

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 106 年 1 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 106 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106 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 增 減 (一) 金 額 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額 %		
業務收入	278,108,000	75,912,511.00	82,449,000	-6,536,489.00	-7.93%	75,912,511.00	82,449,000	-6,536,489.00	-7.93%
教學收入	27,010,000	3,433,511.00	8,400,000	-4,966,489.00	-59.12%	3,433,511.00	8,400,000	-4,966,489.00	-59.12%
推廣教育收入	27,010,000	3,433,511.00	8,400,000	-4,966,489.00	-59.12%	3,433,511.00	8,400,000	-4,966,489.00	-59.12%
其他業務收入	251,098,000	72,479,000.00	74,049,000	-1,570,000.00	-2.12%	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	72,479,000.00	72,479,000	0.00	0.00%	72,479,000.00	72,479,000	0.00	0.00%
其他補助收入	68,000,000	0.00	1,570,000	-1,570,000.00	-100.00%	0.00	1,570,000	-1,570,000.00	-100.00%
業務成本與費用	337,033,000	36,472,098.00	38,677,000	-2,204,902.00	-5.70%	36,472,098.00	38,677,000	-2,204,902.00	-5.70%
勞務成本	159,304,000	9,939,498.00	9,684,000	255,498.00	2.64%	9,939,498.00	9,684,000	255,498.00	2.64%
服務成本	159,304,000	9,939,498.00	9,684,000	255,498.00	2.64%	9,939,498.00	9,684,000	255,498.00	2.64%
教學成本	14,385,000	12,690.00	326,000	-313,310.00	-96.11%	12,690.00	326,000	-313,310.00	-96.11%
推廣教育成本	14,385,000	12,690.00	326,000	-313,310.00	-96.11%	12,690.00	326,000	-313,310.00	-96.11%
管理及總務費用	163,344,000	26,519,910.00	28,667,000	-2,147,090.00	-7.49%	26,519,910.00	28,667,000	-2,147,090.00	-7.49%
管理費用及總務費用	163,344,000	26,519,910.00	28,667,000	-2,147,090.00	-7.49%	26,519,910.00	28,667,000	-2,147,090.00	-7.49%
業務賸餘(短絀-)	-58,925,000	39,440,413.00	43,772,000	-4,331,587.00	-9.90%	39,440,413.00	43,772,000	-4,331,587.00	-9.90%
業務外收入	45,576,000	3,462,216.00	3,731,000	-268,784.00	-7.20%	3,462,216.00	3,731,000	-268,784.00	-7.20%
財務收入	800,000	34,690.00	66,000	-31,310.00	-47.44%	34,690.00	66,000	-31,310.00	-47.44%
利息收入	800,000	34,690.00	66,000	-31,310.00	-47.44%	34,690.00	66,000	-31,310.00	-47.44%
其他業務外收入	44,776,000	3,427,526.00	3,665,000	-237,474.00	-6.48%	3,427,526.00	3,665,000	-237,474.00	-6.48%
資產使用及權利金收入	42,776,000	3,299,746.00	3,565,000	-265,254.00	-7.44%	3,299,746.00	3,565,000	-265,254.00	-7.44%
受贈收入	0	50,000.00	0	50,000.00		50,000.00	0	50,000.00	
違規罰款收入	0	3,000.00	0	3,000.00		3,000.00	0	3,000.00	
雜項收入	2,000,000	74,780.00	100,000	-25,220.00	-25.22%	74,780.00	100,000	-25,220.00	-25.22%
業務外賸餘(短絀-)	45,576,000	3,462,216.00	3,731,000	-268,784.00	-7.20%	3,462,216.00	3,731,000	-268,784.00	-7.20%
本期賸餘(短絀-)	-13,349,000	42,902,629.00	47,503,000	-4,600,371.00	-9.68%	42,902,629.00	47,503,000	-4,600,371.00	-9.68%

備註:

本(1)月底止賸餘(短絀), 累計實際賸餘數42,902,629元, 較累計預算賸餘數47,503,000元, 減少賸餘4,600,371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39,440,413元, 較累計預算賸餘數43,772,000元, 減少賸餘4,331,587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 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	比 較 增 減 (一)	實 際 數	比 較 增 減 (一)
		預 算 數	金 額 %	預 算 數	金 額 %

- 推廣教育收入較預算數少，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。
 - 其他補助收入較預算數少，係國家文化設施升級計畫依實際執行進度撥款所致。
 - 推廣教育成本較預算數少，主要係講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，實際數較預算數減少所致。
- 二、業務外賸餘(短絀)截至本(1)月底止，累計實際賸餘數3,462,216元，較累計預算賸餘數3,731,000元，減少賸餘268,784元，主要係：
- 利息收入較預算數少，主要係定期存款等利息收入，實際數較預算數減少所致。
 - 雜項收入較預算數少，主要係出版品及文創商品寄售收入，實際數較預算數減少所致。
- 三、截至本(1)月底止，本處之專任員工(人)數為130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	9,646,223,888.00	100.00	應付款項	9,118,940,555.00	94.53
銀行存款	257,679,281.00	2.67	應付代收款	15,205,529.00	0.16
零用及週轉金	244,377,780.00	2.53	其他應付款	2,790,175.00	0.03
應收款項	244,177,780.00	2.53	預收款項	761,065.00	0.01
應收利息	200,000.00	0.00	預收收入	2,029,110.00	0.02
其他應收款	8,257,215.00	0.09	銷項稅額	12,415,354.00	0.13
存貨	774.00	0.00	其他負債	12,343,713.00	0.13
商品存貨	8,256,441.00	0.09	什項負債	71,641.00	0.00
預付款項	1,858,456.00	0.02	存入保證金	9,103,735,026.00	94.38
預付費用	3,185,830.00	0.03	應付退休及離職金	9,103,735,026.00	94.38
進項稅額	3,185,186.00	0.03	應付代管資產	11,121,448.00	0.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	644.00	0.00	暫收及待結轉帳項	18,184,350.00	0.19
準備金	18,184,350.00	0.19	淨值	9,066,562,588.00	93.99
退休及離職準備金	18,184,350.00	0.19	基金	7,866,640.00	0.08
機械及設備	18,184,350.00	0.19	基金	527,283,333.00	5.47
機械及設備	301,861,068.00	3.13	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	31,558,931.00	0.33	基金	286,550,741.00	2.97
機械及設備	88,873,293.00	0.92	公積	286,550,741.00	2.97
累計折舊-機械及設備(-)	-57,314,362.00	-0.59	資本公積	30,515,625.00	0.32
交通及運輸設備	10,889,992.00	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(-)	210,216,967.00	2.18
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,039,407.00	-0.06	累積餘	210,216,967.00	2.18
什項設備	252,013,707.00	2.61	累積餘	167,314,338.00	1.73
什項設備	296,542,984.00	3.07	本期積餘	42,902,629.00	0.44
累計折舊-什項設備(-)	-44,529,277.00	-0.46			
購建中固定資產	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106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	%
訂購機件及設備款	7,398,438.00	0.08			
無形資產	1,936,601.00	0.02			
無形資產	1,936,601.00	0.02			
其他無形資產	1,936,601.00	0.02			
其他資產	9,066,562,588.00	93.99			
什項資產	9,066,562,588.00	93.99			
代管資產	9,066,562,588.00	93.99			
合 計	9,646,223,888.00	100.00	合 計	9,646,223,888.00	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

中華民國106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		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			本月數	562,680		106.17	18	18	0.00	9,939,498	9,684,000	2.64
		人次	累計數	562,680		106.17	18	18	0.00	9,939,498	9,684,000	2.64
館務服務			本月數	562,680		106.17	18	18	0.00	9,939,498	9,684,000	2.64
		人次	累計數	562,680		106.17	18	18	0.00	9,939,498	9,684,000	2.64

**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 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)		
專案計畫	6,521,562	3,750,000	0	0	10,271,562	0	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	6,521,562	3,750,000		0	10,271,562	0	0	0	0	0		
一般建築及設 備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	0	0	0	0	0		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	0	0	0	0	0		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	4,000,000	0	0	0	0	0		
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0		
交通及運輸 設備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	0	0	0	0	0		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	14,271,562	0	0	0	0	0		
交通及運輸設 備	0	60,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0		
什項設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0		
總 計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	0	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: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

