

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 106 年 11 月份

主辦會計人員  曾淑玲

基金主持人  林進盛

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 106 年 11 月份

	頁次
一、收支餘絀表.....	1-2
二、平衡表.....	3-4
三、產品銷售(營運)量值表.....	5-5
四、購置固定資產計畫執行情形明細表...	6-7

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
收支餘絀表

中華民國106年11月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科目名稱	本年度 法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
業務收入	278,108,000	15,050,505.00	2,232,000	12,818,505.00	574.31%	236,947,249.00	275,651,000	-38,703,751.00	-14.04%
教學收入	27,010,000	1,892,144.00	2,232,000	-339,856.00	-15.23%	25,011,515.00	24,553,000	458,515.00	1.87%
推廣教育收入	27,010,000	1,892,144.00	2,232,000	-339,856.00	-15.23%	25,011,515.00	24,553,000	458,515.00	1.87%
其他業務收入	251,098,000	13,158,361.00	0	13,158,361.00		211,935,734.00	251,098,000	-39,162,266.00	-15.60%
社教機構發展補助收入	183,098,000	0.00	0	0.00		183,098,000.00	183,098,000	0.00	0.00%
其他補助收入	68,000,000	13,158,361.00	0	13,158,361.00		28,837,734.00	68,000,000	-39,162,266.00	-57.59%
業務成本與費用	337,033,000	21,242,399.00	11,821,000	9,421,399.00	79.70%	234,519,952.00	213,688,000	20,831,952.00	9.75%
勞務成本	159,304,000	11,081,817.00	5,012,000	6,069,817.00	121.11%	84,938,323.00	77,421,000	7,517,323.00	9.71%
服務成本	159,304,000	11,081,817.00	5,012,000	6,069,817.00	121.11%	84,938,323.00	77,421,000	7,517,323.00	9.71%
教學成本	14,385,000	1,055,803.00	820,000	235,803.00	28.76%	11,633,223.00	9,487,000	2,146,223.00	22.62%
推廣教育成本	14,385,000	1,055,803.00	820,000	235,803.00	28.76%	11,633,223.00	9,487,000	2,146,223.00	22.62%
管理及總務費用	163,344,000	9,104,779.00	5,989,000	3,115,779.00	52.03%	137,948,406.00	126,780,000	11,168,406.00	8.81%
管理費用及總務費用	163,344,000	9,104,779.00	5,989,000	3,115,779.00	52.03%	137,948,406.00	126,780,000	11,168,406.00	8.81%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	-6,191,894.00	-9,589,000	3,397,106.00	-35.43%	2,427,297.00	61,963,000	-59,535,703.00	-96.08%
業務外收入	45,576,000	3,160,093.00	3,125,000	35,093.00	1.12%	37,295,939.00	35,194,000	2,101,939.00	5.97%
財務收入	800,000	73,737.00	72,000	1,737.00	2.41%	803,602.00	795,000	8,602.00	1.08%
利息收入	800,000	73,737.00	72,000	1,737.00	2.41%	803,602.00	795,000	8,602.00	1.08%
其他業務外收入	44,776,000	3,086,356.00	3,053,000	33,356.00	1.09%	36,492,337.00	34,399,000	2,093,337.00	6.09%
資產使用及權利金收入	42,776,000	2,986,368.00	3,053,000	-66,632.00	-2.18%	34,014,341.00	33,599,000	415,341.00	1.24%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		280,000.00	0	280,000.00	
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		997,422.00	0	997,422.00	
雜項收入	2,000,000	99,988.00	0	99,988.00		1,200,574.00	800,000	400,574.00	50.07%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	3,160,093.00	3,125,000	35,093.00	1.12%	37,295,939.00	35,194,000	2,101,939.00	5.97%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	-3,031,801.00	-6,464,000	3,432,199.00	-53.10%	39,723,236.00	97,157,000	-57,433,764.00	-59.11%

備註:

本(11)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數39,723,236元, 較累計預算賸餘數97,157,000元, 減少賸餘57,433,764元, 主要差異原因分析如下:

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
收支餘絀表

中華民國106年11月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減 (一)	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%

一、業務賸餘(短絀)截至本(11)月底止，累計實際賸餘數2,427,297元，較累計預算賸餘數61,963,000元，減少賸餘59,535,703元，主要係：

1. 其他補助收入較預計數少，係國家文化設施升級計畫依實際執行進度撥款所致。
2. 推廣教育成本較預計數多，主要係講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，實際數較預計數增加所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(11)月底止，累計實際賸餘數37,295,939元，較累計預算賸餘數35,194,000元，增加賸餘2,101,939元，主要係：

1. 受贈收入280,000元，主要係捐款收入所致。
2. 違規罰款收入997,422元較預計數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
3. 雜項收入較預計數多，主要係出版品收入，實際數較預計數增加所致。

三、截至本(11)月底止，本處之專任員工(人)數為123人。

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
平衡表

中華民國106年11月30日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	9,641,559,253.00	100.00	負債	9,117,455,313.00	94.56
流動資產	249,083,353.00	2.58	流動負債	12,133,200.00	0.13
現金	244,485,169.00	2.54	應付款項	2,577,849.00	0.03
銀行存款	244,285,169.00	2.53	應付代收款	873,575.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	1,704,274.00	0.02
應收款項	8,200.00	0.00	預收款項	9,555,351.00	0.10
其他應收款	8,200.00	0.00	預收收入	9,419,696.00	0.10
存貨	2,035,235.00	0.02	銷項稅額	135,655.00	0.00
商品存貨	2,035,235.00	0.02	其他負債	9,105,322,113.00	94.44
預付款項	2,554,749.00	0.03	什項負債	9,105,322,113.00	94.44
預付費用	2,553,620.00	0.03	存入保證金	11,350,803.00	0.12
進項稅額	1,129.00	0.00	應付退休及離職金	19,527,737.00	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,527,737.00	0.20	應付代管資產	9,066,562,588.00	94.04
準備金	19,527,737.00	0.20	暫收及待結轉帳項	7,880,985.00	0.08
退休及離職準備金	19,527,737.00	0.20	淨值	524,103,940.00	5.44
固定資產	304,554,854.00	3.16	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	40,504,684.00	0.42	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	100,480,178.00	1.04	基金	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-59,975,494.00	-0.62	公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	10,816,948.00	0.11	資本公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	17,312,899.00	0.18	受贈公積	30,515,625.00	0.32
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,495,951.00	-0.07	累積餘絀(-)	207,037,574.00	2.15
什項設備	252,153,222.00	2.62	累積賸餘	207,037,574.00	2.15
什項設備	296,383,267.00	3.07	累積賸餘	167,314,338.00	1.74
累計折舊-什項設備(-)	-44,230,045.00	-0.46	本期賸餘	39,723,236.00	0.41
購建中固定資產	1,080,000.00	0.01			
訂購機件及設備款	1,080,000.00	0.01			

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
平衡表

中華民國106年11月30日

單位:新臺幣元 第 2 頁

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
無形資產	1,830,721.00	0.02			
無形資產	1,830,721.00	0.02			
其他無形資產	1,830,721.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	94.04			
什項資產	9,066,562,588.00	94.04			
代管資產	9,066,562,588.00	94.04			
合計	9,641,559,253.00	100.00	合計	9,641,559,253.00	100.00

附註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$18,988,301.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$18,988,301.00元
3. 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合計為3,256萬1,173元(含本金2,449萬1,173元加利息約845萬元)

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國106年11月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元) (利 、 費 率)			銷 售 (營 運) 總 值		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占 預 算 %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %
服務成本	人次	本月數	314,068	300,000	104.69	35	17	105.88	11,081,817	5,012,000	121.11
		累計數	4,137,572	5,030,000	82.26	21	15	40.00	84,938,323	77,421,000	9.71
館務服務	人次	本月數	314,068	300,000	104.69	35	17	105.88	11,081,817	5,012,000	121.11
		累計數	4,137,572	5,030,000	82.26	21	15	40.00	84,938,323	77,421,000	9.71

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國106年11月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執行情形						差異或 落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數 (3)	應付未付 數(4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)		
專案計畫	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	7,271,562	6,634,641	0	6,634,641	91.24	-636,921	-8.76		
國家文化設施 升級計畫—多元文化交織· 古蹟風華再現—中正紀念堂 服務升級計畫	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	7,271,562	6,634,641	0	6,634,641	91.24	-636,921	-8.76	差異數是高壓變電站設備汰舊更新案及主體電梯設備更新南側載客電梯汰換工程案之結餘款，將移為本專案計畫其他工程繼續使用。	將督促其他工程施工廠商優先施做，俾利年底前完成。
一般建築及設備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	4,110,000	2,581,911	0	2,581,911	62.82	-1,528,089	-37.18		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	3,950,000	1,548,963	0	1,548,963	39.21	-2,401,037	-60.79	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度測試專案占本年度一般建築及設備64.25%因屬異質性採購，爰以最有利標方式並報文化部核准，11月30日已完工驗收，刻正辦理核銷付款中。	刻正依專案時程辦理核銷付款中。
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	3,950,000	468,963	0	468,963	11.87	-3,481,037	-88.13	有線網路設備結點改善暨無線網路訊號強度測試專案占本年度一般建築及設備64.25%因屬異質性採購，爰以最有利標方式並報文化部核准，11月30日已完工驗收，刻正辦理核銷付款中。	刻正依專案時程辦理核銷付款中。
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	1,080,000	0	1,080,000		1,080,000			
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	383,500	0	383,500	639.17	323,500	539.17	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	383,500	0	383,500	639.17	323,500	539.17	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	100,000	649,448	0	649,448	649.45	549,448	549.45	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	100,000	649,448	0	649,448	649.45	549,448	549.45	配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整容納辦理。	
總計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	11,381,562	9,216,552	0	9,216,552	80.98	-2,165,010	-19.02		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	11,221,562	8,183,604	0	8,183,604	72.93	-3,037,958	-27.07		
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	383,500	0	383,500	639.17	323,500	539.17		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	100,000	649,448	0	649,448	649.45	549,448	549.45		
總計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	11,381,562	9,216,552	0	9,216,552	80.98	-2,165,010	-19.02		

備註：

國立文化機構作業基金附屬單位預算分預算
國立中正紀念堂管理處作業基金
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國106年11月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或 落 後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		實 際 執 行 數				比較增減(-)			
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)		

機械及設備(全數自籌)

一、本年度可用預算數

(一)以前年度保留數:6,601,562

1. 專案計畫:6,521,562

2. 一般建築及設備:80,000

(二)本年度法定預算數:7,670,000

1. 專案計畫:3,750,000

2. 一般建築及設備:3,920,000