

國立中正紀念堂管理處作業基金

會計月報

中華民國 106 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 106 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
收支餘絀表

中華民國106年12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)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	278,108,000	19,934,001.00	2,457,000	17,477,001.00	711.31%	256,881,250.00	278,108,000	-21,226,750.00	-7.63%
教學收入	27,010,000	1,813,863.00	2,457,000	-643,137.00	-26.18%	26,825,378.00	27,010,000	-184,622.00	-0.68%
推廣教育收入		1,813,863.00	2,457,000	-643,137.00	-26.18%	26,825,378.00	27,010,000	-184,622.00	-0.68%
其他業務收入	27,010,000	18,120,138.00	0	18,120,138.00		230,055,872.00	251,098,000	-21,042,128.00	-8.38%
社教機構發展補助收入		0.00	0	0.00		183,098,000.00	183,098,000	0.00	0.00%
其他補助收入	27,010,000	18,120,138.00	0	18,120,138.00		46,957,872.00	68,000,000	-21,042,128.00	-30.94%
業務成本與費用	336,993,000	61,813,770.00	123,305,000	-61,491,230.00	-49.87%	296,333,722.00	336,993,000	-40,659,278.00	-12.07%
勞務成本	159,304,000	35,334,515.00	81,883,000	-46,548,485.00	-56.85%	120,272,838.00	159,304,000	-39,031,162.00	-24.50%
服務成本	159,304,000	35,334,515.00	81,883,000	-46,548,485.00	-56.85%	120,272,838.00	159,304,000	-39,031,162.00	-24.50%
教學成本	14,385,000	2,487,581.00	4,898,000	-2,410,419.00	-49.21%	14,120,804.00	14,385,000	-264,196.00	-1.84%
推廣教育成本	14,385,000	2,487,581.00	4,898,000	-2,410,419.00	-49.21%	14,120,804.00	14,385,000	-264,196.00	-1.84%
管理及總務費用	163,304,000	23,991,674.00	36,524,000	-12,532,326.00	-34.31%	161,940,080.00	163,304,000	-1,363,920.00	-0.84%
管理費用及總務費用	163,304,000	23,991,674.00	36,524,000	-12,532,326.00	-34.31%	161,940,080.00	163,304,000	-1,363,920.00	-0.84%
業務賸餘(短絀-)	-58,885,000	-41,879,769.00	-120,848,000	78,968,231.00	-65.35%	-39,452,472.00	-58,885,000	19,432,528.00	-33.00%
業務外收入	46,076,000	2,270,677.00	10,882,000	-8,611,323.00	-79.13%	39,566,616.00	46,076,000	-6,509,384.00	-14.13%
財務收入	800,000	111,565.00	5,000	106,565.00	2131.30%	915,167.00	800,000	115,167.00	14.40%
利息收入	800,000	111,565.00	5,000	106,565.00	2131.30%	915,167.00	800,000	115,167.00	14.40%
其他業務外收入	45,276,000	2,159,112.00	10,877,000	-8,717,888.00	-80.15%	38,651,449.00	45,276,000	-6,624,551.00	-14.63%
資產使用及權利金收入	42,776,000	1,750,265.00	9,177,000	-7,426,735.00	-80.93%	35,764,606.00	42,776,000	-7,011,394.00	-16.39%
受贈收入	0	0.00	0	0.00		280,000.00	0	280,000.00	
違規罰款收入	0	17,742.00	0	17,742.00		1,015,164.00	0	1,015,164.00	
雜項收入	2,500,000	391,105.00	1,700,000	-1,308,895.00	-76.99%	1,591,679.00	2,500,000	-908,321.00	-36.33%
業務外賸餘(短絀-)	46,076,000	2,270,677.00	10,882,000	-8,611,323.00	-79.13%	39,566,616.00	46,076,000	-6,509,384.00	-14.13%
本期賸餘(短絀-)	-12,809,000	-39,609,092.00	-109,966,000	70,356,908.00	-63.98%	114,144.00	-12,809,000	12,923,144.00	-100.89%

備註：

本(12)月底止賸餘(短絀)，累計實際賸餘數114,144元，較累計預算短絀數12,809,000元，減少短絀12,923,144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)

一、業務賸餘(短絀)截至本(12)月底止，累計實際短絀數39,452,472元，較累計預算短絀數58,885,000元，減少短絀19,432,528元，主要係服務成本較預計數少，因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，實際數較預計數減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至本(12)月底止，累計實際賸餘數39,566,616元，較累計預算賸餘數46,076,000元，減少賸餘6,509,384元，主要係：1.場地使用費及權利金收入較預計數少，主要係受國家文化設施升級計畫工程施工影響，及共同主辦或自辦活動增加，部份場域未能對外租借，實際數較預計數減少所致。

2.受贈收入280,000元，主要係捐款收入所致。

3.違規罰款收入1,015,164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，主要係文創商品收入，實際數較預計數減少所致。

三、截至本(12)月底止，本處之專任員工(人)數為124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	9,606,885,914.00	100.00	負債	9,122,376,721.00	94.96
流動資產	210,725,737.00	2.19	流動負債	17,609,292.00	0.18
現金	201,571,021.00	2.10	應付款項	4,170,400.00	0.04
銀行存款	201,371,021.00	2.10	應付代收款	495,995.00	0.01
零用及週轉金	200,000.00	0.00	其他應付款	3,674,405.00	0.04
應收款項	303,761.00	0.00	預收款項	13,438,892.00	0.14
其他應收款	303,761.00	0.00	預收收入	13,429,593.00	0.14
存貨	2,128,624.00	0.02	銷項稅額	9,299.00	0.00
商品存貨	2,128,624.00	0.02	其他負債	9,104,767,429.00	94.77
預付款項	6,722,331.00	0.07	什項負債	9,104,767,429.00	94.77
預付費用	6,721,330.00	0.07	存入保證金	10,653,959.00	0.11
進項稅額	1,001.00	0.00	應付退休及離職金	19,684,242.00	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,684,242.00	0.20	應付代管資產	9,066,562,588.00	94.38
準備金	19,684,242.00	0.20	暫收及待結轉帳項	7,866,640.00	0.08
退休及離職準備金	19,684,242.00	0.20	淨值	484,509,193.00	5.04
固定資產	308,093,214.00	3.21	基金	286,550,741.00	2.98
機械及設備	42,614,760.00	0.44	基金	286,550,741.00	2.98
機械及設備	103,092,678.00	1.07	基金	286,550,741.00	2.98
累計折舊-機械及設備(-)	-60,477,918.00	-0.63	公積	30,529,970.00	0.32
交通及運輸設備	10,778,829.00	0.11	資本公積	30,529,970.00	0.32
交通及運輸設備	17,312,899.00	0.18	受贈公積	30,529,970.00	0.32
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,534,070.00	-0.07	累積餘絀(-)	167,428,482.00	1.74
什項設備	252,102,020.00	2.62	累積賸餘	167,428,482.00	1.74
什項設備	296,402,167.00	3.09	累積賸餘	167,428,482.00	1.74
累計折舊-什項設備(-)	-44,300,147.00	-0.46			
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			

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	1,820,133.00	0.02			
無形資產	1,820,133.00	0.02			
其他無形資產	1,820,133.00	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	9,606,885,914.00	100.00	合 計	9,606,885,914.00	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
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)為2,449萬1,173元,至本年底利息約855萬元,合計3,304萬1,173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		數量(營運量)		單位售價(元)(利、費率)		銷售(營運)總值				
		本月數	累計數	實際數	預算數	實際數	預算數	實際數	預算數	增減(-)%		
服務成本	人次	本月數		356,081	1,820,000	19.56	99	45	120.00	35,334,515	81,883,000	-56.85
		累計數		4,493,653	6,850,000	65.60	27	23	17.39	120,272,838	159,304,000	-24.50
館務服務	人次	本月數		356,081	1,820,000	19.56	99	45	120.00	35,334,515	81,883,000	-56.85
		累計數		4,493,653	6,850,000	65.60	27	23	17.39	120,272,838	159,304,000	-24.50

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			差異或 落後 原因	改進措施			
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 定額數	本年度 奉准先行 辦理數		調整 數	實 際 執 行 數				比較增減(-) 金額(6)= (5)-(2)		
							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	9,232,246	0	9,232,246	89.88	-1,039,316	-10.12		
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	9,232,246	0	9,232,246	89.88	-1,039,316	-10.12	中正紀念堂光華池及雲漢池改善工程為跨年度工程，本案於106年9月15日決議，10月16日開工，先施作光華池，俟光華池竣工驗收開放後再施作雲漢池，每座魚池工期各為150日曆天(分開獨立計算)，本案預計107年12月31日竣工。	保留103萬9,316元整至107年度執行。
一般建築及設備	80,000	4,080,000	0	0	4,160,000	4,133,311	0	4,133,311	99.36	-26,689	-0.64		
機械及設備	80,000	3,920,000	0	0	3,108,152	3,081,463	0	3,081,463	99.14	-26,689	-0.86	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	80,000	3,920,000	0	0	3,108,152	3,081,463	0	3,081,463	99.14	-26,689	-0.86	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	383,500	383,500	0	383,500	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	60,000	0	0	383,500	383,500	0	383,500	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	0	100,000	0	0	668,348	668,348	0	668,348	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	0	100,000	0	0	668,348	668,348	0	668,348	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	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	13,365,557	0	13,365,557	92.61	-1,066,005	-7.39		
機械及設備	6,601,562	7,670,000	0	0	13,193,269	12,127,264	0	12,127,264	91.92	-1,066,005	-8.08		
交通及運輸設備	0	60,000	0	0	383,500	383,500	0	383,500	100.00	0	0.00		
什項設備	0	100,000	0	0	854,793	854,793	0	854,793	100.00	0	0.00		
總計	6,601,562	7,830,000	0	0	14,431,562	13,365,557	0	13,365,557	92.61	-1,066,005	-7.39		

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

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				累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形			差異或 後因 落原	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 可用預算數		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)

(二)本年度法定預算數:7,670,000

1. 專案計畫:3,750,000

2. 一般建築及設備:3,920,000