

國立中正紀念堂管理處
實體清單

第 1 頁 / 共 1 頁

來文機關：收創日期：107/02/07 14:04
來文字號：主旨：檢陳「國立中正紀念堂管理處作業基金107年1月份會計月報」一式4份，請鑒核。

附件名稱：107年1月份會計月報

處室主管簽收欄	上級主管簽收欄
承辦人：約 饒姜素玲 組長（主任）：主任室曾淑玲 主任室曾淑玲 主任室曾淑玲	研究員：研究員徐文壽 副處長：處長：
會辦單位	

3/3/2017

1073000347 107/02/07



主計室

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

主計室 曾淑玲

基金主持人

會計室 曾淑玲

國立中正紀念堂管理處作業基金

目 次

中華民國 107 年1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107年01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 金額	減(一) %	實際數	預算數	比較 金額	減(一) %
業務收入	222,554,000	77,444,888.00	76,260,000	1,184,888.00	1.55%	77,444,888.00	76,260,000	1,184,888.00	1.55%
教學收入	26,440,000	3,026,288.00	2,060,000	966,288.00	46.91%	3,026,288.00	2,060,000	966,288.00	46.91%
推廣教育收入	26,440,000	3,026,288.00	2,060,000	966,288.00	46.91%	3,026,288.00	2,060,000	966,288.00	46.91%
其他業務收入	196,114,000	74,418,600.00	74,200,000	218,600.00	0.29%	74,418,600.00	74,200,000	218,600.00	0.29%
文化機構發展補助收入	181,834,000	74,200,000.00	74,200,000	0.00	0.00%	74,200,000.00	74,200,000	0.00	0.00%
其他補助收入	14,280,000	218,600.00	0	218,600.00		218,600.00	0	218,600.00	
業務成本與費用	269,290,000	19,308,654.00	35,551,000	-16,242,346.00	-45.69%	19,308,654.00	35,551,000	-16,242,346.00	-45.69%
勞務成本	92,306,000	4,446,810.00	9,149,000	-4,702,190.00	-51.40%	4,446,810.00	9,149,000	-4,702,190.00	-51.40%
服務成本	92,306,000	4,446,810.00	9,149,000	-4,702,190.00	-51.40%	4,446,810.00	9,149,000	-4,702,190.00	-51.40%
教學成本	14,594,000	10,840.00	91,000	-80,160.00	-88.09%	10,840.00	91,000	-80,160.00	-88.09%
推廣教育成本	14,594,000	10,840.00	91,000	-80,160.00	-88.09%	10,840.00	91,000	-80,160.00	-88.09%
管理及總務費用	162,390,000	14,851,004.00	26,311,000	-11,459,996.00	-43.56%	14,851,004.00	26,311,000	-11,459,996.00	-43.56%
管理費用及總務費用	162,390,000	14,851,004.00	26,311,000	-11,459,996.00	-43.56%	14,851,004.00	26,311,000	-11,459,996.00	-43.56%
業務賸餘(短絀)	-46,736,000	58,136,234.00	40,709,000	17,427,234.00	42.81%	58,136,234.00	40,709,000	17,427,234.00	42.81%
業務外收入	39,310,000	5,064,049.00	2,888,000	2,176,049.00	75.35%	5,064,049.00	2,888,000	2,176,049.00	75.35%
財務收入	700,000	58,934.00	58,000	934.00	1.61%	58,934.00	58,000	934.00	1.61%
利息收入	700,000	58,934.00	58,000	934.00	1.61%	58,934.00	58,000	934.00	1.61%
其他業務外收入	38,610,000	5,005,115.00	2,830,000	2,175,115.00	76.86%	5,005,115.00	2,830,000	2,175,115.00	76.86%
資產使用及權利金收入	38,000,000	4,982,885.00	2,800,000	2,182,885.00	77.96%	4,982,885.00	2,800,000	2,182,885.00	77.96%
雜項收入	610,000	22,230.00	30,000	-7,770.00	-25.90%	22,230.00	30,000	-7,770.00	-25.90%
業務外賸餘(短絀)	39,310,000	5,064,049.00	2,888,000	2,176,049.00	75.35%	5,064,049.00	2,888,000	2,176,049.00	75.35%
本期賸餘(短絀)	-7,426,000	63,200,283.00	43,597,000	19,603,283.00	44.96%	63,200,283.00	43,597,000	19,603,283.00	44.96%

備註:

本(1)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數63,200,283元, 較累計預算賸餘數43,597,000元, 增加賸餘19,603,283元, 主要差異原因分析如下:

- 一、業務賸餘(短絀)截至本(1)月底止, 累計實際賸餘數58,136,234元, 較累計預算賸餘數40,709,000元, 增加賸餘17,427,234元, 主要係:
1. 推廣教育收入較預算數多, 係生活美學班及兒童冬令營等課程報名費收入, 實際數較預計數增加所致。

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107年01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	實際數	預算數	比較金額
				增減(一)			增減(一)
				%			%

2.其他補助收入較預計數多，係行政院環境保護署撥付「107年中正紀念堂環境教育推動計畫」第一期款所致。

3.服務成本較預計數少，係員工之年終獎金尚未發放所致。

4.推廣教育成本較預計數少，主要係生活美學班及兒童冬令營講師授課課鐘點費尚未核銷所致。

5.管理費用及總務費用較預計數少，係員工之年終獎金尚未發放及退休人員利息補貼尚未核銷所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(1)月底止，累計實際賸餘數5,064,049元，較累計預算賸餘數2,888,000元，增加賸餘2,176,049元，主要係：

1.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增加所致。

2.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(1)月底止，本處之專任員工(人)數為119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107年01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		
流動資產			流動負債		
現金	9,333,102,512.00	100.00	應付款項	8,785,393,036.00	94.13
銀行存款	271,162,619.00	2.91	應付代收款	14,713,291.00	0.16
零用及週轉金	80,222,928.00	0.86	其他應付款	4,094,483.00	0.04
流動金融資產	80,022,928.00	0.86	預收款項	684,350.00	0.01
其他金融資產－流動	200,000.00	0.00	預收收入	3,410,133.00	0.04
應收款項	188,500,000.00	2.02	銷項稅額	10,618,808.00	0.11
其他應收款	130,776.00	0.00	其他負債	10,539,025.00	0.11
存貨	130,776.00	0.00	什項負債	79,783.00	0.00
商品存貨	2,128,624.00	0.02	存入保證金	8,770,679,745.00	93.97
預付款項	2,128,624.00	0.02	應付退休及離職金	8,770,679,745.00	93.97
預付費用	180,291.00	0.00	暫收及待結轉帳項	10,121,163.00	0.11
進項稅額	179,276.00	0.00	應付代管資產	19,740,016.00	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,015.00	0.00	淨值	7,866,640.00	0.08
準備金	19,740,016.00	0.21	基金	8,732,951,926.00	93.57
退休及離職準備金	19,740,016.00	0.21	基金	547,709,476.00	5.87
不動產、廠房及設備	19,740,016.00	0.21	基金	286,550,741.00	3.07
機械及設備	307,438,406.00	3.29	基金	286,550,741.00	3.07
機械及設備	42,068,491.00	0.45	公積	286,550,741.00	3.07
機械及設備	103,069,578.00	1.10	資本公積	30,529,970.00	0.33
累計折舊－機械及設備	-61,001,087.00	-0.65	受贈公積	30,529,970.00	0.33
交通及運輸設備	10,740,709.00	0.12	累積餘絀	230,628,765.00	2.47
交通及運輸設備	17,312,899.00	0.19	累積餘絀	230,628,765.00	2.47
累計折舊－交通及運輸設備	-6,572,190.00	-0.07	累積餘絀	167,428,482.00	1.79
什項設備	252,031,601.00	2.70	本期餘絀	63,200,283.00	0.68
什項設備	296,391,667.00	3.18			
累計折舊－什項設備	-44,360,066.00	-0.48			

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107年01月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目 名 稱	金 額	%	科 目 名 稱	金 額	%
購建中固定資產	2,597,605.00	0.03			
訂購機件及設備款	2,597,605.00	0.03			
無形資產	1,809,545.00	0.02			
其他無形資產	1,809,545.00	0.02			
其他資產	1,809,545.00	0.02			
什項資產	8,732,951,926.00	93.57			
代管資產	8,732,951,926.00	93.57			
合 計	9,333,102,512.00	100.00	合 計	9,333,102,512.00	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$36,143,463.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$36,143,463.00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107 年 01 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 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減 金額	比較增減 金額	%
服務成本	人次	本月數	349,272	480,000	72.77	13	19	-6	-31.57	-51.40
		累計數	349,272	480,000	72.77	13	19	-6	-31.57	-51.40
館務服務	人次	本月數	349,272	480,000	72.77	13	19	-6	-31.57	-51.40
		累計數	349,272	480,000	72.77	13	19	-6	-31.57	-51.40

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國107年01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	1,039,316	3,000,000	0	0	4,039,316	0	0	0	0					
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	1,039,316	3,000,000	0	0	4,039,316	0	0	0	0					
一般建築及設 備	0	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0	0					
機械及設備	0	560,000	0	0	560,000	0	0	0	0					
機械及設備	0	560,000	0	0	560,000	0	0	0	0					
交通及運輸設 備	0	390,000	0	0	390,000	0	0	0	0					
交通及運輸 設備	0	390,000	0	0	390,000	0	0	0	0					
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0					
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0					
總 計	1,039,316	4,050,000	0	0	5,089,316	0	0	0	0					
機械及設備	1,039,316	3,560,000	0	0	4,599,316	0	0	0	0					
交通及運輸設 備	0	390,000	0	0	390,000	0	0	0	0					
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0					
總 計	1,039,316	4,050,000	0	0	5,089,316	0	0	0	0					

備註:

機械及設備

一、本年度可用預算數

(一)以前年度保留數:1,039,316

1.專案計畫:1,039,316(全數自籌)

(二)本年度法定預算數:3,560,000

1.專案計畫:3,000,000(全數國庫撥補)

2.一般建築及設備:560,000(全數自籌)

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國107 年 01 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 法 預 算 數	年 度 定 額 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)	% (5)/(2)					
														比較增減(-)	金額(6)= (5)-(2) (6)	% (6)/(2)

國正中正紀念堂管理處

會計報告遞送單存根

送 文化部

107 年度 1 月份 會計月報 4 份 (差額解釋表 1 份)

經辦人

約 實 姜素玲

主辦會計

主 計 室 曾淑玲

機關長官

林建

中華民國 107 年 2 月 7 日 正計字第 1073000347 號