	-11,728,000.00	-68,807,280.00	-57,079,280.00	486.69
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	35,200,000.00	35,200,000.00	
減少流動金融資產	0.00	35,200,000.00	35,200,000.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-94,500,000.00	-94,500,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-94,500,000.00	-94,500,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,728,000.00	-8,916,180.00	2,811,820.00	-23.98
增加不動產、廠房及設備	-11,728,000.00	-8,916,180.00	2,811,820.00	-23.98
固定資產之增置	-11,728,000.00	-8,916,180.00	2,811,820.00	-23.98
機械及設備	-2,740,000.00	-2,890,077.00	-150,077.00	5.48
交通及運輸設備	-2,150,000.00	-1,400,392.00	749,608.00	-34.87
什項設備	-6,838,000.00	-1,545,566.00	5,292,434.00	-77.40
購建中固定資產	0.00	-3,080,145.00	-3,080,145.00	
增加無形資產及其他資產	0.00	-591,100.00	-591,100.00	
增加無形資產	0.00	-591,100.00	-591,100.00	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-11,728,000.00	-68,807,280.00	-57,079,280.00	486.69
▼籌資活動之現金流量	8,500,000.00	8,208,890.00	-291,110.00	-3.42
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	16,244,300.00	16,244,300.00	
增加其他負債	0.00	16,244,300.00	16,244,300.00	
增加基金、公積及填補短絀	8,500,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00
增加基金	8,500,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00
公庫撥款增置固定資產	8,500,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00

國立國父紀念館作業基金

現金流量表

中華民國110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	-16,535,410.00	-16,535,410.00	
減少其他負債	0.00	-16,535,410.00	-16,535,410.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	8,500,000.00	8,208,890.00	-291,110.00	-3.42
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	13,286,000.00	-22,046,217.00	-35,332,217.00	-265.94
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	179,067,000.00	0.00	-179,067,000.00	-100.00
什項設備	179,067,000.00	0.00	-179,067,000.00	-100.00

附註：

一、業務活動之現金流量「調整項目」：

(一)折舊1,386萬6,562元。

(二)攤銷68萬4,009元，包括：

1.攤銷電腦軟體52萬8,042元。

2.其他攤銷費用15萬5,967元，係攤銷著作權。

(三)處理資產短絀7,327元，係報請審計部准予備查，報廢未達使用年限之什項設備短絀。

(四)其他37萬1,088元，係應收回勞保年資補償金，攤銷遞延收入，轉列雜項收入。

(五)流動資產淨增2,821萬5,800元，包括應收款項淨減111萬1,649元及預付款項淨增2,932萬7,449元。

(六)流動負債淨增6,033萬7,989元，包括應付款項淨增269萬5,046元及預收款項淨增5,764萬2,943元。

二、投資活動之現金流量「增加無形資產及其他資產」59萬1,100元，係增加無形資產，包括電腦軟體9萬4,600元及其他無形資產49萬6,500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」1,624萬4,300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」1,653萬5,410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110萬9,013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232萬5,586元。

(三)代管資產與應付代管資產同額減少12億8,240萬3,400元，係依公告現值調整代管臺北市市有土地。

(四)遞延收入與其他應收款同額減少80萬8,099元，係轉銷離退職員積欠本館勞保年資補償金之其他應收款，並報經審計部備查。

(五)暫收及待結轉帳項轉列基金225元，係107年度文化部移撥本館財產1件，當年度暫列「暫收及待結轉帳項」科目，於本年度循預算程序辦理轉列基金科目。

(六)什項設備與基金同額增加1億7,878萬6,000元，係接管本館改隸文化部前原公務預算取得之典藏品2,026件。

**國立國父紀念館作業基金
平衡表**

中華民國110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	25,497,549,905.00	100.00	26,542,687,139.00	100.00	-1,045,137,234.00	-3.94
流動資產	356,588,219.00	1.40	291,840,862.00	1.10	64,747,357.00	22.19
現金	31,739,927.00	0.12	53,786,144.00	0.20	-22,046,217.00	-40.99
銀行存款	31,534,927.00	0.12	53,581,144.00	0.20	-22,046,217.00	-41.15
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	285,000,000.00	1.12	225,700,000.00	0.85	59,300,000.00	26.27
其他金融資產－流動	285,000,000.00	1.12	225,700,000.00	0.85	59,300,000.00	26.27
應收款項	3,176,456.00	0.01	5,010,331.00	0.02	-1,833,875.00	-36.60
應收收益	759,109.00	0.00	1,503,620.00	0.01	-744,511.00	-49.51
應收利息	1,821,664.00	0.01	1,735,791.00	0.01	85,873.00	4.95
其他應收款	595,683.00	0.00	1,770,920.00	0.01	-1,175,237.00	-66.36
預付款項	36,671,836.00	0.14	7,344,387.00	0.03	29,327,449.00	399.32
預付費用	36,671,836.00	0.14	7,344,387.00	0.03	29,327,449.00	399.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,645,516.00	0.08	21,862,089.00	0.08	-1,216,573.00	-5.56
準備金	20,645,516.00	0.08	21,862,089.00	0.08	-1,216,573.00	-5.56
退休及離職準備金	20,645,516.00	0.08	21,862,089.00	0.08	-1,216,573.00	-5.56
不動產、廠房及設備	306,306,272.00	1.20	132,477,981.00	0.50	173,828,291.00	131.21
房屋及建築	84,078.00	0.00	146,466.00	0.00	-62,388.00	-42.60
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	-258,087.00	0.00	-195,699.00	0.00	-62,388.00	31.88
機械及設備	13,860,587.00	0.05	17,281,842.00	0.07	-3,421,255.00	-19.80
機械及設備	81,939,756.00	0.32	79,906,801.00	0.30	2,032,955.00	2.54
累計折舊－機械及設備	-68,079,169.00	-0.27	-62,624,959.00	-0.24	-5,454,210.00	8.71
交通及運輸設備	6,575,670.00	0.03	7,088,946.00	0.03	-513,276.00	-7.24
交通及運輸設備	38,129,154.00	0.15	36,728,762.00	0.14	1,400,392.00	3.81
累計折舊－交通及運輸設備	-31,553,484.00	-0.12	-29,639,816.00	-0.11	-1,913,668.00	6.46
什項設備	282,705,792.00	1.11	107,960,727.00	0.41	174,745,065.00	161.86
什項設備	366,254,244.00	1.44	186,269,078.00	0.70	179,985,166.00	96.63
累計折舊－什項設備	-83,548,452.00	-0.33	-78,308,351.00	-0.30	-5,240,101.00	6.69
購建中固定資產	3,080,145.00	0.01	0.00	0.00	3,080,145.00	
訂購機件及設備款	3,080,145.00	0.01	0.00	0.00	3,080,145.00	
無形資產	1,021,234.00	0.00	1,114,143.00	0.00	-92,909.00	-8.34
無形資產	1,021,234.00	0.00	1,114,143.00	0.00	-92,909.00	-8.34
電腦軟體	290,555.00	0.00	723,997.00	0.00	-433,442.00	-59.87
其他無形資產	730,679.00	0.00	390,146.00	0.00	340,533.00	87.28
其他資產	24,812,988,664.00	97.32	26,095,392,064.00	98.31	-1,282,403,400.00	-4.91
什項資產	24,812,988,664.00	97.32	26,095,392,064.00	98.31	-1,282,403,400.00	-4.91
代管資產	24,813,209,772.00	97.32	26,095,613,172.00	98.32	-1,282,403,400.00	-4.91
累計折舊－代管資產	-221,108.00	0.00	-221,108.00	0.00	0.00	0.00
合 計	25,497,549,905.00	100.00	26,542,687,139.00	100.00	-1,045,137,234.00	-3.94

附註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本年度決算數為4,489萬2,921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4,489萬2,921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2萬5,000元,以及銀行連帶保證書4,359萬800元。
- 四、經管珍貴動產、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219億5,663萬9,103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1,304萬8,378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171萬4,470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139萬2,488元。
 - (三) 「國立國父紀念館跨域加值工程委託專案管理技術服務」終止契約結算履約爭議金額994萬1,420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	24,951,110,059.00	97.86	26,175,862,565.00	98.62	-1,224,752,506.00	-4.68
流動負債	109,297,964.00	0.43	48,959,975.00	0.18	60,337,989.00	123.24
應付款項	8,835,113.00	0.03	6,140,067.00	0.02	2,695,046.00	43.89
應付代收款	4,744,396.00	0.02	4,885,027.00	0.02	-140,631.00	-2.88
應付費用	4,090,717.00	0.02	1,255,040.00	0.00	2,835,677.00	225.94
預收款項	100,462,851.00	0.39	42,819,908.00	0.16	57,642,943.00	134.62
預收收入	100,462,851.00	0.39	42,819,908.00	0.16	57,642,943.00	134.62
其他負債	24,841,812,095.00	97.43	26,126,902,590.00	98.43	-1,285,090,495.00	-4.92
遞延負債	591,733.00	0.00	1,770,920.00	0.01	-1,179,187.00	-66.59
遞延收入	591,733.00	0.00	1,770,920.00	0.01	-1,179,187.00	-66.59
什項負債	24,841,220,362.00	97.43	26,125,131,670.00	98.43	-1,283,911,308.00	-4.91
存入保證金	7,397,260.00	0.03	7,688,370.00	0.03	-291,110.00	-3.79
應付退休及離職金	20,645,516.00	0.08	21,862,089.00	0.08	-1,216,573.00	-5.56
暫收及待結轉帳項	188,922.00	0.00	189,147.00	0.00	-225.00	-0.12
應付代管資產	24,812,988,664.00	97.32	26,095,392,064.00	98.31	-1,282,403,400.00	-4.91
淨值	546,439,846.00	2.14	366,824,574.00	1.38	179,615,272.00	48.96
基金	331,611,085.00	1.30	144,324,860.00	0.54	187,286,225.00	129.77
基金	331,611,085.00	1.30	144,324,860.00	0.54	187,286,225.00	129.77
基金	331,611,085.00	1.30	144,324,860.00	0.54	187,286,225.00	129.77
公積	35,658,536.00	0.14	35,658,536.00	0.13	0.00	0.00
資本公積	35,658,536.00	0.14	35,658,536.00	0.13	0.00	0.00
受贈公積	35,658,536.00	0.14	35,658,536.00	0.13	0.00	0.00
累積餘絀	179,170,225.00	0.70	186,841,178.00	0.70	-7,670,953.00	-4.11
累積賸餘	179,170,225.00	0.70	186,841,178.00	0.70	-7,670,953.00	-4.11
累積賸餘	179,170,225.00	0.70	186,841,178.00	0.70	-7,670,953.00	-4.11
合 計	25,497,549,905.00	100.00	26,542,687,139.00	100.00	-1,045,137,234.00	-3.94