

# 國立中正紀念堂管理處作業基金

## 會計月報

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任  
曾淑玲

基金主持人

國立中正紀念堂管理處  
會計處主任  
林建宏

# 國立中正紀念堂管理處作業基金

## 目 次

中華民國 106 年 2 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 02 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   |            |               |          |
|------------|-----------------|----------------|-------------|---------------|---------|---------------|------------|---------------|----------|
|            |                 | 本              |             | 比 較           |         | 實 際 數         | 預 算 數      | 比 較           |          |
|            |                 | 實 際 數          | 預 算 數       | 金 額           | 增 減 (一) |               |            | 金 額           | 增 減 (一)  |
|            |                 |                |             |               | %       |               |            |               | %        |
| 業務收入       | 278,108,000     | 1,876,727.00   | 900,000     | 976,727.00    | 108.53% | 77,789,238.00 | 83,349,000 | -5,559,762.00 | -6.67%   |
| 教學收入       | 27,010,000      | 1,876,727.00   | 900,000     | 976,727.00    | 108.53% | 5,310,238.00  | 9,300,000  | -3,989,762.00 | -42.90%  |
| 推廣教育收入     | 27,010,000      | 1,876,727.00   | 900,000     | 976,727.00    | 108.53% | 5,310,238.00  | 9,300,000  | -3,989,762.00 | -42.90%  |
| 其他業務收入     | 251,098,000     | 0.00           | 0           | 0.00          |         | 72,479,000.00 | 74,049,000 | -1,570,000.00 | -2.12%   |
| 社教機構發展補助收入 | 183,098,000     | 0.00           | 0           | 0.00          |         | 72,479,000.00 | 72,479,000 | 0.00          | 0.00%    |
| 其他補助收入     | 68,000,000      | 0.00           | 0           | 0.00          |         |               | 1,570,000  | -1,570,000.00 | -100.00% |
| 業務成本與費用    | 337,033,000     | 19,134,755.00  | 14,281,000  | 4,853,755.00  | 33.99%  | 55,606,853.00 | 52,958,000 | 2,648,853.00  | 5.00%    |
| 勞務成本       | 159,304,000     | 5,409,300.00   | 3,390,000   | 2,019,300.00  | 59.57%  | 15,348,798.00 | 13,074,000 | 2,274,798.00  | 17.40%   |
| 服務成本       | 159,304,000     | 5,409,300.00   | 3,390,000   | 2,019,300.00  | 59.57%  | 15,348,798.00 | 13,074,000 | 2,274,798.00  | 17.40%   |
| 教學成本       | 14,385,000      | 1,226,476.00   | 1,171,000   | 55,476.00     | 4.74%   | 1,239,166.00  | 1,497,000  | -257,834.00   | -17.22%  |
| 推廣教育成本     | 14,385,000      | 1,226,476.00   | 1,171,000   | 55,476.00     | 4.74%   | 1,239,166.00  | 1,497,000  | -257,834.00   | -17.22%  |
| 管理及總務費用    | 163,344,000     | 12,498,979.00  | 9,720,000   | 2,778,979.00  | 28.59%  | 39,018,889.00 | 38,387,000 | 631,889.00    | 1.65%    |
| 管理費用及總務費用  | 163,344,000     | 12,498,979.00  | 9,720,000   | 2,778,979.00  | 28.59%  | 39,018,889.00 | 38,387,000 | 631,889.00    | 1.65%    |
| 業務賸餘(短絀-)  | -58,925,000     | -17,258,028.00 | -13,381,000 | -3,877,028.00 | 28.97%  | 22,182,385.00 | 30,391,000 | -8,208,615.00 | -27.01%  |
| 業務外收入      | 45,576,000      | 6,493,283.00   | 3,931,000   | 2,562,283.00  | 65.18%  | 9,955,499.00  | 7,662,000  | 2,293,499.00  | 29.93%   |
| 財務收入       | 800,000         | 72,963.00      | 66,000      | 6,963.00      | 10.55%  | 107,653.00    | 132,000    | -24,347.00    | -18.44%  |
| 利息收入       | 800,000         | 72,963.00      | 66,000      | 6,963.00      | 10.55%  | 107,653.00    | 132,000    | -24,347.00    | -18.44%  |
| 其他業務外收入    | 44,776,000      | 6,420,320.00   | 3,865,000   | 2,555,320.00  | 66.11%  | 9,847,846.00  | 7,530,000  | 2,317,846.00  | 30.78%   |
| 資產使用及權利金收入 | 42,776,000      | 5,877,161.00   | 3,565,000   | 2,312,161.00  | 64.86%  | 9,176,907.00  | 7,130,000  | 2,046,907.00  | 28.71%   |
| 受贈收入       | 0               | 0.00           | 0           | 0.00          |         | 50,000.00     | 0          | 50,000.00     |          |
| 違規罰款收入     | 0               | 467,141.00     | 0           | 467,141.00    |         | 470,141.00    | 0          | 470,141.00    |          |
| 雜項收入       | 2,000,000       | 76,018.00      | 300,000     | -223,982.00   | -74.66% | 150,798.00    | 400,000    | -249,202.00   | -62.30%  |
| 業務外賸餘(短絀-) | 45,576,000      | 6,493,283.00   | 3,931,000   | 2,562,283.00  | 65.18%  | 9,955,499.00  | 7,662,000  | 2,293,499.00  | 29.93%   |
| 本期賸餘(短絀-)  | -13,349,000     | -10,764,745.00 | -9,450,000  | -1,314,745.00 | 13.91%  | 32,137,884.00 | 38,053,000 | -5,915,116.00 | -15.54%  |

備註:

本(2)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數32,137,884元, 較累計預算賸餘數38,053,000元, 減少賸餘5,915,116元, 主要差異原因分析如下:

一、業務賸餘(短絀)截至本(2)月底止, 累計實際賸餘數22,182,385元, 較累計預算賸餘數30,391,000元, 減少賸餘8,208,615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106 年 02 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 |          | 實 際 數       | 預 算 數 | 比 較 |          |
|         |                 |       |       | 金 額 | (一)<br>% |             |       | 金 額 | (一)<br>% |

- 推廣教育收入較預計數少，係預收生活美學及創藝學園報名費收入依實際課程進行情況按月轉正所致。
  - 其他補助收入較預計數少，係國家文化設施升級計畫因公務保留尚未核准致未撥款。
  - 服務成本較預計數多，主要係一般房屋修護費及工程及管理諮詢服務費，實際數較預計數增加所致。
  - 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，實際數較預計數減少所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至本(2)月底止，累計實際賸餘數9,955,499元，較累計預算賸餘數7,662,000元，增加賸餘2,293,499元，主要係：
- 利息收入較預計數少，主要係定期存款等利息收入，實際數較預計數減少所致。
  - 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。
  - 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(2)月底止，本處之專任員工(人)數為129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02月28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    |                  |        |         |                  |        |
| 無形資產    | 1,926,013.00     | 0.02   |         |                  |        |
| 其他無形資產  | 1,926,013.00     | 0.02   |         |                  |        |
| 其他資產    | 1,926,013.00     | 0.02   |         |                  |        |
| 什項資產    | 9,066,562,588.00 | 94.13  |         |                  |        |
| 代管資產    | 9,066,562,588.00 | 94.13  |         |                  |        |
| 合 計     | 9,631,641,181.00 | 100.00 | 合 計     | 9,631,641,181.00 | 100.00 |

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$15,959,201.00元
- 2.信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$15,959,201.00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

貨幣單位:新臺幣元

中華民國106 年 02 月份

第 1 頁

| 產 品 ( 營 運 項 目 ) |    | 本月數<br>及<br>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           | 實 際 數      | 增減(-)% |
| 服務成本            | 人次 | 本月數             | 535,708       | 635,000   | 84.36         | 10    | 5               | 5,409,300  | 59.57  |
|                 |    | 累計數             | 1,098,388     | 1,165,000 | 94.28         | 14    | 11              | 15,348,798 | 17.40  |
| 館務服務            | 人次 | 本月數             | 535,708       | 635,000   | 84.36         | 10    | 5               | 5,409,300  | 59.57  |
|                 |    | 累計數             | 1,098,388     | 1,165,000 | 94.28         | 14    | 11              | 15,348,798 | 17.40  |

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  
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國106 年 02 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<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形    |            |               |                   | 差異或<br>落 後<br>原 因 | 改進措施       |                                                                                                                                            |                   |
|----------------------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------------|-------|----------------------|------------|------------|---------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                          | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 |                      | 合 計<br>(1) | 實 際 執 行 數  |               | 比較增減(-)           |                   |            |                                                                                                                                            |                   |
|                                                          |               |                    |                           |       |                      |            | 實支數<br>(3) | 應付未付<br>數 (4) | 合計(5)=<br>(3)+(4) |                   |            | %<br>(5)/(2)                                                                                                                               | 金額(6)=<br>(5)-(2) |
| 專案計畫                                                     | 6,521,562     | 3,750,000          | 0                         | 0     | 10,271,562           | 3,995,048  | 0          | 0             | 0.00              | -3,995,048        | -100.00    |                                                                                                                                            |                   |
| 國家文化設施<br>升級計畫－多<br>元文化交織・<br>古蹟風華再現<br>－中正紀念堂<br>服務升級計畫 | 6,521,562     | 3,750,000          | 0                         | 0     | 10,271,562           | 3,995,048  | 0          | 0             | 0.00              | -3,995,048        | -100.00    | 高壓電站設備汰舊更新工程已於11月10日<br>完工、12月30日辦理驗收。廠面於106年1月<br>23日提報缺失改善完竣，惟經監造單位於<br>1月26日審退，再請廠面於2月8日前完成相<br>關資料補正。目前已於2月21日完成複驗，<br>刻正辦理後續結算付款結案事宜。 |                   |
| 一般建築及設<br>備                                              | 80,000        | 4,080,000          | 0                         | 0     | 4,160,000            | 80,000     | 150,843    | 0             | 150,843           | 188.55            | 70,843     | 88.55                                                                                                                                      |                   |
| 機械及設備                                                    | 80,000        | 3,920,000          | 0                         | 0     | 4,000,000            | 80,000     | 150,843    | 0             | 150,843           | 188.55            | 70,843     | 88.55                                                                                                                                      | 依業務需要提前辦理。        |
| 機械及設備                                                    | 80,000        | 3,920,000          | 0                         | 0     | 4,000,000            | 80,000     | 150,843    | 0             | 150,843           | 188.55            | 70,843     | 88.55                                                                                                                                      | 依業務需要提前辦理。        |
| 交通及運輸設<br>備                                              | 0             | 60,000             | 0                         | 0     | 60,000               | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 交通及運輸<br>設備                                              | 0             | 60,000             | 0                         | 0     | 60,000               | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 什項設備                                                     | 0             | 100,000            | 0                         | 0     | 100,000              | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 什項設備                                                     | 0             | 100,000            | 0                         | 0     | 100,000              | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 總 計                                                      | 6,601,562     | 7,830,000          | 0                         | 0     | 14,431,562           | 4,075,048  | 150,843    | 0             | 150,843           | 3.70              | -3,924,205 | -96.30                                                                                                                                     |                   |
| 機械及設備                                                    | 6,601,562     | 7,670,000          | 0                         | 0     | 14,271,562           | 4,075,048  | 150,843    | 0             | 150,843           | 3.70              | -3,924,205 | -96.30                                                                                                                                     |                   |
| 交通及運輸設<br>備                                              | 0             | 60,000             | 0                         | 0     | 60,000               | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 什項設備                                                     | 0             | 100,000            | 0                         | 0     | 100,000              | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0                 | 0          | 0                                                                                                                                          |                   |
| 總 計                                                      | 6,601,562     | 7,830,000          | 0                         | 0     | 14,431,562           | 4,075,048  | 150,843    | 0             | 150,843           | 3.70              | -3,924,205 | -96.30                                                                                                                                     |                   |

備註:

機械及設備

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(全數國庫撥補)

2.一般建築及設備:80,000

(二)本年度法定預算數:7,670,000

1.專案計畫:3,750,000(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  
購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國106 年 02 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形         |               |                   |              | 差異或<br>落 後 因<br>原 因 | 改進措施 |                              |              |
|------|-------------|-------------------|----------------------|----------|------------|--------------------|-----------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|------|------------------------------|--------------|
|      | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法 定<br>算 數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦 理 數 | 調 整<br>數 | 合 計<br>(1) |                    | 實<br>際 數<br>(3) | 應付未付<br>數 (4) | 合計(5)=<br>(3)+(4) | %<br>(5)/(2) |                     |      | 比較增減(-)<br>金額(6)=<br>(5)-(2) | %<br>(6)/(2) |
|      |             |                   |                      |          |            |                    |                 |               |                   |              |                     |      |                              |              |
|      |             |                   |                      |          |            |                    |                 |               |                   |              |                     |      |                              |              |
|      |             |                   |                      |          |            |                    |                 |               |                   |              |                     |      |                              |              |

2. 一般建築及設備:3,920,000