

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 105 年 4 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

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
收支餘絀表

中華民國105年04月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科目名稱	本年度定額 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	276,598,000	48,285,930.00	53,954,000	-5,668,070.00	-10.51%	138,415,560.00	139,198,000	-782,440.00	-0.56%
教學收入	27,010,000	2,531,930.00	8,200,000	-5,668,070.00	-69.12%	16,717,560.00	17,500,000	-782,440.00	-4.47%
推廣教育收入	27,010,000	2,531,930.00	8,200,000	-5,668,070.00	-69.12%	16,717,560.00	17,500,000	-782,440.00	-4.47%
其他業務收入	249,588,000	45,754,000.00	45,754,000	0.00	0.00%	121,698,000.00	121,698,000	0.00	0.00%
社教機構發展補助收入	249,588,000	45,754,000.00	45,754,000	0.00	0.00%	121,698,000.00	121,698,000	0.00	0.00%
業務成本與費用	321,667,000	22,652,521.00	18,181,000	4,471,521.00	24.59%	95,002,229.00	89,485,000	5,517,229.00	6.17%
勞務成本	154,381,000	5,630,945.00	6,426,000	-795,055.00	-12.37%	25,494,325.00	27,500,000	-2,005,675.00	-7.29%
服務成本	154,381,000	5,630,945.00	6,426,000	-795,055.00	-12.37%	25,494,325.00	27,500,000	-2,005,675.00	-7.29%
教學成本	14,385,000	1,202,286.00	1,172,000	30,286.00	2.58%	3,379,058.00	3,843,000	-463,942.00	-12.07%
推廣教育成本	14,385,000	1,202,286.00	1,172,000	30,286.00	2.58%	3,379,058.00	3,843,000	-463,942.00	-12.07%
管理及總務費用	152,901,000	15,819,290.00	10,583,000	5,236,290.00	49.48%	66,128,846.00	58,142,000	7,986,846.00	13.74%
管理費用及總務費用	152,901,000	15,819,290.00	10,583,000	5,236,290.00	49.48%	66,128,846.00	58,142,000	7,986,846.00	13.74%
業務賸餘(短絀-)	-45,069,000	25,633,409.00	35,773,000	-10,139,591.00	-28.34%	43,413,331.00	49,713,000	-6,299,669.00	-12.67%
業務外收入	45,076,000	2,174,655.00	3,756,000	-1,581,345.00	-42.10%	27,989,418.00	15,022,000	12,967,418.00	86.32%
財務收入	800,000	55,239.00	67,000	-11,761.00	-17.55%	298,148.00	266,000	32,148.00	12.09%
利息收入	800,000	55,239.00	67,000	-11,761.00	-17.55%	298,148.00	266,000	32,148.00	12.09%
其他業務外收入	44,276,000	2,119,416.00	3,689,000	-1,569,584.00	-42.55%	27,691,270.00	14,756,000	12,935,270.00	87.66%
資產使用及權利金收入	38,616,000	1,987,479.00	3,218,000	-1,230,521.00	-38.24%	25,378,768.00	12,872,000	12,506,768.00	97.16%
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	0.00	0	0.00		14,210.00	0	14,210.00	
雜項收入	5,660,000	131,937.00	471,000	-339,063.00	-71.99%	378,292.00	1,884,000	-1,505,708.00	-79.92%
業務外賸餘(短絀-)	45,076,000	2,174,655.00	3,756,000	-1,581,345.00	-42.10%	27,989,418.00	15,022,000	12,967,418.00	86.32%
本期賸餘(短絀-)	7,000	27,808,064.00	39,529,000	-11,720,936.00	-29.65%	71,402,749.00	64,735,000	6,667,749.00	10.30%

備註:

本(4)月底止賸餘(短絀)，累計實際賸餘數71,402,749元，較累計預算賸餘數64,735,000元，增加賸餘6,667,749元，主要差異原因分析如下：
一、業務賸餘(短絀)截至本(4)月底止，累計實際賸餘數43,413,331元，較累計預算賸餘數49,713,000元，減少賸餘6,299,669元，主要係：
1. 推廣教育成本較預計數少，主要係講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，實際數較預計數少所致。

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04月份

單位:新臺幣元

第 2 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	%

2. 管理費用及總務費用較預計數多，主要係退休及卹償金依勞基法規定應足額提撥勞工退休準備金，實際數較預計數多所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至本(4)月底止，累計實際賸餘數27,989,418元，較累計預算賸餘數15,022,000元，增加賸餘12,967,418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(4)月底止，本處之專任員工(人)數為135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04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	14,460,053,267.00	100.00	負債	13,959,658,940.00	96.54
流動資產	240,456,351.00	1.66	流動負債	3,202,324.00	0.02
現金	238,803,483.00	1.65	應付款項	1,479,320.00	0.01
銀行存款	238,603,483.00	1.65	應付代收款	680,702.00	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	1,347,529.00	0.01	預收款項	1,723,004.00	0.01
商品存貨	1,347,529.00	0.01	預收收入	1,571,670.00	0.01
預付款項	305,339.00	0.00	銷項稅額	151,334.00	0.00
預付費用	300,000.00	0.00	其他負債	13,956,456,616.00	96.52
進項稅額	5,339.00	0.00	什項負債	13,956,456,616.00	96.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,803,558.00	0.12	存入保證金	11,511,060.00	0.08
準備金	17,803,558.00	0.12	應付退休及離職金	17,803,558.00	0.12
退休及離職準備金	17,803,558.00	0.12	應付代管資產	13,927,059,338.00	96.31
固定資產	274,734,020.00	1.90	暫收及待結轉帳項	82,660.00	0.00
機械及設備	24,379,658.00	0.17	淨值	500,394,327.00	3.46
機械及設備	79,586,959.00	0.55	基金	272,463,081.00	1.88
累計折舊-機械及設備(-)	-55,207,301.00	-0.38	基金	272,463,081.00	1.88
交通及運輸設備	10,987,481.00	0.08	基金	272,463,081.00	1.88
交通及運輸設備	16,702,254.00	0.12	公積	35,649,244.00	0.25
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,714,773.00	-0.04	資本公積	35,649,244.00	0.25
什項設備	239,366,881.00	1.66	受贈公積	35,649,244.00	0.25
什項設備	283,916,248.00	1.96	累積餘絀(-)	192,282,002.00	1.33
累計折舊-什項設備(-)	-44,549,367.00	-0.31	累積賸餘	192,282,002.00	1.33
其他資產	13,927,059,338.00	96.31	累積賸餘	120,879,253.00	0.84
什項資產	13,927,059,338.00	96.31	本期賸餘	71,402,749.00	0.49
代管資產	13,934,641,807.00	96.37			
累計折舊-代管資產(-)	-7,582,469.00	-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04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	14,460,053,267.00	100.00	合 計	14,460,053,267.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,220,001.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,220,001.00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04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	604,085	520,000	116.17	9	12	-25.00	5,630,945	6,426,000	-12.37
		累計數	2,552,172	2,270,000	112.43	10	12	-16.66	25,494,325	27,500,000	-7.29
館務服務	人次	本月數	604,085	520,000	116.17	9	12	-25.00	5,630,945	6,426,000	-12.37
		累計數	2,552,172	2,270,000	112.43	10	12	-16.66	25,494,325	27,500,000	-7.29

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04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	7,866,000	0	0	0	0.00	-7,866,000	-100.00		
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	7,866,000	0	0	0	0.00	-7,866,000	-100.00	主要係室外監視器及高壓變電站設備汰舊更新，廠商未依約辦理估驗付款，致執行進度落後。	積極辦理。
一般建築及設備	3,433,125	5,750,000	0	0	9,183,125	3,503,125	1,924,180	0	1,924,180	54.93	-1,578,945	-45.07		
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	3,647,375	1,716,375	1,778,538	0	1,778,538	103.62	62,163	3.62	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	1,778,538	0	1,778,538	103.62	62,163	3.62	依業務需要提前辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000		15,000		依業務需要提前辦理。	
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000		15,000		依業務需要提前辦理。	
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	1,786,750	130,642	0	130,642	7.31	-1,656,108	-92.69	主要係指標系統製作業已驗收完成，辦理結算付款中。	積極辦理。
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	1,786,750	130,642	0	130,642	7.31	-1,656,108	-92.69	主要係指標系統製作業已驗收完成，辦理結算付款中。	積極辦理。
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	11,369,125	1,924,180	0	1,924,180	16.92	-9,444,945	-83.08		
機械及設備	14,516,375	10,431,000	0	0	24,947,375	9,582,375	1,778,538	0	1,778,538	18.56	-7,803,837	-81.44		
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000		15,000			
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	5,535,750	1,786,750	130,642	0	130,642	7.31	-1,656,108	-92.69		
總 計	16,233,125	14,250,000	0	0	30,483,125	11,369,125	1,924,180	0	1,924,180	16.92	-9,444,945	-83.08		

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04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