

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 106 年 5 月份

主辦會計人員

主任室 曾淑玲

基金主持人

主任室 曾淑玲

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 106 年 5 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 05 月份

單位:新臺幣元

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		
		本		比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額 %
		實 際 數	預 算 數	金 額	%			
業務收入	278,108,000	143,660.00	0	143,660.00		129,314,054.00	126,285,000	3,029,054.00 2.40%
教學收入	27,010,000	143,660.00	0	143,660.00		13,363,578.00	17,500,000	-4,136,422.00 -23.64%
推廣教育收入	27,010,000	143,660.00	0	143,660.00		13,363,578.00	17,500,000	-4,136,422.00 -23.64%
其他業務收入	251,098,000	0.00	0	0.00		115,950,476.00	108,785,000	7,165,476.00 6.59%
社教機構發展補助收入	183,098,000	-1,570,000.00	0	-1,570,000.00		105,645,000.00	105,645,000	0.00 0.00%
其他補助收入	68,000,000	1,570,000.00	0	1,570,000.00		10,305,476.00	3,140,000	7,165,476.00 228.20%
業務成本與費用	337,033,000	13,627,568.00	24,695,000	-11,067,432.00	-44.82%	103,904,902.00	126,967,000	-23,062,098.00 -18.16%
勞務成本	159,304,000	4,423,421.00	11,377,000	-6,953,579.00	-61.12%	30,848,907.00	46,222,000	-15,373,093.00 -33.26%
服務成本	159,304,000	4,423,421.00	11,377,000	-6,953,579.00	-61.12%	30,848,907.00	46,222,000	-15,373,093.00 -33.26%
教學成本	14,385,000	1,056,944.00	1,171,000	-114,056.00	-9.74%	4,423,014.00	5,010,000	-586,986.00 -11.72%
推廣教育成本	14,385,000	1,056,944.00	1,171,000	-114,056.00	-9.74%	4,423,014.00	5,010,000	-586,986.00 -11.72%
管理及總務費用	163,344,000	8,147,203.00	12,147,000	-3,999,797.00	-32.93%	68,632,981.00	75,735,000	-7,102,019.00 -9.38%
管理費用及總務費用	163,344,000	8,147,203.00	12,147,000	-3,999,797.00	-32.93%	68,632,981.00	75,735,000	-7,102,019.00 -9.38%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	-13,483,908.00	-24,695,000	11,211,092.00	-45.40%	25,409,152.00	-682,000	26,091,152.00 -3825.68%
業務外收入	45,576,000	2,091,840.00	4,094,000	-2,002,160.00	-48.90%	17,322,516.00	18,854,000	-1,531,484.00 -8.12%
財務收入	800,000	85,737.00	67,000	18,737.00	27.97%	340,864.00	332,000	8,864.00 2.67%
利息收入	800,000	85,737.00	67,000	18,737.00	27.97%	340,864.00	332,000	8,864.00 2.67%
其他業務外收入	44,776,000	2,006,103.00	4,027,000	-2,020,897.00	-50.18%	16,981,652.00	18,522,000	-1,540,348.00 -8.32%
資產使用及權利金收入	42,776,000	1,980,200.00	3,927,000	-1,946,800.00	-49.57%	15,768,893.00	17,822,000	-2,053,107.00 -11.52%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		50,000.00	0	50,000.00
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		806,892.00	0	806,892.00
雜項收入	2,000,000	25,903.00	100,000	-74,097.00	-74.10%	355,867.00	700,000	-344,133.00 -49.16%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	2,091,840.00	4,094,000	-2,002,160.00	-48.90%	17,322,516.00	18,854,000	-1,531,484.00 -8.12%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	-11,392,068.00	-20,601,000	9,208,932.00	-44.70%	42,731,668.00	18,172,000	24,559,668.00 135.15%

備註:

本(5)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數42,731,668元, 較累計預算賸餘數18,172,000元, 增加賸餘24,559,668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 05 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 金 額	增 減 (一) %	實 際 數	預 算 數	比 較 金 額	增 減 (一) %

一、業務賸餘(短絀)截至本(5)月底止，累計實際賸餘數25,409,152元，較累計預算短絀數682,000元，增加賸餘26,091,152元，主要係：

- 1.推廣教育收入較預算數少，係預收生活美學報名費收入依實際課程進行情況按月認列所致。
- 2.服務成本較預計數少，主要係一般房屋修護費、其他建築修護費，實際數較預計數減少所致。
- 3.推廣教育成本較預計數少，主要係印刷及裝訂費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，實際數較預計數減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(5)月底止，累計實際賸餘數17,322,516元，較累計預算賸餘數18,854,000元，減少賸餘1,531,484元，主要係：

- 1.資產使用及權利金收入較預計數少，主要係場地租借收入，實際數較預計數減少所致。
- 2.受贈收入50,000元，主要係捐款收入所致。
- 3.違規罰款收入806,892元較預計數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
- 4.雜項收入較預計數少，主要係出版品及文創商品寄售收入，實際數較預計數減少所致。

三、截至本(5)月底止，本處之專任員工(人)數為127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05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
資產			負債	9,116,450,735.00	94.53
流動資產			流動負債	12,703,551.00	0.13
現金	250,960,119.00	2.60	應付款項	3,011,424.00	0.03
銀行存款	250,760,119.00	2.60	應付代收款	1,203,244.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	1,808,180.00	0.02
存貨	1,908,204.00	0.02	預收款項	9,692,127.00	0.10
商品存貨	1,908,204.00	0.02	預收收入	9,610,938.00	0.10
預付款項	10,933.00	0.00	銷項稅額	81,189.00	0.00
預付費用	10,000.00	0.00	其他負債	9,103,747,184.00	94.40
進項稅額	933.00	0.00	什項負債	9,103,747,184.00	94.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,869,913.00	0.20	存入保證金	10,448,043.00	0.11
準備金	18,869,913.00	0.20	應付退休及離職金	18,869,913.00	0.20
退休及離職準備金	18,869,913.00	0.20	應付代管資產	9,066,562,588.00	94.02
固定資產	303,357,101.00	3.15	暫收及待結轉帳項	7,866,640.00	0.08
機械及設備	40,880,928.00	0.42	淨值	527,112,372.00	5.47
機械及設備	98,288,847.00	1.02	基金	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-57,407,919.00	-0.60	基金	286,550,741.00	2.97
交通及運輸設備	10,701,604.00	0.11	基金	286,550,741.00	2.97
交通及運輸設備	16,929,399.00	0.18	公積	30,515,625.00	0.32
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,227,795.00	-0.06	資本公積	30,515,625.00	0.32
什項設備	251,774,569.00	2.61	受贈公積	30,515,625.00	0.32
什項設備	296,272,173.00	3.07	累積餘絀(-)	210,046,006.00	2.18
累計折舊-什項設備(-)	-44,497,604.00	-0.46	累積賸餘	210,046,006.00	2.18
無形資產	1,894,249.00	0.02	累積賸餘	167,314,338.00	1.73
無形資產	1,894,249.00	0.02	本期賸餘	42,731,668.00	0.44
其他無形資產	1,894,249.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	94.02			

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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
什項資產	9,066,562,588.00	94.02			
代管資產	9,066,562,588.00	94.02			
合 計	9,643,563,107.00	100.00	合 計	9,643,563,107.00	100.00

附 註:

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$16,208,301.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$16,208,301.00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106 年 05 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	累計數	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	305,886	585,000	52.29		14	19	-26.31		11,377,000	-61.12
			累計數	2,132,425	3,030,000	70.38		14	15	-6.66		46,222,000	-33.26
館務服務	人次		本月數	305,886	585,000	52.29		14	19	-26.31		11,377,000	-61.12
			累計數	2,132,425	3,030,000	70.38		14	15	-6.66		46,222,000	-33.26

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 05 月份

單位:新臺幣元

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						
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	比較增減(-) 金額(6)= (5)-(2) % (6)/(2)		
專案計畫	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	3,995,048	3,778,246	0	3,778,246	94.57	-216,802	-5.43	
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	3,995,048	3,778,246	0	3,778,246	94.57	-216,802	-5.43	
一般建築及設 備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	190,000	279,759	0	279,759	147.24	89,759	47.24	
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	80,000	231,924	0	231,924	289.91	151,924	189.91	因業務需要提前辦理400kw發電機控制箱故 障更新。
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	80,000	231,924	0	231,924	289.91	151,924	189.91	因業務需要提前辦理400kw發電機控制箱故 障更新。
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00	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	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00	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	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33	
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	4,185,048	4,058,005	0	4,058,005	96.96	-127,043	-3.04	
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	4,075,048	4,010,170	0	4,010,170	98.41	-64,878	-1.59	
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	60,000	0	0	0	0.00	-60,000	-100.00	
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	50,000	47,835	0	47,835	95.67	-2,165	-4.33	
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	4,185,048	4,058,005	0	4,058,005	96.96	-127,043	-3.04	

備註:

- 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

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 05 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	本年度 奉准先行 辦理數	本年度 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:3,750,000
- 一般建築及設備:3,920,000