

# 國立國父紀念館作業基金

## 收支餘絀表

中華民國112年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
<b>業務收入</b>	318,942,000	100.00	276,676,301	100.00
勞務收入	0	0.00	0	0.00
演藝收入	0	0.00	0	0.00
教學收入	6,720,000	2.11	13,624,907	4.92
推廣教育收入	6,720,000	2.11	13,624,907	4.92
其他業務收入	312,222,000	97.89	263,051,394	95.08
文化機構發展補助收入	198,663,000	62.29	198,663,000	71.80
其他補助收入	113,559,000	35.60	64,388,394	23.27
<b>業務成本與費用</b>	413,145,000	129.54	296,555,250	107.18
勞務成本	289,874,000	90.89	175,622,116	63.48
服務成本	289,874,000	90.89	175,622,116	63.48
教學成本	3,235,000	1.01	8,450,583	3.05
推廣教育成本	3,235,000	1.01	8,450,583	3.05
管理及總務費用	120,036,000	37.64	112,482,551	40.65
管理費用及總務費用	120,036,000	37.64	112,482,551	40.65
<b>業務賸餘（短絀）</b>	-94,203,000	-29.54	-19,878,949	-7.18
<b>業務外收入</b>	30,537,000	9.57	40,558,263	14.66
財務收入	2,116,000	0.66	4,731,332	1.71
利息收入	2,116,000	0.66	4,731,332	1.71
其他業務外收入	28,421,000	8.91	35,826,931	12.95
資產使用及權利金收入	27,771,000	8.71	34,851,882	12.60
違規罰款收入	0	0.00	139,690	0.05
受贈收入	0	0.00	115,121	0.04
雜項收入	650,000	0.20	720,238	0.26
<b>業務外費用</b>	0	0.00	0	0.00
其他業務外費用	0	0.00	0	0.00
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00
雜項費用	0	0.00	0	0.00
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	30,537,000	9.57	40,558,263	14.66
<b>本期賸餘（短絀）</b>	-63,666,000	-19.96	20,679,314	7.47

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-42,265,699	-13.25	318,231,197	100.00
0		5,187,648	1.63
0		5,187,648	1.63
6,904,907	102.75	13,443,771	4.22
6,904,907	102.75	13,443,771	4.22
-49,170,606	-15.75	299,599,778	94.15
0		198,292,000	62.31
-49,170,606	-43.30	101,307,778	31.83
-116,589,750	-28.22	350,266,857	110.07
-114,251,884	-39.41	227,311,985	71.43
-114,251,884	-39.41	227,311,985	71.43
5,215,583	161.22	8,694,739	2.73
5,215,583	161.22	8,694,739	2.73
-7,553,449	-6.29	114,260,133	35.90
-7,553,449	-6.29	114,260,133	35.90
74,324,051	-78.90	-32,035,660	-10.07
10,021,263	32.82	32,099,920	10.09
2,615,332	123.60	2,321,469	0.73
2,615,332	123.60	2,321,469	0.73
7,405,931	26.06	29,778,451	9.36
7,080,882	25.50	28,717,519	9.02
139,690	--	684	0.00
115,121	--	0	0.00
70,238	10.81	1,060,248	0.33
0		1,849,997	0.58
0		1,849,997	0.58
0		25,752	0.01
0		1,824,245	0.57
10,021,263	32.82	30,249,923	9.51
84,345,314	--	-1,785,737	-0.56

# 國立國父紀念館作業基金

## 餘絀撥補表

中華民國112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>	172,468,000	100.00	198,063,802	100.00
本期賸餘	0		20,679,314	10.44
前期未分配賸餘	172,468,000	100.00	177,384,488	89.56
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
<b>分配之部</b>	63,666,000	36.91	0	
填補累積短絀	63,666,000	36.91	0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
<b>未分配賸餘</b>	108,802,000	63.09	198,063,802	100.00
<b>短絀之部</b>	63,666,000	100.00	0	
本期短絀	63,666,000	100.00	0	
前期待填補之短絀	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
<b>填補之部</b>	63,666,000	100.00	0	
撥用賸餘	63,666,000	100.00	0	
撥用公積	0		0	
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
<b>待填補之短絀</b>	0		0	

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
25,595,802	14.84	179,170,225	100.00
20,679,314	--	0	
4,916,488	2.85	179,170,225	100.00
0		0	
0		0	
0		0	
-63,666,000	-100.00	1,785,737	1.00
-63,666,000	-100.00	1,785,737	1.00
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
89,261,802	82.04	177,384,488	99.00
-63,666,000	-100.00	1,785,737	100.00
-63,666,000	-100.00	1,785,737	100.00
0		0	
0		0	
0		0	
-63,666,000	-100.00	1,785,737	100.00
-63,666,000	-100.00	1,785,737	100.00
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	

國立國父紀念館作業基金

現金流量表

中華民國112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>	-48,491,000	91,273,620	139,764,620	--
本期賸餘(短絀)	-63,666,000	20,679,314	84,345,314	--
利息股利之調整	-2,116,000	-4,731,332	-2,615,332	123.60
利息收入	-2,116,000	-4,731,332	-2,615,332	123.60
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-65,782,000	15,947,982	81,729,982	--
調整項目	15,175,000	72,259,046	57,084,046	376.17
折舊、減損及折耗	14,838,000	7,798,527	-7,039,473	-47.44
房屋及建築	25,000	11,328	-13,672	-54.69
機械及設備	7,403,000	3,884,926	-3,518,074	-47.52
交通及運輸設備	1,958,000	1,624,084	-333,916	-17.05
什項設備	5,452,000	2,278,189	-3,173,811	-58.21
攤銷	337,000	1,377,474	1,040,474	308.75
攤銷電腦軟體	178,000	257,199	79,199	44.49
其他攤銷費用	159,000	1,120,275	961,275	604.58
其他	0	-165,306	-165,306	--
什項設備	0	-115,121	-115,121	--
遞延收入	0	-50,185	-50,185	--
遞延收入-其他補助收入	0	-50,185	-50,185	--
流動資產淨減(淨增)	0	13,323,390	13,323,390	--
流動負債淨增(淨減)	0	49,924,961	49,924,961	--
未計利息股利之現金流入(流出)	-50,607,000	88,207,028	138,814,028	--
收取利息	2,116,000	3,066,592	950,592	44.92
<b>▼業務活動之淨現金流入(流出)</b>	-48,491,000	91,273,620	139,764,620	--
<b>▼投資活動之現金流量</b>	59,798,000	-19,896,108	-79,694,108	--
減少流動金融資產及短期貸墊款	105,000,000	0	-105,000,000	-100.00
減少流動金融資產	105,000,000	0	-105,000,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-44,902,000	-19,824,708	25,077,292	-55.85
增加不動產、廠房及設備	-44,902,000	-19,824,708	25,077,292	-55.85
固定資產之增置	-44,902,000	-19,824,708	25,077,292	-55.85
房屋及建築	-22,610,000	0	22,610,000	-100.00
機械及設備	-22,092,000	-2,090,602	20,001,398	-90.54
交通及運輸設備	0	-10,884	-10,884	--
什項設備	-200,000	-559,808	-359,808	179.90
購建中固定資產	0	-17,163,414	-17,163,414	--
增加無形資產及其他資產	-300,000	-71,400	228,600	-76.20
增加無形資產	-300,000	-71,400	228,600	-76.20
<b>▼投資活動之淨現金流入(流出)</b>	59,798,000	-19,896,108	-79,694,108	--
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	14,562,000	15,802,460	1,240,460	8.52
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	8,224,740	8,224,740	--
增加其他負債	0	8,224,740	8,224,740	--
增加基金、公積及填補短絀	14,562,000	14,562,000	0	
增加基金	14,562,000	14,562,000	0	
公庫撥款增置固定資產	14,562,000	14,562,000	0	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-6,984,280	-6,984,280	--

## 國立國父紀念館作業基金

### 現金流量表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他負債	0	-6,984,280	-6,984,280	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	14,562,000	15,802,460	1,240,460	8.52
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	25,869,000	87,179,972	61,310,972	237.01
▼期初現金及約當現金	33,148,000	35,382,286	2,234,286	6.74
▼期末現金及約當現金	59,017,000	122,562,258	63,545,258	107.67

附註：

一、業務活動之現金流量「調整項目」：

(一)折舊779萬8,527元。

(二)攤銷137萬7,474元，包括：

1.攤銷電腦軟體25萬7,199元。

2.其他攤銷費用112萬275元，係攤銷著作權。

(三)其他16萬5,306元，包括：

1.什項設備11萬5,121元，係民間捐贈普通叢書157本，增加受贈收入。

2.遞延收入5萬185元，係應收回勞工保險補償金及勞保年資補償金，攤銷遞延收入，轉列雜項收入。

(四)流動資產淨減1,332萬3,390元，包括應收款項淨減157萬1,906元及預付款項淨減1,175萬1,484元。

(五)流動負債淨增4,992萬4,961元，包括應付款項淨增259萬8,577元及預收款項淨增4,732萬6,384元。

二、投資活動之現金流量「增加無形資產及其他資產」7萬1,400元，係增加其他無形資產。

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」822萬4,740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」698萬4,280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124萬6,653元。

(二)代管資產與應付代管資產同額增加7億705萬8,000元，係依公告現值調整代管市有土地。

(三)什項設備與基金同額增加17萬元，係接管本館改隸文化部前原公務預算取得之典藏品14件。

**國立國父紀念館作業基金**  
**平衡表**

中華民國112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	%
<b>資產</b>	26,860,042,778	100.00	26,065,211,575	100.00	794,831,203	3.05
<b>流動資產</b>	410,004,365	1.53	334,483,043	1.28	75,521,322	22.58
<b>現金</b>	122,562,258	0.46	35,382,286	0.14	87,179,972	246.39
銀行存款	122,357,258	0.46	35,177,286	0.13	87,179,972	247.83
零用及週轉金	205,000	0.00	205,000	0.00	0	0.00
<b>流動金融資產</b>	275,200,000	1.02	275,200,000	1.06	0	0.00
其他金融資產－流動	275,200,000	1.02	275,200,000	1.06	0	0.00
<b>應收款項</b>	3,511,663	0.01	3,418,829	0.01	92,834	2.72
應收收益	70,009	0.00	1,588,788	0.01	-1,518,779	-95.59
應收利息	3,441,654	0.01	1,776,914	0.01	1,664,740	93.69
其他應收款	0	0.00	53,127	0.00	-53,127	-100.00
<b>預付款項</b>	8,730,444	0.03	20,481,928	0.08	-11,751,484	-57.37
預付費用	8,730,444	0.03	20,481,928	0.08	-11,751,484	-57.37
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>						
<b>準備金</b>	23,022,647	0.09	21,775,994	0.08	1,246,653	5.72
退休及離職準備金	23,022,647	0.09	21,775,994	0.08	1,246,653	5.72
<b>不動產、廠房及設備</b>	332,656,854	1.24	320,345,552	1.23	12,311,302	3.84
<b>房屋及建築</b>	10,367	0.00	21,695	0.00	-11,328	-52.21
房屋及建築	342,165	0.00	342,165	0.00	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-331,798	0.00	-320,470	0.00	-11,328	3.53
<b>機械及設備</b>	10,480,396	0.04	12,274,720	0.05	-1,794,324	-14.62
機械及設備	81,246,969	0.30	82,219,455	0.32	-972,486	-1.18
累計折舊－機械及設備	-70,766,573	-0.26	-69,944,735	-0.27	-821,838	1.17
<b>交通及運輸設備</b>	3,725,569	0.01	5,338,769	0.02	-1,613,200	-30.22
交通及運輸設備	37,808,345	0.14	38,071,493	0.15	-263,148	-0.69
累計折舊－交通及運輸設備	-34,082,776	-0.13	-32,732,724	-0.13	-1,350,052	4.12
<b>什項設備</b>	293,912,753	1.09	295,346,013	1.13	-1,433,260	-0.49
什項設備	382,649,586	1.42	382,041,765	1.47	607,821	0.16
累計折舊－什項設備	-88,736,833	-0.33	-86,695,752	-0.33	-2,041,081	2.35
<b>購建中固定資產</b>	24,527,769	0.09	7,364,355	0.03	17,163,414	233.06
未完工程	151,400	0.00	0	0.00	151,400	
訂購機件及設備款	24,376,369	0.09	7,364,355	0.03	17,012,014	231.00
<b>無形資產</b>	990,827	0.00	2,296,901	0.01	-1,306,074	-56.86
<b>無形資產</b>	990,827	0.00	2,296,901	0.01	-1,306,074	-56.86
電腦軟體	57,507	0.00	314,706	0.00	-257,199	-81.73
其他無形資產	933,320	0.00	1,982,195	0.01	-1,048,875	-52.91
<b>其他資產</b>	26,093,368,085	97.15	25,386,310,085	97.40	707,058,000	2.79
<b>什項資產</b>	26,093,368,085	97.15	25,386,310,085	97.40	707,058,000	2.79
代管資產	26,093,589,193	97.15	25,386,531,193	97.40	707,058,000	2.79
累計折舊－代管資產	-221,108	0.00	-221,108	0.00	0	0.00
<b>合 計</b>	26,860,042,778	100.00	26,065,211,575	100.00	794,831,203	3.05

附註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本年度決算數為2,212萬1,821元及上年度決算數為4,863萬3,871元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本年度決算數為2,212萬1,821元及上年度決算數為4,863萬3,871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元以及銀行連帶保證書2,084萬4,700元。
- 四、經管珍貴動產、不動產之總額計24億9,252萬8,136元,包括珍貴動產510萬元、珍貴不動產24億8,742萬8,136元。
- 五、代管資產包含：
  - (一) 珍貴不動產－土地24億5,372萬7,716元、珍貴不動產－房屋及建築3,370萬420元。
  - (二) 土地236億593萬5,900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1,169萬4,715元,係「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。

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	26,249,380,433	97.73	25,489,960,544	97.79	759,419,889	2.98
流動負債	128,108,241	0.48	78,183,280	0.30	49,924,961	63.86
應付款項	14,947,432	0.06	12,348,855	0.05	2,598,577	21.04
應付代收款	2,552,386	0.01	2,940,948	0.01	-388,562	-13.21
應付費用	12,395,046	0.05	9,407,907	0.04	2,987,139	31.75
預收款項	113,160,809	0.42	65,834,425	0.25	47,326,384	71.89
預收收入	113,160,809	0.42	65,834,425	0.25	47,326,384	71.89
其他負債	26,121,272,192	97.25	25,411,777,264	97.49	709,494,928	2.79
遞延負債	0	0.00	50,185	0.00	-50,185	-100.00
遞延收入	0	0.00	50,185	0.00	-50,185	-100.00
什項負債	26,121,272,192	97.25	25,411,727,079	97.49	709,545,113	2.79
存入保證金	4,881,460	0.02	3,641,000	0.01	1,240,460	34.07
應付退休及離職金	23,022,647	0.09	21,775,994	0.08	1,246,653	5.72
應付代管資產	26,093,368,085	97.15	25,386,310,085	97.40	707,058,000	2.79
淨值	610,662,345	2.27	575,251,031	2.21	35,411,314	6.16
基金	376,940,007	1.40	362,208,007	1.39	14,732,000	4.07
基金	376,940,007	1.40	362,208,007	1.39	14,732,000	4.07
基金	376,940,007	1.40	362,208,007	1.39	14,732,000	4.07
公積	35,658,536	0.13	35,658,536	0.14	0	0.00
資本公積	35,658,536	0.13	35,658,536	0.14	0	0.00
受贈公積	35,658,536	0.13	35,658,536	0.14	0	0.00
累積餘絀	198,063,802	0.74	177,384,488	0.68	20,679,314	11.66
累積賸餘	198,063,802	0.74	177,384,488	0.68	20,679,314	11.66
累積賸餘	198,063,802	0.74	177,384,488	0.68	20,679,314	11.66
合 計	26,860,042,778	100.00	26,065,211,575	100.00	794,831,203	3.05