

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 105 年 6 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳佳微

基金主持人

國立中正紀念堂管理處處長 林慧芬(乙)

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105 年 06 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	276,598,000	63,470.00	0	63,470.00		140,130,750.00	139,198,000	932,750.00	0.67%
教學收入	27,010,000	63,470.00	0	63,470.00		18,050,250.00	17,500,000	550,250.00	3.14%
推廣教育收入	27,010,000	63,470.00	0	63,470.00		18,050,250.00	17,500,000	550,250.00	3.14%
其他業務收入	249,588,000	0.00	0	0.00		122,080,500.00	121,698,000	382,500.00	0.31%
社教機構發展補助收入	249,588,000	0.00	0	0.00		121,698,000.00	121,698,000	0.00	0.00%
其他補助收入	0	0.00	0	0.00		382,500.00	0	382,500.00	
業務成本與費用	321,667,000	15,378,516.00	20,674,000	-5,295,484.00	-25.61%	126,797,340.00	131,774,000	-4,976,660.00	-3.78%
勞務成本	154,381,000	5,734,508.00	8,833,000	-3,098,492.00	-35.08%	35,499,419.00	44,502,000	-9,002,581.00	-20.23%
服務成本	154,381,000	5,734,508.00	8,833,000	-3,098,492.00	-35.08%	35,499,419.00	44,502,000	-9,002,581.00	-20.23%
教學成本	14,385,000	1,213,533.00	1,172,000	41,533.00	3.54%	5,702,471.00	6,187,000	-484,529.00	-7.83%
推廣教育成本	14,385,000	1,213,533.00	1,172,000	41,533.00	3.54%	5,702,471.00	6,187,000	-484,529.00	-7.83%
管理及總務費用	152,901,000	8,430,475.00	10,669,000	-2,238,525.00	-20.98%	85,595,450.00	81,085,000	4,510,450.00	5.56%
管理費用及總務費用	152,901,000	8,430,475.00	10,669,000	-2,238,525.00	-20.98%	85,595,450.00	81,085,000	4,510,450.00	5.56%
業務賸餘(短絀-)	-45,069,000	-15,315,046.00	-20,674,000	5,358,954.00	-25.92%	13,333,410.00	7,424,000	5,909,410.00	79.60%
業務外收入	45,076,000	6,758,215.00	3,756,000	3,002,215.00	79.93%	38,670,428.00	22,534,000	16,136,428.00	71.61%
財務收入	800,000	106,553.00	67,000	39,553.00	59.03%	491,487.00	400,000	91,487.00	22.87%
利息收入	800,000	106,553.00	67,000	39,553.00	59.03%	491,487.00	400,000	91,487.00	22.87%
其他業務外收入	44,276,000	6,651,662.00	3,689,000	2,962,662.00	80.31%	38,178,941.00	22,134,000	16,044,941.00	72.49%
資產使用及權利金收入	38,616,000	6,548,634.00	3,218,000	3,330,634.00	103.50%	35,618,010.00	19,308,000	16,310,010.00	84.47%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		1,920,000.00	0	1,920,000.00	
違規罰款收入	0	42,140.00	0	42,140.00		109,799.00	0	109,799.00	
雜項收入	5,660,000	60,888.00	471,000	-410,112.00	-87.07%	531,132.00	2,826,000	-2,294,868.00	-81.21%
業務外賸餘(短絀-)	45,076,000	6,758,215.00	3,756,000	3,002,215.00	79.93%	38,670,428.00	22,534,000	16,136,428.00	71.61%
本期賸餘(短絀-)	7,000	-8,556,831.00	-16,918,000	8,361,169.00	-49.42%	52,003,838.00	29,958,000	22,045,838.00	73.59%

備註:

本(6)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數52,003,838元, 較累計預算賸餘數29,958,000元, 增加賸餘22,045,838元, 主要差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)截至本(6)月底止, 累計實際賸餘數13,333,410元, 較累計預算賸餘數7,424,000元, 增加賸餘5,909,410元, 主要係:

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105 年 06 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 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%

- 1.服務成本較預計數少，主要係一般房屋修護費及講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等，實際數較預計數少所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至本(6)月底止，累計實際賸餘數38,670,428元，較累計預算賸餘數22,534,000元，增加賸餘16,136,428元，主要係：
 - 1.利息收入較預計數多，主要係定期存款等利息收入，實際數較預計數多所致。
 - 2.資產使用及權利金收入較預計數多，主要係場地租借收入，實際數較預計數多所致。
 - 3.受贈收入主要係捐款收入所致。
 - 4.違規罰款收入主要係廠商違規罰款收入所致。
 - 5.雜項收入較預計數少，主要係出版品、文創商品寄售收入，實際數較預計數少所致。
- 三、截至本(6)月底止，本處之專任員工(人)數為136人。(不含職代2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105 年 06 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	14,449,151,201.00	100.00	負債	13,960,432,473.00	96.62
流動資產	222,017,770.00	1.54	流動負債	3,742,619.00	0.03
現金	220,331,465.00	1.52	應付款項	1,448,048.00	0.01
銀行存款	220,131,465.00	1.52	應付代收款	649,430.00	0.00
零用及週轉金	200,000.00	0.00	應付工程款	798,618.00	0.01
存貨	1,332,224.00	0.01	預收款項	2,294,571.00	0.02
商品存貨	1,332,224.00	0.01	預收收入	2,033,010.00	0.01
預付款項	354,081.00	0.00	銷項稅額	261,561.00	0.00
預付費用	349,400.00	0.00	其他負債	13,956,689,854.00	96.59
進項稅額	4,681.00	0.00	什項負債	13,956,689,854.00	96.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,180,816.00	0.12	存入保證金	12,710,352.00	0.09
準備金	17,180,816.00	0.12	應付退休及離職金	17,180,816.00	0.12
退休及離職準備金	17,180,816.00	0.12	應付代管資產	13,926,716,026.00	96.38
固定資產	283,236,589.00	1.96	暫收及待結轉帳項	82,660.00	0.00
機械及設備	31,239,788.00	0.22	淨值	488,718,728.00	3.38
機械及設備	87,064,459.00	0.60	基金	279,843,081.00	1.94
累計折舊-機械及設備(-)	-55,824,671.00	-0.39	基金	279,843,081.00	1.94
交通及運輸設備	10,997,353.00	0.08	基金	279,843,081.00	1.94
交通及運輸設備	16,800,954.00	0.12	公積	35,992,556.00	0.25
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,803,601.00	-0.04	資本公積	35,992,556.00	0.25
什項設備	240,999,448.00	1.67	受贈公積	35,992,556.00	0.25
什項設備	285,662,116.00	1.98	累積餘絀(-)	172,883,091.00	1.20
累計折舊-什項設備(-)	-44,662,668.00	-0.31	累積賸餘	172,883,091.00	1.20
其他資產	13,926,716,026.00	96.38	累積賸餘	120,879,253.00	0.84
什項資產	13,926,716,026.00	96.38	本期賸餘	52,003,838.00	0.36
代管資產	13,934,641,807.00	96.44			
累計折舊-代管資產(-)	-7,925,781.00	-0.05			

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105 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
合 計	14,449,151,201.00	100.00	合 計	14,449,151,201.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$3,482,001.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$3,482,001.00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105 年 06 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		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	511,811	520,000	98.43	11	17	-35.29	5,734,508	8,833,000	-35.08
		累計數	3,604,783	3,310,000	108.91	10	13	-23.07	35,499,419	44,502,000	-20.23
館務服務	人次	本月數	511,811	520,000	98.43	11	17	-35.29	5,734,508	8,833,000	-35.08
		累計數	3,604,783	3,310,000	108.91	10	13	-23.07	35,499,419	44,502,000	-20.23

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105 年 06 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	12,800,000	8,500,000	0	0	21,300,000	18,125,000	7,380,000	0	7,380,000	40.72	-10,745,000	-59.28		
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	12,800,000	8,500,000	0	0	21,300,000	18,125,000	7,380,000	0	7,380,000	40.72	-10,745,000	-59.28	主要係高壓變電站設備汰舊更新案因施工廠商配電盤圖說送審作業影響後續配電盤及高壓變壓器安裝施工，有履約逾期之情形，致執行落後。	督請廠商儘速提出符合契約規範品項，以利後續施工付款事宜。
一般建築及設備	3,433,125	5,750,000	0	0	9,183,125	4,233,125	3,866,248	0	3,866,248	91.33	-366,877	-8.67		
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	3,647,375	1,716,375	1,876,038	0	1,876,038	109.30	159,663	9.30	依業務需要提前辦理。	
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	3,647,375	1,716,375	1,876,038	0	1,876,038	109.30	159,663	9.30	依業務需要提前辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	113,700	0	113,700		113,700		配合業務需要於年度資本門預算額度內調整辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	113,700	0	113,700		113,700		配合業務需要於年度資本門預算額度內調整辦理。	
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	2,516,750	1,876,510	0	1,876,510	74.56	-640,240	-25.44	主要係中正演藝廳投影機更新案因辦理廠商評審審查作業較原先預估時間長所致。	積極辦理。
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	2,516,750	1,876,510	0	1,876,510	74.56	-640,240	-25.44	主要係中正演藝廳投影機更新案因辦理廠商評審審查作業較原先預估時間長所致。	積極辦理。
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	22,358,125	11,246,248	0	11,246,248	50.30	-11,111,877	-49.70		
機械及設備	14,516,375	10,431,000	0	0	24,947,375	19,841,375	9,256,038	0	9,256,038	46.65	-10,585,337	-53.35		
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	113,700	0	113,700		113,700			
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	2,516,750	1,876,510	0	1,876,510	74.56	-640,240	-25.44		
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	22,358,125	11,246,248	0	11,246,248	50.30	-11,111,877	-49.70		

備註：

機械及設備

一、本年度可用預算數

(一)以前年度保留數:14,516,375

1. 專案計畫:12,800,000(全數國庫撥補)

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105 年 06 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)		

2.一般建築及設備:1,716,375

(二)本年度法定預算數:10,431,000

1.專案計畫:8,500,000(全數自籌)

2.一般建築及設備:1,931,000