

中華民國95年度
(自95年1月1日起至95年12月31日止)

中央政府總決算

國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

故宮文物藝術發展基金管理會 編

故宮文物藝術發展基金

附屬單位決算目錄

中華民國95年度

甲、總說明

一、總說明 1~3

乙、主要表

一、收支餘絀決算表 5
二、餘絀撥補決算表 6
三、現金流量決算表 7
四、平衡表 8~9

丙、附屬表

一、銷貨收入明細表 11
二、業務外收入明細表 12
三、銷貨成本明細表 13
四、行銷及業務費用明細表 14
五、管理及總務費用明細表 15
六、研究發展及訓練費用明細表 16
七、業務外費用明細表 17
八、資產折舊提列明細表 18~19
九、國庫撥補款明細表 20
十、固定資產建設改良擴充明細表 21
十一、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 22~23
十二、營運項目執行績效摘要表—銷貨成本部分 24
十三、營運項目執行績效摘要表—印製成本部分 25
十四、營運項目執行績效摘要表—文物收購 26
十五、基金數額表 27
十六、用人費用彙計表 28~29
十七、員工人數明細表 30
十八、各項費用彙計表 31
十九、管制性項目及統計所需項目比較表 32

甲、總 說 明

故宮文物藝術發展基金

總 說 明

中華民國 95 年度

NO 1

一、業務計畫實施績效：

本基金為配合政府加強文化建設，宣揚固有文化，複製本院度藏歷代書畫、器物，配合各項特展，出版圖錄、導覽手冊等，行銷海內外。於 90 年度起，增加收購闡揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物，充實典藏業務。茲就本年度業務計畫實施情形，分別說明如下：

(一)印製部分：

- 1.本年度預算編列印製書籍 60,500 本，印製費 8,520,000.00 元；畫冊及手卷 1,000 冊，印製費 200,000.00 元；圖片及明信片 22,000 張(套)，印製費 916,000.00 元；仿製品 25,500 件，製作費 5,750,000.00 元；各項藝術紀念品 604,000 件，製作費 57,300,000.00 元；預計支出合計 72,686,000.00 元。
- 2.本年度決算印製書籍 78,500 本，支出印製費 11,032,536.00 元；畫冊及手卷未印製；圖片及明信片 12,000 張(套)，支出印製費 1,228,023.00 元；仿製品 4,414 件，支出製作費 1,977,292.00 元；各項藝術紀念品 958,068 件，支出製作費 78,530,382.00 元；決算支出合計 92,768,233.00 元。
- 3.計畫實施結果：為配合市場消費需求，決算數較預算數增加 20,082,233.00 元，約 27.63%。

(二)銷售部分：

- 1.本年度預計銷售書籍 68,325 本，收入 13,335,000.00 元；畫冊及手卷 1,200 冊，收入 616,000.00 元；圖片及明信片 35,600 張(套)，收入 2,997,000.00 元；仿製品 31,743 件，收入 10,691,000.00 元；各項藝術紀念品 604,000 件，收入 85,950,000.00 元；預計收入合計 113,589,000.00 元。
- 2.本年度決算銷售書籍 69,945 本，收入 16,857,938.00 元；畫冊及手卷 135 冊，收入 54,458.00 元；圖片及明信片 37,981 張(套)，收入 3,739,202.00 元；仿製品 7,688 件，收入 3,403,895.00 元；各項藝術紀念品 957,654 件，收入 116,907,292.00 元；決算收入合計 140,962,785.00 元。
- 3.計畫實施結果：決算銷售收入較預計銷售收入增加 27,373,785.00 元，約 24.10%，係受市場消費需求影響，銷售量增加所致。

故宮文物藝術發展基金

總 說 明

NO 2

中華民國 95 年度

(三)文物收購部分：

本年度文物收購決算數 48,160,000.00 元，較預算數 52,560,000.00 元(包括法定預算數 25,000,000.00 元及奉准先行辦理補辦預算數 27,560,000.00 元)，計減少 4,400,000.00 元，約 8.37%，為執行賸餘款。

二、收支餘細情形：

(一)業務收入：

本年度決算數 140,962,785.00 元，較預算數 113,589,000.00 元，計增加 27,373,785.00 元，約 24.10%。

(二)業務成本與費用：

1.銷貨成本：本年度決算數 93,800,982.31 元，較預算數 76,212,000.00 元，計增加 17,588,982.31 元，約 23.08%。

2.行銷及業務費用：本年度決算數 3,289,395.83 元，較預算數 6,630,000.00 元，計減少 3,340,604.17 元，約 50.39%，主要係聘用人員 1 人未進用及擲節支用所致。

3.管理及總務費用：本年度決算數 2,751,417.00 元，較預算數 3,161,000.00 元，計減少 409,583.00 元，約 12.96%，主要係擲節支用所致。

4.研究發展及訓練費用：本年度決算數 3,150.00 元，較預算數 500,000.00 元，計減少 496,850.00 元，主要係配合產品研發策略，大部分未支用。

(三)業務賸餘：本年度決算數 41,117,839.86 元，較預算數 27,086,000.00 元，計增加 14,031,839.86 元，約 51.80%。

(四)業務外收支：業務外收入決算數 5,035,257.68 元，較預算數 3,966,000.00 元，計增加 1,069,257.68 元，約 26.96%，主要係定存本金與存款利率較預算估計為高。業務外費用決算數 3,150,613.33 元，較預算數 3,450,000.00 元，計減少 299,386.67 元，約 8.68%，主要係原列辦理文物教育研習相關費用因上年度試辦情形欠佳，本年度停止辦理未支用。業務外賸餘決算數 1,884,644.35 元，較預算數 516,000.00 元，計增加 1,368,644.35 元，約 265.24%。

(五)本期賸餘：本年度決算數 43,002,484.21 元，較預算數 27,602,000.00 元，計增加 15,400,484.21 元，約 55.79%。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘決算數 43,002,484.21 元，連同以前年度未分配賸餘 10,592,141.78 元，共有賸餘 53,594,625.99 元，除解繳國庫淨額 11,903,000.00 元(與預算數相

故宮文物藝術發展基金

總 說 明

中華民國 95 年度

NO 3

同)及提存公積 18,085,000.00 元(與預算數相同)外,餘 23,606,625.99 元,留待以後年度處理。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入：決算數 43,707,839.00 元，為本期賸餘 43,002,484.21 元，加調整非現金項目 705,354.79 元(「折舊及攤銷 622,550.00 元」加「流動資產淨減 7,291,770.79 元」，減「流動負債淨減 7,208,966.00 元」而得)，較預算數 38,922,000.00 元，計增加 4,785,839.00 元。

(二)投資活動之淨現金流出：決算數 48,160,000.00 元，較預算數 25,200,000.00 元，計增加 22,960,000.00 元。

(三)融資活動之淨現金流入：決算數 1,679,085.00 元，較預算數 2,497,000.00 元，計減少 817,915.00 元。

(四)現金及約當現金之淨減：決算數 2,773,076.00 元，與預算數淨增 16,219,000.00 元比較，由增轉減。

(五)期初現金及約當現金決算數 281,980,259.61 元減本年度現金及約當現金淨減 2,773,076.00 元，合計期末現金及約當現金 279,207,183.61 元，較預算數 286,233,000.00 元，計減少 7,025,816.39 元。

五、資產負債情況：

(一)本年度期末資產決算數 843,150,152.73 元，較上年度期末決算數 805,466,571.52 元，計增加 37,683,581.21 元。其中流動資產 400,096,145.73 元，較上年度期末減少 10,064,846.79 元；準備金 1,165,726.00 元，較上年度期末增加 210,978.00 元；固定資產 441,448,993.00 元，較上年度期末增加 47,897,162.00 元；無形資產 439,288.00 元，較上年度期末減少 359,712.00 元。

(二)本年度期末負債決算數 21,932,277.00 元，較上年度期末決算數 27,655,355.00 元，計減少 5,723,078.00 元。

(三)本年度期末淨值決算數 821,217,875.73 元，較上年度期末決算數 777,811,216.52 元，計增加 43,406,659.21 元，主要為基金增加 25,000,000.00 元，公積增加 5,392,175.00 元及累積賸餘增加 13,014,484.21 元。

六、其他

本年度預算執行期間，為充實館藏文物，辦理佛教文物收購，一般建築及設備計畫預算不足 27,560,000.00 元，奉 行政院 95 年 7 月 27 日院授故會字第 0950005935 號函核准，先行辦理，再補辦 96 年度預算。

乙、主要表

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀決算表

中華民國95年度

NO 5

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	113,589,000.00	100.00	140,962,785.00	100.00	27,373,785.00	24.10	114,424,690.00	100.00
銷貨收入	113,589,000.00	100.00	140,962,785.00	100.00	27,373,785.00	24.10	114,424,690.00	100.00
製成品銷貨收入	113,589,000.00	100.00	140,962,785.00	100.00	27,373,785.00	24.10	114,424,690.00	100.00
業務成本與費用	86,503,000.00	76.15	99,844,945.14	70.83	13,341,945.14	15.42	81,802,676.72	71.49
銷貨成本	76,212,000.00	67.09	93,800,982.31	66.54	17,588,982.31	23.08	76,171,627.90	66.57
製成品銷貨成本	76,212,000.00	67.09	93,800,982.31	66.54	17,588,982.31	23.08	76,171,627.90	66.57
行銷及業務費用	6,630,000.00	5.84	3,289,395.83	2.33	-3,340,604.17	50.39	2,831,934.82	2.47
行銷費用	5,898,000.00	5.19	2,966,940.83	2.10	-2,931,059.17	49.70	2,745,364.82	2.40
業務費用	732,000.00	0.64	322,455.00	0.23	-409,545.00	55.95	86,570.00	0.08
管理及總務費用	3,161,000.00	2.78	2,751,417.00	1.95	-409,583.00	12.96	2,799,114.00	2.45
管理費用及總務費用	3,161,000.00	2.78	2,751,417.00	1.95	-409,583.00	12.96	2,799,114.00	2.45
研究發展及訓練費用	500,000.00	0.44	3,150.00	-	-496,850.00	99.37	-	-
研究發展費用	500,000.00	0.44	3,150.00	-	-496,850.00	99.37	-	-
業務賸餘	27,086,000.00	23.85	41,117,839.86	29.17	14,031,839.86	51.80	32,622,013.28	28.51
業務外收入	3,966,000.00	3.49	5,035,257.68	3.57	1,069,257.68	26.96	6,221,808.25	5.44
財務收入	3,466,000.00	3.05	4,817,289.00	3.42	1,351,289.00	38.99	3,563,266.00	3.11
利息收入	3,466,000.00	3.05	4,817,289.00	3.42	1,351,289.00	38.99	3,563,266.00	3.11
其他業務外收入	500,000.00	0.44	217,968.68	0.15	-282,031.32	56.41	2,658,542.25	2.32
盤存賸餘	-	-	38,550.04	0.03	38,550.04	-	2,155,917.25	1.88
違約罰款收入	-	-	4,440.00	-	4,440.00	-	7,563.00	0.01
雜項收入	500,000.00	0.44	174,978.64	0.12	-325,021.36	65.00	495,062.00	0.43
業務外費用	3,450,000.00	3.04	3,150,613.33	2.24	-299,386.67	8.68	4,993,916.86	4.36
其他業務外費用	3,450,000.00	3.04	3,150,613.33	2.24	-299,386.67	8.68	4,993,916.86	4.36
盤存短絀	-	-	57,817.55	0.04	57,817.55	-	2,045,944.80	1.79
雜項費用	3,450,000.00	3.04	3,092,795.78	2.19	-357,204.22	10.35	2,947,972.06	2.58
業務外賸餘(短絀一)	516,000.00	0.45	1,884,644.35	1.34	1,368,644.35	265.24	1,227,891.39	1.07
本期賸餘	27,602,000.00	24.30	43,002,484.21	30.51	15,400,484.21	55.79	33,849,904.67	29.58

故宮文物藝術發展基金

餘絀撥補決算表

中華民國95年度

單位:新臺幣元

NO 6

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	29,988,000.00	100.00	53,594,625.99	100.00	23,606,625.99	78.72	36,236,141.78	100.00
本期賸餘	27,602,000.00	92.04	43,002,484.21	80.24	15,400,484.21	55.79	33,849,904.67	93.41
前期未分配賸餘	2,386,000.00	7.96	10,592,141.78	19.76	8,206,141.78	343.93	2,386,237.11	6.59
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	29,988,000.00	100.00	29,988,000.00	55.95	-	-	25,644,000.00	70.77
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	18,085,000.00	60.31	18,085,000.00	33.74	-	-	17,951,000.00	49.54
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	11,903,000.00	39.69	11,903,000.00	22.21	-	-	7,693,000.00	21.23
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	23,606,625.99	44.05	23,606,625.99	-	10,592,141.78	29.23

故宮文物藝術發展基金

現金流量決算表

中華民國95年度

NO 7

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	27,602,000.00	43,002,484.21	15,400,484.21	55.79
調整非現金項目	11,320,000.00	705,354.79	-10,614,645.21	93.77
業務活動之淨現金流入(流出一)	38,922,000.00	43,707,839.00	4,785,839.00	12.30
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產				
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	- 25,200,000.00	- 48,160,000.00	- 22,960,000.00	91.11
增加無形資產、遞延借項及其他資產				
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出一)	-25,200,000.00	-48,160,000.00	-22,960,000.00	91.11
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	4,279,279.00	4,279,279.00	-
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	15,000,000.00	12,307,175.00	-2,692,825.00	17.95
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	- 600,000.00	-3,004,369.00	-2,404,369.00	400.73
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款	-11,903,000.00	-11,903,000.00	-	-
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出一)	2,497,000.00	1,679,085.00	-817,915.00	32.76
現金及約當現金之淨增(淨減一)	16,219,000.00	-2,773,076.00	-18,992,076.00	117.10
期初現金及約當現金	270,014,000.00	281,980,259.61	11,966,259.61	4.43
期末現金及約當現金	286,233,000.00	279,207,183.61	-7,025,816.39	2.45

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	843,150,152.73	100.00	805,466,571.52	100.00	37,683,581.21	4.68
流動資產	400,096,145.73	47.45	410,160,992.52	50.92	-10,064,846.79	2.45
現金	279,207,183.61	33.11	281,980,259.61	35.01	-2,773,076.00	0.98
銀行存款	279,207,183.61	33.11	281,980,259.61	35.01	-2,773,076.00	0.98
應收款項	10,402,108.00	1.23	12,826,868.00	1.59	-2,424,760.00	18.90
應收帳款	7,305,278.00	0.87	10,263,514.00	1.27	-2,958,236.00	28.82
應收利息	3,002,698.00	0.36	2,066,297.00	0.26	936,401.00	45.32
其他應收款	94,132.00	0.01	497,057.00	0.06	-402,925.00	81.06
存貨	110,341,473.12	13.09	115,210,343.91	14.30	-4,868,870.79	4.23
在製品	461,009.00	0.05	154,400.00	0.02	306,609.00	198.58
製成品	101,548,783.85	12.04	106,434,585.26	13.21	-4,885,801.41	4.59
寄銷品	8,331,680.27	0.99	8,621,358.65	1.07	-289,678.38	3.36
預付款項	145,381.00	0.02	143,521.00	0.02	1,860.00	1.30
預付費用	133,572.00	0.02	131,712.00	0.02	1,860.00	1.41
其他預付款	11,809.00	-	11,809.00	-	-	-
準備金	1,165,726.00	0.14	954,748.00	0.12	210,978.00	22.10
準備金	1,165,726.00	0.14	954,748.00	0.12	210,978.00	22.10
退休及離職準備金	1,165,726.00	0.14	954,748.00	0.12	210,978.00	22.10
固定資產	441,448,993.00	52.36	393,551,831.00	48.86	47,897,162.00	12.17
房屋及建築	1,172,023.00	0.14	1,282,023.00	0.16	-110,000.00	8.58
房屋及建築	3,867,023.00	0.46	3,867,023.00	0.48	-	-
累計折舊-房屋及建築(一)	2,695,000.00	0.32	2,585,000.00	0.32	110,000.00	4.26
機械及設備	146,482.00	0.02	228,172.00	0.03	-81,690.00	35.80
機械及設備	1,212,942.00	0.14	1,212,942.00	0.15	-	-
累計折舊-機械及設備(一)	1,066,460.00	0.13	984,770.00	0.12	81,690.00	8.30
交通及運輸設備	39,384.00	-	59,076.00	0.01	-19,692.00	33.33
交通及運輸設備	98,500.00	0.01	98,500.00	0.01	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(一)	59,116.00	0.01	39,424.00	-	19,692.00	49.95
什項設備	440,091,104.00	52.20	391,982,560.00	48.67	48,108,544.00	12.27
什項設備	440,648,594.00	52.26	392,488,594.00	48.73	48,160,000.00	12.27
累計折舊-什項設備(一)	557,490.00	0.07	506,034.00	0.06	51,456.00	10.17
無形資產	439,288.00	0.05	799,000.00	0.10	-359,712.00	45.02
無形資產	439,288.00	0.05	799,000.00	0.10	-359,712.00	45.02
電腦軟體	439,288.00	0.05	799,000.00	0.10	-359,712.00	45.02
合 計	843,150,152.73	100.00	805,466,571.52	100.00	37,683,581.21	4.68

說明:1.本年度期末信託代理與保證資產及負債,各為3,100,000.00元,係收到廠商存入作為履約保證之保證品。

2.上年度期末信託代理與保證資產及負債,各為2,569,580.00元,係收到廠商存入作為履約保證之保證品。

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	21,932,277.00	2.60	27,655,355.00	3.43	-5,723,078.00	20.69
流動負債	13,879,044.00	1.65	21,088,010.00	2.62	-7,208,966.00	34.19
應付款項	13,625,651.00	1.62	20,830,127.00	2.59	-7,204,476.00	34.59
應付帳款	13,603,986.00	1.61	20,810,658.00	2.58	-7,206,672.00	34.63
應付代收款	11,853.00	-	11,853.00	-	-	-
應付費用	9,812.00	-	7,508.00	-	2,304.00	30.69
其他應付款	-	-	108.00	-	-108.00	-
預收款項	253,393.00	0.03	257,883.00	0.03	-4,490.00	1.74
預收貨款	159,451.00	0.02	151,438.00	0.02	8,013.00	5.29
其他預收款	93,942.00	0.01	106,445.00	0.01	-12,503.00	11.75
其他負債	8,053,233.00	0.96	6,567,345.00	0.82	1,485,888.00	22.63
什項負債	8,053,233.00	0.96	6,567,345.00	0.82	1,485,888.00	22.63
存入保證金	6,887,507.00	0.82	5,612,597.00	0.70	1,274,910.00	22.72
應付退休及離職金	1,165,726.00	0.14	954,748.00	0.12	210,978.00	22.10
淨 值	821,217,875.73	97.40	777,811,216.52	96.57	43,406,659.21	5.58
基金	420,694,757.00	49.90	395,694,757.00	49.13	25,000,000.00	6.32
基金	420,694,757.00	49.90	395,694,757.00	49.13	25,000,000.00	6.32
基金	420,694,757.00	49.90	395,694,757.00	49.13	25,000,000.00	6.32
公積	376,916,492.74	44.70	371,524,317.74	46.13	5,392,175.00	1.45
資本公積	339,240,004.23	40.23	336,932,829.23	41.83	2,307,175.00	0.68
受贈公積	339,240,004.23	40.23	336,932,829.23	41.83	2,307,175.00	0.68
特別公積	37,676,488.51	4.47	34,591,488.51	4.29	3,085,000.00	8.92
特別公積	37,676,488.51	4.47	34,591,488.51	4.29	3,085,000.00	8.92
累積餘絀	23,606,625.99	2.80	10,592,141.78	1.32	13,014,484.21	122.87
累積賸餘	23,606,625.99	2.80	10,592,141.78	1.32	13,014,484.21	122.87
累積賸餘	23,606,625.99	2.80	10,592,141.78	1.32	13,014,484.21	122.87
合 計	843,150,152.73	100.00	805,466,571.52	100.00	37,683,581.21	4.68

丙、附 屬 表

故宮文物藝術發展基金

銷貨收入明細表

中華民國95年度

NO 11

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
製成品銷貨收入					
書 籍	13,335,000.00	16,857,938.00	3,522,938.00	26.42	受市場消費需求影響，銷售實際數較預算數增加。
畫 冊 及 手 卷	616,000.00	54,458.00	-561,542.00	91.16	受市場消費需求影響，銷售實際數較預算數減少。
圖 片 及 明 信 片	2,997,000.00	3,739,202.00	742,202.00	24.76	受市場消費需求影響，銷售實際數較預算數增加。
文 物 仿 製 品	10,691,000.00	3,403,895.00	-7,287,105.00	68.16	受市場消費需求影響，銷售實際數較預算數減少。
各 項 藝 術 紀 念 品	85,950,000.00	116,907,292.00	30,957,292.00	36.02	受市場需求影響，低價位產品銷售實際數較預算數增加。
合 計	113,589,000.00	140,962,785.00	27,373,785.00	24.10	

故宮文物藝術發展基金

業務外收入明細表

中華民國95年度

單位:新臺幣元

NO 12

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	3,466,000.00	4,817,289.00	1,351,289.00	38.99	
利息收入	3,466,000.00	4,817,289.00	1,351,289.00	38.99	定存本金及存款利率較預算估計為高。
其他業務外收入	500,000.00	217,968.68	-282,031.32	56.41	
盤存賸餘	-	38,550.04	38,550.04	-	存貨盤存賸餘如列數。
違約罰款收入	-	4,440.00	4,440.00	-	廠商未如期履約之逾期罰款，依實際案件及罰款規定辦理。
雜項收入	500,000.00	174,978.64	-325,021.36	65.00	文物教育研習推廣活動，因上年度試辦情形欠佳，本年度停辦，致收入減少。
合 計	3,966,000.00	5,035,257.68	1,069,257.68	26.96	

故宮文物藝術發展基金

銷貨成本明細表

中華民國95年度

NO 13

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
製成品銷貨成本					
書 籍	9,789,000.00	11,017,940.86	1,228,940.86	12.55	受市場需求影響，銷貨收入增加，成本亦相對增加。
畫 冊 及 手 卷	280,000.00	39,171.47	-240,828.53	86.01	受市場需求影響，銷貨收入減少，成本亦相對減少。
圖 片 及 明 信 片	1,210,000.00	1,899,430.40	689,430.40	56.98	受市場需求影響，銷貨收入增加，成本亦相對增加。
文 物 仿 製 品	7,633,000.00	2,413,582.58	-5,219,417.42	68.38	受市場需求影響，銷貨收入減少，成本亦相對減少。
各 項 藝 術 紀 念 品	57,300,000.00	78,430,857.00	21,130,857.00	36.88	受市場需求影響，銷貨收入增加，成本亦相對增加。
合 計	76,212,000.00	93,800,982.31	17,588,982.31	23.08	

故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表

NO 14

中華民國95年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷費用	5,898,000.00	2,966,940.83	-2,931,059.17	49.70	
用人費用	1,517,000.00	518,878.00	-998,122.00	65.80	聘用人員1人未進用。
聘僱人員薪資	1,188,000.00	395,136.00	-792,864.00	66.74	
超時工作報酬	3,000.00	-	-3,000.00	100.00	
獎金	149,000.00	45,990.00	-103,010.00	69.13	
退休及卹償金	43,000.00	23,712.00	-19,288.00	44.86	
福利費	134,000.00	54,040.00	-79,960.00	59.67	
服務費用	4,381,000.00	2,448,062.83	-1,932,937.17	44.12	
郵電費	40,000.00	28,811.00	-11,189.00	27.97	擲節支用。
旅運費	945,000.00	807,953.00	-137,047.00	14.50	擲節支用。
國內旅費	93,000.00	33,636.00	-59,364.00	63.83	
國外旅費	672,000.00	615,238.00	-56,762.00	8.45	
大陸地區旅費	180,000.00	159,079.00	-20,921.00	11.62	
印刷裝訂與廣告費	3,180,000.00	1,590,078.83	-1,589,921.17	50.00	擲節支用。
廣告費	850,000.00	154,102.00	-695,898.00	81.87	
業務宣導費	180,000.00	183,039.00	3,039.00	1.69	國際書展場地佈置費較預計為高。
樣品贈送	2,150,000.00	1,252,937.83	-897,062.17	41.72	
一般服務費	166,000.00	21,220.00	-144,780.00	87.22	擲節支用。
專業服務費	50,000.00	-	-50,000.00	100.00	本年度新增產品未委外翻譯，預算未支用。
業務費用	732,000.00	322,455.00	-409,545.00	55.95	
服務費用	732,000.00	322,455.00	-409,545.00	55.95	
郵電費	300,000.00	39,699.00	-260,301.00	86.77	符合寄送展覽通訊之故宮之友人數較預估數減少。
印刷裝訂與廣告費	427,000.00	282,541.00	-144,459.00	33.83	擲節支用。
印刷及裝訂費	80,000.00	73,591.00	-6,409.00	8.01	
業務宣導費	347,000.00	208,950.00	-138,050.00	39.78	
一般服務費	5,000.00	215.00	-4,785.00	95.70	故宮之友劃撥捐款金額較預估數減少，手續費支用相對減少
合 計	6,630,000.00	3,289,395.83	-3,340,604.17	50.39	

故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國95年度

NO 15
單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	3,161,000.00	2,751,417.00	-409,583.00	12.96	
用人費用	1,595,000.00	1,552,318.00	-42,682.00	2.68	
正式員額薪資	40,000.00	14,000.00	-26,000.00	65.00	
聘僱人員薪資	1,188,000.00	1,185,408.00	-2,592.00	0.22	
超時工作報酬	7,000.00	-	-7,000.00	100.00	
獎金	150,000.00	137,970.00	-12,030.00	8.02	
退休及卹償金	45,000.00	71,136.00	26,136.00	58.08	約聘僱人員離職儲金公提率，於94年7月自3.5%調升為6%。
福利費	165,000.00	143,804.00	-21,196.00	12.85	
服務費用	733,000.00	384,682.00	-348,318.00	47.52	
水電費	156,000.00	106,094.00	-49,906.00	31.99	擲節支用。
郵電費	30,000.00	12,920.00	-17,080.00	56.93	擲節支用。
旅運費	74,000.00	76,825.00	2,825.00	3.82	員工通勤交通費較預計為高。
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	46,828.00	-63,172.00	57.43	擲節支用。
修理保養及保固費	113,000.00	23,745.00	-89,255.00	78.99	機具維修較預計為少。
專業服務費	250,000.00	118,250.00	-131,750.00	52.70	系統軟體維護較預計為少。
一般服務費	-	20.00	-20.00	-	匯款手續費。
材料及用品費	200,000.00	191,867.00	-8,133.00	4.07	
用品消耗	200,000.00	191,867.00	-8,133.00	4.07	
折舊及攤銷	633,000.00	622,550.00	-10,450.00	1.65	
房屋折舊	110,000.00	110,000.00	-	-	
機械及設備折舊	79,000.00	81,690.00	2,690.00	3.41	
交通及運輸設備折舊	20,000.00	19,692.00	-308.00	1.54	
什項設備折舊	52,000.00	51,456.00	-544.00	1.05	
攤銷	372,000.00	359,712.00	-12,288.00	3.30	
合 計	3,161,000.00	2,751,417.00	-409,583.00	12.96	

故宮文物藝術發展基金
研究發展及訓練費用明細表

NO 16

中華民國95年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
研究發展費用	500,000.00	3,150.00	-496,850.00	99.37	配合產品研發策略，大部分未支用。
服務費用	300,000.00	-	-300,000.00	100.00	
一般服務費	300,000.00	-	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	200,000.00	3,150.00	-196,850.00	98.43	
用品消耗	200,000.00	3,150.00	-196,850.00	98.43	
合 計	500,000.00	3,150.00	-496,850.00	99.37	

故宮文物藝術發展基金

業務外費用明細表

中華民國95年度

NO 17

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	3,450,000.00	3,150,613.33	-299,386.67	8.68	
盤存短絀	-	57,817.55	57,817.55	-	
短絀	-	57,817.55	57,817.55	-	
各項短絀	-	57,817.55	57,817.55	-	存貨盤存短絀如列數。
雜項費用	3,450,000.00	3,092,795.78	-357,204.22	10.35	
服務費用	205,000.00	-	-205,000.00	100.00	文物教育研習推廣活動，因上年度試辦情形欠佳，本年度停辦，相關費用未支用。
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	-	-30,000.00	100.00	
專業服務費	175,000.00	-	-175,000.00	100.00	
材料及用品費	145,000.00	-	-145,000.00	100.00	文物教育研習推廣活動，因上年度試辦情形欠佳，本年度停辦，相關費用未支用。
使用材料費	145,000.00	-	-145,000.00	100.00	
短絀	3,100,000.00	3,092,795.78	-7,204.22	0.23	
各項短絀	3,100,000.00	3,092,795.78	-7,204.22	0.23	清點報廢庫存潰損品決算如列數。
合 計	3,450,000.00	3,150,613.33	-299,386.67	8.68	

科 目	固 定 資 產 價				
	原 值	減：以前年度 已提折舊數	上年度期末 帳面價值	加：本年度 新增資產價值	減：本年度 減少資產價值
房屋及建築	3,867,023.00	2,585,000.00	1,282,023.00	-	-
房屋及建築	3,867,023.00	2,585,000.00	1,282,023.00	-	-
機械及設備	1,212,942.00	984,770.00	228,172.00	-	-
小型電窯	164,000.00	164,000.00	-	-	-
練土機	120,000.00	120,000.00	-	-	-
模 具	52,600.00	-	52,600.00	-	-
電 腦	304,350.00	281,040.00	23,310.00	-	-
印表機	198,600.00	179,322.00	19,278.00	-	-
伺服器	329,992.00	238,942.00	91,050.00	-	-
數位相機	43,400.00	1,466.00	41,934.00	-	-
交通及運輸設備	98,500.00	39,424.00	59,076.00	-	-
電動運書車	98,500.00	39,424.00	59,076.00	-	-
什項設備	392,488,594.00	506,034.00	391,982,560.00	48,160,000.00	-
冷氣機	243,900.00	243,900.00	-	-	-
除濕機	101,800.00	89,896.00	11,904.00	-	-
打包機	11,000.00	11,000.00	-	-	-
碎紙機	22,000.00	22,000.00	-	-	-
博 物	391,882,268.00	-	391,882,268.00	48,160,000.00	-
數位影印機	164,500.00	106,960.00	57,540.00	-	-
櫥 櫃	29,500.00	17,692.00	11,808.00	-	-
物品架	33,626.00	14,586.00	19,040.00	-	-
合 計	397,667,059.00	4,115,228.00	393,551,831.00	48,160,000.00	-

備註：表列什項設備本年度期末帳面價值包括不提列折舊之珍貴動產440,042,268.00元。

術發展基金
提列明細表
95年度

NO 19
單位:新臺幣元

值		變		動		本年度提列折舊數	
調整欄		減：本年度 提列折舊數	本年度期末 帳面價值	管理費用及 總務費用	合 計		
增 加	減 少						
-	-	110,000.00	1,172,023.00	110,000.00	110,000.00		
-	-	110,000.00	1,172,023.00	110,000.00	110,000.00		
-	-	81,690.00	146,482.00	81,690.00	81,690.00		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	52,600.00	-	-		
-	-	13,860.00	9,450.00	13,860.00	13,860.00		
-	-	6,804.00	12,474.00	6,804.00	6,804.00		
-	-	52,350.00	38,700.00	52,350.00	52,350.00		
-	-	8,676.00	33,258.00	8,676.00	8,676.00		
-	-	19,692.00	39,384.00	19,692.00	19,692.00		
-	-	19,692.00	39,384.00	19,692.00	19,692.00		
-	-	51,456.00	440,091,104.00	51,456.00	51,456.00		
-	-	-	-	-	-		
-	-	5,952.00	5,952.00	5,952.00	5,952.00		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	440,042,268.00	-	-		
-	-	32,880.00	24,660.00	32,880.00	32,880.00		
-	-	5,904.00	5,904.00	5,904.00	5,904.00		
-	-	6,720.00	12,320.00	6,720.00	6,720.00		
-	-	262,838.00	441,448,993.00	262,838.00	262,838.00		

故宮文物藝術發展基金

NO 20

國庫撥補款明細表

中華民國95年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
國 庫 增 撥 基 金 數	10,000,000.00	10,000,000.00	-	另公積撥充基金 15,000,000.00元。
合 計	10,000,000.00	10,000,000.00	-	

計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可用預算數					
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數	合計	占全部 計畫%
一般建築及設備									
機械及設備	-	-	-	-	200,000.00	-	-	200,000.00	-
什項設備	-	-	-	-	25,000,000.00	27,560,000.00	-	52,560,000.00	-
合計	-	-	-	-	25,200,000.00	27,560,000.00	-	52,760,000.00	-

數		決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占 可用預算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年度 累計決算數占 累計預算數 %	
金 額	占全部 計畫%					
200,000.00	-	-	-	-	-	本年度原擬再製之青銅器模具，經修復仍可利用，致預算未支用。
52,560,000.00	-	48,160,000.00	91.63	48,160,000.00	91.63	
52,760,000.00	-	48,160,000.00	91.28	48,160,000.00	91.28	

故宮文物藝術發展基金
營運項目執行績效摘要表

NO 24

中華民國95年度

單位:新臺幣元

項 目	數量單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
銷貨成本部分										
書籍	本	68,325	9,789,000.00	69,945	11,017,940.86	1,620	2.37	1,228,940.86	12.55	受市場消費需求影響，實際銷售數較預計數增加。
畫冊及手卷	冊	1,200	280,000.00	135	39,171.47	-1,065	88.75	-240,828.53	86.01	受市場消費需求影響，實際銷售數較預計數減少。
圖片及明信片	張 (套)	35,600	1,210,000.00	37,981	1,899,430.40	2,381	6.69	689,430.40	56.98	受市場消費需求影響，實際銷售數較預計數增加。
文物仿製品	件	31,743	7,633,000.00	7,688	2,413,582.58	-24,055	75.78	-5,219,417.42	68.38	受市場消費需求影響，實際銷售數較預計數減少。
各項藝術紀念品	件	604,000	57,300,000.00	957,654	78,430,857.00	353,654	58.55	21,130,857.00	36.88	受市場消費需求影響，低價位產品實際銷售數較預計數增加。
合 計			76,212,000.00		93,800,982.31			17,588,982.31	23.08	

故宮文物藝術發展基金
營運項目執行績效摘要表

中華民國95年度

NO 25
單位:新臺幣元

項 目	數量單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
印製成本部分										
書籍	本	60,500	8,520,000.00	78,500	11,032,536.00	18,000	29.75	2,512,536.00	29.49	配合展覽，實際印製數較預計數增加。
畫冊及手卷	冊	1,000	200,000.00	-	-	-1,000	100.00	-200,000.00	100.00	配合市場需求及降低庫存壓力，實際印製數較預計數減少。
圖片及明信片	張 (套)	22,000	916,000.00	12,000	1,228,023.00	-10,000	45.45	312,023.00	34.06	配合市場需求，實際印製數較預計數增加。
文物仿製品	件	25,500	5,750,000.00	4,414	1,977,292.00	-21,086	82.69	-3,772,708.00	65.61	配合市場需求，實際製作數較預計數減少。
各項藝術紀念品	件	604,000	57,300,000.00	958,068	78,530,382.00	354,068	58.62	21,230,382.00	37.05	配合市場需求，低價位產品實際製作數較預計數增加。
總 計			72,686,000.00		92,768,233.00			20,082,233.00	27.63	

故宮文物藝術發展基金
營運項目執行績效摘要表

NO 26

中華民國95年度

單位:新臺幣元

項 目	單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
文物收購	元		52,560,000.00		48,160,000.00			-4,400,000.00	8.37	預算數包括奉准先行辦理補辦預算數27,560,000.00元。

故宮文物藝術發展基金

基金數額表

中華民國95年12月31日

NO 27

單位:新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	備 註
故宮文物藝術發展基金 管理會	395,694,757.00	420,694,757.00	25,000,000.00	1.收購文物由公務預算 增撥基金10,000,000.00 元。 2.公積撥充基金 15,000,000.00元。

項 目	預 算 數											
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎金	退休 及卹 償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
業務總支出 部 分												
行銷費用	-	1,188,000	3,000	-	149,000	43,000	-	134,000	-	1,517,000	-	1,517,000
專任人員	-	1,188,000	3,000	-	149,000	43,000	-	134,000	-	1,517,000	-	1,517,000
聘用人員		792,000			99,000	28,000		79,000		998,000	-	998,000
約僱人員	-	396,000	3,000	-	50,000	15,000	-	55,000	-	519,000	-	519,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	40,000	1,188,000	7,000	-	150,000	45,000	-	165,000	-	1,595,000	-	1,595,000
專任人員	-	1,188,000	7,000	-	150,000	45,000	-	165,000	-	1,555,000	-	1,555,000
約僱人員	-	1,188,000	7,000	-	150,000	45,000	-	165,000	-	1,555,000	-	1,555,000
兼任人員	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	40,000
管理會委員	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	40,000
合 計	40,000	2,376,000	10,000	-	299,000	88,000	-	299,000	-	3,112,000	-	3,112,000

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合 計	兼任 人員 用人 費用	總計
-	395,136	-	-	45,990	23,712	-	54,040	-	518,878	-	518,878
-	395,136	-	-	45,990	23,712	-	54,040	-	518,878	-	518,878
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	395,136	-	-	45,990	23,712	-	54,040	-	518,878	-	518,878
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14,000	1,185,408	-	-	137,970	71,136	-	143,804	-	1,552,318	-	1,552,318
-	1,185,408	-	-	137,970	71,136	-	143,804	-	1,538,318	-	1,538,318
-	1,185,408	-	-	137,970	71,136	-	143,804	-	1,538,318	-	1,538,318
14,000	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000	-	14,000
14,000	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000	-	14,000
14,000	1,580,544	-	-	183,960	94,848	-	197,844	-	2,071,196	-	2,071,196

故宮文物藝術發展基金

員工人數明細表

中華民國95年度

單位:人

NO 30

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	5	4	- 1	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
聘用人員	1	-	- 1	
約僱人員	4	4	-	
兼任人員	46	45	- 1	
管理會委員	14	13	- 1	包含召集人
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	32	-	均未領兼職酬金
合 計	51	49	- 2	

故宮文物藝術發展基金

各項費用彙計表

中華民國95年度

NO 31

單位:新臺幣元

	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	3,112,000.00	2,071,196.00	- 1,040,804.00	33.44
正式員額薪資	40,000.00	14,000.00	- 26,000.00	65.00
聘僱人員薪資	2,376,000.00	1,580,544.00	- 795,456.00	33.48
超時工作報酬	10,000.00	-	- 10,000.00	100.00
獎金	299,000.00	183,960.00	- 115,040.00	38.47
退休及卹償金	88,000.00	94,848.00	6,848.00	7.78
福利費	299,000.00	197,844.00	- 101,156.00	33.83
服務費用	6,351,000.00	3,155,199.83	- 3,195,800.17	50.32
水電費	156,000.00	106,094.00	- 49,906.00	31.99
郵電費	370,000.00	81,430.00	- 288,570.00	77.99
旅運費	1,019,000.00	884,778.00	- 134,222.00	13.17
印刷裝訂與廣告費	3,747,000.00	1,919,447.83	- 1,827,552.17	48.77
修理保養及保固費	113,000.00	23,745.00	- 89,255.00	78.99
一般服務費	471,000.00	21,455.00	- 449,545.00	95.44
專業服務費	475,000.00	118,250.00	- 356,750.00	75.11
材料及用品費	545,000.00	195,017.00	- 349,983.00	64.22
使用材料費	145,000.00	-	- 145,000.00	100.00
用品消耗	400,000.00	195,017.00	- 204,983.00	51.25
商品	76,212,000.00	93,800,982.31	17,588,982.31	23.08
商品	76,212,000.00	93,800,982.31	17,588,982.31	23.08
折舊及攤銷	633,000.00	622,550.00	- 10,450.00	1.65
房屋折舊	110,000.00	110,000.00	-	-
機械及設備折舊	79,000.00	81,690.00	2,690.00	3.41
交通及運輸設備折舊	20,000.00	19,692.00	- 308.00	1.54
什項設備折舊	52,000.00	51,456.00	- 544.00	1.05
攤銷	372,000.00	359,712.00	- 12,288.00	3.30
短絀	3,100,000.00	3,150,613.33	50,613.33	1.63
各項短絀	3,100,000.00	3,150,613.33	50,613.33	1.63
合 計	89,953,000.00	102,995,558.47	13,042,558.47	14.50

故宮文物藝術發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國95年度

單位:新臺幣元

NO 32

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	672,000.00	615,238.00	-56,762.00	8.45	
廣告費	850,000.00	154,102.00	-695,898.00	81.87	
業務宣導費	527,000.00	391,989.00	-135,011.00	25.62	
統計所需項目					
員工通勤交通費	110,000.00	93,841.00	-16,159.00	14.69	
稿費、出席審查費	150,000.00	40,000.00	-110,000.00	73.33	
商品	76,212,000.00	93,800,982.31	17,588,982.31	23.08	受市場需求影響，實際銷售數較預計增加。

主辦會計人員：黃金聲

基金主持人：林柏亭