

# 國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 105 年 12 月份



主辦會計人員



基金主持人



# 國立中正紀念堂管理處作業基金

## 目 次

中華民國 105 年 12 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  
收支餘額表

中華民國105年12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科目名稱	本年度定額		本月份				本年度截至本月份累計數			
	預算數	實際數	預算數	比較金額	減(一) %	實際數	預算數	比較金額	增減(一) %	
業務收入	276,598,000	-52,093,451.00	0	-52,093,451.00		224,530,089.00	276,598,000	-52,067,911.00	-18.82%	
教學收入	27,010,000	400.00	0	400.00		26,653,440.00	27,010,000	-356,560.00	-1.32%	
推廣教育收入	27,010,000	400.00	0	400.00		26,653,440.00	27,010,000	-356,560.00	-1.32%	
其他業務收入	249,588,000	-52,093,851.00	0	-52,093,851.00		197,876,649.00	249,588,000	-51,711,351.00	-20.72%	
社教機構發展補助收入	249,588,000	-52,093,851.00	0	-52,093,851.00		197,494,149.00	249,588,000	-52,093,851.00	-20.87%	
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	32,620,690.00	120,588,000	-87,967,310.00	-72.95%	246,150,234.00	321,667,000	-75,516,766.00	-23.48%	
勞務成本	154,381,000	15,406,103.00	89,761,000	-74,354,897.00	-82.84%	79,621,591.00	154,381,000	-74,759,409.00	-48.43%	
服務成本	154,381,000	15,406,103.00	89,761,000	-74,354,897.00	-82.84%	79,621,591.00	154,381,000	-74,759,409.00	-48.43%	
教學成本	14,385,000	2,245,663.00	2,386,000	-140,337.00	-5.88%	13,968,464.00	14,385,000	-416,536.00	-2.90%	
推廣教育成本	14,385,000	2,245,663.00	2,386,000	-140,337.00	-5.88%	13,968,464.00	14,385,000	-416,536.00	-2.90%	
管理及總務費用	152,901,000	14,968,924.00	28,441,000	-13,472,076.00	-47.37%	152,560,179.00	152,901,000	-340,821.00	-0.22%	
管理費用及總務費用	152,901,000	14,968,924.00	28,441,000	-13,472,076.00	-47.37%	152,560,179.00	152,901,000	-340,821.00	-0.22%	
業務賸餘(短絀-)	-45,069,000	-84,714,141.00	-120,588,000	35,873,859.00	-29.75%	-21,620,145.00	-45,069,000	23,448,855.00	-52.03%	
業務外收入	46,636,000	10,900,087.00	4,394,000	6,506,087.00	148.07%	68,055,230.00	46,636,000	21,419,230.00	45.93%	
財務收入	800,000	127,087.00	0	127,087.00		936,648.00	800,000	136,648.00	17.08%	
利息收入	800,000	127,087.00	0	127,087.00		936,648.00	800,000	136,648.00	17.08%	
其他業務外收入	45,836,000	10,773,000.00	4,394,000	6,379,000.00	145.18%	67,118,582.00	45,836,000	21,282,582.00	46.43%	
資產使用及權利金收入	38,616,000	1,463,435.00	0	1,463,435.00		53,880,672.00	38,616,000	15,264,672.00	39.53%	
受贈收入	0	0.00	0	0.00		1,977,600.00	0	1,977,600.00		
違規罰款收入	0	226,131.00	0	226,131.00		707,331.00	0	707,331.00		
雜項收入	7,220,000	9,083,434.00	4,394,000	4,689,434.00	106.72%	10,552,979.00	7,220,000	3,332,979.00	46.16%	
業務外賸餘(短絀-)	46,636,000	10,900,087.00	4,394,000	6,506,087.00	148.07%	68,055,230.00	46,636,000	21,419,230.00	45.93%	
本期賸餘(短絀-)	1,567,000	-73,814,054.00	-116,194,000	42,379,946.00	-36.47%	46,435,085.00	1,567,000	44,868,085.00	2863.31%	

備註:

本(12)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數46,435,085元, 較累計預算賸餘數1,567,000元, 增加賸餘44,868,085元, 主要差異原因分析如下:  
一、業務賸餘(短絀)截至本(12)月底止, 累計實際短絀數21,620,145元, 較累計預算短絀數45,069,000元, 減少短絀23,448,855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12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	%

1. 社教機構發展補助收入197,494,149較預算數減少，係國家文化設施升級計畫依實際執行進度撥款所致。  
 2. 其他補助收入382,500元較預算數增加，係文化部補助「堂體外牆大理石更新工程規劃設計監造服務案」所致。  
 3. 服務成本較預算數減少，主要係國家文化設施升級計畫相關一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費尚未執行，實際數較預算數減少所致。  
 4. 管理費用及總務費用較預算數增加，主要係勞工退休準備金依勞基法規定足額提撥9,957,295元，較預算數增加所致。  
 二、業務外贖餘(短絀)截至本(12)月底止，累計實際贖餘數68,055,230元，較累計預算贖餘數46,636,000元，增加贖餘21,419,230元，主要係：

1. 資產使用及權利金收入較預算數增加，主要係場地租借收入，實際數較預算數增加所致。
  2. 受贈收入1,977,600元較預算數增加，主要係捐款收入所致。
  3. 違規罰款收入707,331元較預算數增加，主要係廠商違規罰款收入所致。
  4. 雜項收入較預算數多，主要係「房屋及建築-非珍貴」因無建號更正列入附屬主堂體建物列為珍貴財產，故將100-104年已提折舊數6,895,845元，轉列雜項收入。
- 三、截至本(12)月底止，本處之專任員工(人)數為134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12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	9,606,749,009.00	100.00	負債	9,122,450,965.00	94.96
流動資產	217,542,981.00	2.26	流動負債	18,497,050.00	0.19
現金	201,045,103.00	2.09	應付款項	2,947,170.00	0.03
銀行存款	200,845,103.00	2.09	應付代收款	687,150.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	2,260,020.00	0.02
應收款項	8,480,555.00	0.09	預收款項	15,549,880.00	0.16
應收利息	27,821.00	0.00	預收收入	15,549,880.00	0.16
其他應收款	8,452,734.00	0.09	其他負債	9,103,953,915.00	94.77
存貨	1,833,630.00	0.02	什項負債	9,103,953,915.00	94.77
商品存貨	1,833,630.00	0.02	存入保證金	11,429,423.00	0.12
預付款項	6,183,693.00	0.06	應付退休及離職金	18,012,604.00	0.19
預付費用	6,183,693.00	0.06	應付代管資產	9,066,562,588.00	94.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,012,604.00	0.19	暫收及待結轉帳項	7,949,300.00	0.08
準備金	18,012,604.00	0.19	淨值	484,298,044.00	5.04
退休及離職準備金	18,012,604.00	0.19	基金	286,468,081.00	2.98
固定資產	302,450,081.00	3.15	基金	286,468,081.00	2.98
機械及設備	32,027,722.00	0.33	基金	286,468,081.00	2.98
機械及設備	88,873,293.00	0.93	公積	30,515,625.00	0.32
累計折舊-機械及設備(-)	-56,845,571.00	-0.59	資本公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	10,939,080.00	0.11	受贈公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	16,929,399.00	0.18	累積餘額(-)	167,314,338.00	1.74
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,990,319.00	-0.06	累積餘額	167,314,338.00	1.74
什項設備	252,084,841.00	2.62	累積餘額	167,314,338.00	1.74
什項設備	296,830,064.00	3.09			
累計折舊-什項設備(-)	-44,745,223.00	-0.47			
購建中固定資產	7,398,438.00	0.08			
訂購機件及設備款	7,398,438.00	0.08			

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12月31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	2,180,755.00	0.02			
無形資產	2,180,755.00	0.02			
其他無形資產	2,180,755.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	94.38			
什項資產	9,066,562,588.00	94.38			
代管資產	9,066,562,588.00	94.38			
合 計	9,606,749,009.00	100.00	合 計	9,606,749,009.00	100.00

附註:

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3,759,201.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3,759,201.00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12月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 ( 營 運 項 目 )	單 位	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				
			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	557,680	510,000	109.35	28	176	-84.09	15,406,103	89,761,000	-82.84
		累 計 數	6,953,671	6,500,000	106.98	11	24	-54.16	79,621,591	154,381,000	-48.43
館 務 服 務	人 次	本 月 數	557,680	510,000	109.35	28	176	-84.09	15,406,103	89,761,000	-82.84
		累 計 數	6,953,671	6,500,000	106.98	11	24	-54.16	79,621,591	154,381,000	-48.43



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12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			比較增減(-) 金額(6)= (5)-(2) %(6)/(2)	差異或 後 原因	改進措施			
	以前年度 保留數	本年度 法 預算數	本年度 定 算數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數		調 整 數	合 計 (1)	實 際 執 行 數				應 付 未 付 數 (4)		
								實 支 數 (3)					合 計 (3)+(4)	% (5)/(2)
專案計畫	12,800,000	8,500,000	0	0	0	21,300,000	14,778,438	0	14,778,438	69.38	-6,521,562	-30.62		
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	0	21,300,000	14,778,438	0	14,778,438	69.38	-6,521,562	-30.62	高壓電站設備汰換更新工程於104年12月31日開工，契約變更後預定完工日為105年6月26日，因應本處需求自7月22日起停工，時已因配電盤施工圖送審作業延誤而逾期二期25日，後於9月6日以及11月7至10日分二階段施工完畢，經試運轉及夜間停電測試後於12月22日辦理教育訓練，並已於12月30日辦理驗收，目前前廠廠列正進行缺失改善中。	積壓專案而驗收後之缺失改善事宜，俾符合契約規定及設備運作安全性；本案經費已辦理保留，預計106年2月付款。
一般建築及設備	3,433,125	5,750,000	0	0	0	9,183,125	8,759,426	0	8,759,426	95.39	-423,699	-4.61		
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	2,193,267	5,840,642	5,416,943	0	5,416,943	92.75	-423,699	-7.25	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。	
機械及設備	1,716,375	1,931,000	0	0	2,193,267	5,840,642	5,416,943	0	5,416,943	92.75	-423,699	-7.25	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	0	0	0	330,145	330,145	330,145	0	330,145	100.00	0	0.00	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	0	0	0	330,145	330,145	330,145	0	330,145	100.00	0	0.00	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	1,716,750	3,819,000	0	0	-2,523,412	3,012,338	3,012,338	0	3,012,338	100.00	0	0.00	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	1,716,750	3,819,000	0	0	-2,523,412	3,012,338	3,012,338	0	3,012,338	100.00	0	0.00	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。	
總計	16,233,125	14,250,000	0	0	0	30,483,125	23,537,864	0	23,537,864	77.22	-6,945,261	-22.78		
機械及設備	14,516,375	10,431,000	0	0	2,193,267	27,140,642	20,195,381	0	20,195,381	74.41	-6,945,261	-25.55		
交通及運輸設備	0	0	0	0	330,145	330,145	330,145	0	330,145	100.00	0	0.00		
什項設備	1,716,750	3,819,000	0	0	-2,523,412	3,012,338	3,012,338	0	3,012,338	100.00	0	0.00		
總計	16,233,125	14,250,000	0	0	0	30,483,125	23,537,864	0	23,537,864	77.22	-6,945,261	-22.78		

備註:

機械及設備

一、本年度可用預算數



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12月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數 (2)	執 行 情 形			比較增減(-) 金額(6)= (5)-(2) % (6)/(2)	差異或 後 落 原 因	改進措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定數	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(-) 金額(6)= (5)-(2) % (6)/(2)
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)				

- (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)
  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