

中華民國96年度

(自96年1月1日起至96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96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、固定資產建設改良擴充明細表	21
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	22~23
十一、營運項目執行績效摘要表—銷貨成本部分	24
十二、營運項目執行績效摘要表—印製成本部分	25
十三、營運項目執行績效摘要表—文物收購	26
十四、基金數額表	27
十五、用人費用彙計表	28~29
十六、員工人數明細表	30
十七、各項費用彙計表	31
十八、管制性項目及統計所需項目比較表	32

甲、總 說 明

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，複製本院庋藏歷代書畫、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 72,500 本，印製費 10,850,000.00 元；畫冊及手卷 500 冊，印製費 2,200,000.00 元；圖片及明信片 22,000 張(套)，印製費 1,316,000.00 元；仿製品 25,000 件，製作費 4,600,000.00 元；各項藝術紀念品 746,000 件，製作費 59,902,000.00 元；預計支出合計 78,868,000.00 元。
- 2.本年度決算印製書籍 100,000 本，支出印製費 25,047,091.00 元；畫冊及手卷未印製；圖片及明信片 16,000 張(套)，支出印製費 1,766,362.00 元；仿製品 8,185 件，支出製作費 3,612,898.00 元；各項藝術紀念品 1,076,339 件，支出製作費 96,854,675.00 元；決算支出合計 127,281,026.00 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 48,413,026.00 元，約 61.38%。

(二)銷售部分：

- 1.本年度預計銷售書籍 68,700 本，收入 14,192,000.00 元；畫冊及手卷 775 件，收入 2,750,000 元；圖片及明信片 22,600 張(套)，收入 2,388,000.00 元；仿製品 28,126 件，收入 10,142,000.00 元；各項藝術紀念品 746,000 件，收入 97,353,000.00 元；預計收入合計 126,825,000.00 元。
- 2.本年度決算銷售書籍 69,659 本，收入 27,889,023.00 元；畫冊及手卷 1,032 冊，收入 74,315.00 元；圖片及明信片 23,375 張(套)，收入 2,532,217.00 元；仿製品 10,384 件，收入 5,213,414.00 元；各項藝術紀念品 1,075,758 件，收入 142,476,407.00 元；決算收入合計 178,185,376.00 元。
- 3.計畫實施結果：決算銷售收入較預計銷售收入增加 51,360,376.00 元，約 40.50%，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 96 年度

(三)文物收購部分：

本年度文物收購決算數 15,155,470.00 元，較預算數 25,000,000.00 元，計減少 9,844,530.00 元，約 39.38%，係部分原擬收購項目因故未能完成審查，致行數較預計為低。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：

本年度決算數 178,185,376.00 元，較預算數 126,825,000.00 元，計增加 51,360,376.00 元，約 40.50%。

(二)業務成本與費用：

1.銷貨成本：本年度決算數 118,520,988.76 元，較預算數 79,146,000.00 元，計增加 39,374,988.76 元，約 49.75%。

2.行銷及業務費用：本年度決算數 3,444,966.31 元，較預算數 6,323,000.00 元，計減少 2,878,033.69 元，約 45.52%，主要係聘用人員 1 人未進用，約僱人員 1 人 8 月中旬離職，依規定出缺不補及撙節支用所致。

3.管理及總務費用：本年度決算數 2,616,821.00 元，較預算數 3,094,000.00 元，計減少 477,179.00 元，約 15.42%，主要係撙節支用所致。

4.研究發展及訓練費用：本年度決算數 138,850.00 元，較預算數 400,000.00 元，計減少 261,150 元，約 65.29%，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 53,463,749.93 元，較預算數 37,862,000.00 元，計增加 15,601,749.93 元，約 41.21%。

(四)業務外收支：業務外收入決算數 6,049,525.50 元，較預算數 5,180,000.00 元，計增加 869,525.50 元，約 16.79%，主要係定存本金較預算估計為高。業務外費用決算數 2,880,839.14 元，較預算數 3,100,000.00 元，計減少 219,160.86 元，約 7.07%。業務外賸餘決算數 3,168,686.36 元，較預算數 2,080,000.00 元，計增加 1,088,686.36 元，約 52.34%。

(五)本期賸餘：本年度決算數 56,632,436.29 元，較預算數 39,942,000.00 元，計增加 16,690,436.29 元，約 41.79%。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘決算數 56,632,436.29 元，連同以前年度未分配賸餘 23,606,625.99 元，共有賸餘 80,239,062.28 元，除解繳國庫淨額 6,000,000.00 元（與預算數相

故宮文物藝術發展基金

總 說 明

中華民國 96 年度

NO 3

同)及提存公積 37,148,000.00 元(與預算數相同)外,餘 37,091,062.28 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 57,060,288.00 元，為本期賸餘 56,632,436.29 元，加調整非現金項目 427,851.71 元(「折舊及攤銷 541,370.00 元」加「流動資產淨減 1,128,676.71 元」，減「流動負債淨減 1,242,195.00 元」而得)，較預算數 35,937,000.00 元，計增加 21,123,288.00 元。
- (二)投資活動之淨現金流出：決算數 15,211,470.00 元，較預算數 25,200,000.00 元，計減少 9,988,530.00 元。
- (三)融資活動之淨現金流入：決算數 279,962.00 元，與預算數現金流出 4,144,000.00 元比較，由流出轉流入。
- (四)現金及約當現金之淨增：決算數 42,128,780.00 元，較預算數 6,593,000.00 元，計增加 35,535,780.00 元。
- (五)期初現金及約當現金決算數 279,207,183.61 元加本年度現金及約當現金淨增 42,128,780.00 元，合計期末現金及約當現金 321,335,963.61 元，較預算數 275,744,000.00 元，計增加 45,591,963.61 元。

五、資產負債情況：

- (一)本年度期末資產決算數 898,635,192.02 元，較上年度期末決算數 843,150,152.73 元，計增加 55,485,039.29 元。其中流動資產 441,152,249.02 元，較上年度期末增加 41,056,103.29 元；準備金 980,562.00 元，較上年度期末減少 185,164.00 元；固定資產 456,367,905.00 元，較上年度期末增加 14,918,912.00 元；無形資產 134,476.00 元，較上年度期末減少 304,812.00 元。
- (二)本年度期末負債決算數 20,329,995.00 元，較上年度期末決算數 21,932,277.00 元，計減少 1,602,282.00 元。
- (三)本年度期末淨值決算數 878,305,197.02 元，較上年度期末決算數 821,217,875.73 元，計增加 57,087,321.29 元，主要為基金增加 15,000,000.00 元，公積增加 28,602,885.00 元及累積賸餘增加 13,484,436.29 元。

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96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	126,825,000.00	100.00	178,185,376.00	100.00	51,360,376.00	40.50	140,962,785.00	100.00
銷貨收入	126,825,000.00	100.00	178,185,376.00	100.00	51,360,376.00	40.50	140,962,785.00	100.00
製成品銷貨收入	126,825,000.00	100.00	178,185,376.00	100.00	51,360,376.00	40.50	140,962,785.00	100.00
業務成本與費用	88,963,000.00	70.15	124,721,626.07	70.00	35,758,626.07	40.19	99,844,945.14	70.83
銷貨成本	79,146,000.00	62.41	118,520,988.76	66.52	39,374,988.76	49.75	93,800,982.31	66.54
製成品銷貨成本	79,146,000.00	62.41	118,520,988.76	66.52	39,374,988.76	49.75	93,800,982.31	66.54
行銷及業務費用	6,323,000.00	4.99	3,444,966.31	1.93	-2,878,033.69	45.52	3,289,395.83	2.33
行銷費用	5,628,000.00	4.44	3,260,896.80	1.83	-2,367,103.20	42.06	2,966,940.83	2.10
業務費用	695,000.00	0.55	184,069.51	0.10	-510,930.49	73.52	322,455.00	0.23
管理及總務費用	3,094,000.00	2.44	2,616,821.00	1.47	-477,179.00	15.42	2,751,417.00	1.95
管理費用及總務費用	3,094,000.00	2.44	2,616,821.00	1.47	-477,179.00	15.42	2,751,417.00	1.95
研究發展及訓練費用	400,000.00	0.32	138,850.00	0.08	-261,150.00	65.29	3,150.00	-
研究發展費用	400,000.00	0.32	138,850.00	0.08	-261,150.00	65.29	3,150.00	-
業務賸餘	37,862,000.00	29.85	53,463,749.93	30.00	15,601,749.93	41.21	41,117,839.86	29.17
業務外收入	5,180,000.00	4.08	6,049,525.50	3.40	869,525.50	16.79	5,035,257.68	3.57
財務收入	5,180,000.00	4.08	5,783,182.00	3.25	603,182.00	11.64	4,817,289.00	3.42
利息收入	5,180,000.00	4.08	5,783,182.00	3.25	603,182.00	11.64	4,817,289.00	3.42
其他業務外收入	-	-	266,343.50	0.15	266,343.50	-	217,968.68	0.15
盤存賸餘	-	-	12,504.50	0.01	12,504.50	-	38,550.04	0.03
違約罰款收入	-	-	29,674.00	0.02	29,674.00	-	4,440.00	-
雜項收入	-	-	224,165.00	0.13	224,165.00	-	174,978.64	0.12
業務外費用	3,100,000.00	2.44	2,880,839.14	1.62	-219,160.86	7.07	3,150,613.33	2.24
其他業務外費用	3,100,000.00	2.44	2,880,839.14	1.62	-219,160.86	7.07	3,150,613.33	2.24
盤存短絀	-	-	6,141.12	-	6,141.12	-	57,817.55	0.04
雜項費用	3,100,000.00	2.44	2,874,698.02	1.61	-225,301.98	7.27	3,092,795.78	2.19
業務外賸餘(短絀－)	2,080,000.00	1.64	3,168,686.36	1.78	1,088,686.36	52.34	1,884,644.35	1.34
本期賸餘(短絀－)	39,942,000.00	31.49	56,632,436.29	31.78	16,690,436.29	41.79	43,002,484.21	30.51

故宮文物藝術發展基金

餘絀撥補決算表

中華民國96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	48,148,000.00	100.00	80,239,062.28	100.00	32,091,062.28	66.65	53,594,625.99	100.00
本期賸餘	39,942,000.00	82.96	56,632,436.29	70.58	16,690,436.29	41.79	43,002,484.21	80.24
前期未分配賸餘	8,206,000.00	17.04	23,606,625.99	29.42	15,400,625.99	187.68	10,592,141.78	19.76
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	43,148,000.00	89.62	43,148,000.00	53.77	-	-	29,988,000.00	55.95
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	37,148,000.00	77.15	37,148,000.00	46.30	-	-	18,085,000.00	33.74
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	6,000,000.00	12.46	6,000,000.00	7.48	-	-	11,903,000.00	22.21
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	5,000,000.00	10.38	37,091,062.28	46.23	32,091,062.28	641.82	23,606,625.99	44.05

故宮文物藝術發展基金

現金流量決算表

中華民國96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)	39,942,000.00	56,632,436.29	16,690,436.29	41.79
調整非現金項目	-4,005,000.00	427,851.71	4,432,851.71	110.68
業務活動之淨現金流入(流出一)	35,937,000.00	57,060,288.00	21,123,288.00	58.78
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	-15,211,470.00	9,988,530.00	39.64
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	-15,211,470.00	9,988,530.00	39.64
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	-	6,055,422.00	6,055,422.00	-
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	5,000,000.00	6,454,885.00	1,454,885.00	29.10
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	-3,144,000.00	-6,230,345.00	-3,086,345.00	98.17
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款	-6,000,000.00	-6,000,000.00	-	-
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出一)	-4,144,000.00	279,962.00	4,423,962.00	106.76
現金及約當現金之淨增(淨減一)	6,593,000.00	42,128,780.00	35,535,780.00	538.99
期初現金及約當現金	269,151,000.00	279,207,183.61	10,056,183.61	3.74
期末現金及約當現金	275,744,000.00	321,335,963.61	45,591,963.61	16.53

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	898,635,192.02	100.00	843,150,152.73	100.00	55,485,039.29	6.58
流動資產	441,152,249.02	49.09	400,096,145.73	47.45	41,056,103.29	10.26
現金	321,335,963.61	35.76	279,207,183.61	33.11	42,128,780.00	15.09
銀行存款	321,335,963.61	35.76	279,207,183.61	33.11	42,128,780.00	15.09
應收款項	4,625,704.00	0.51	10,402,108.00	1.23	-5,776,404.00	55.53
應收帳款	786,614.00	0.09	7,305,278.00	0.87	-6,518,664.00	89.23
應收利息	3,645,641.00	0.41	3,002,698.00	0.36	642,943.00	21.41
其他應收款	193,449.00	0.02	94,132.00	0.01	99,317.00	105.51
存貨	114,240,264.41	12.71	110,341,473.12	13.09	3,898,791.29	3.53
在製品	253,076.00	0.03	461,009.00	0.05	-207,933.00	45.10
製成品	102,163,420.30	11.37	101,548,783.85	12.04	614,636.45	0.61
寄銷品	11,823,768.11	1.32	8,331,680.27	0.99	3,492,087.84	41.91
預付款項	950,317.00	0.11	145,381.00	0.02	804,936.00	553.67
預付費用	103,784.00	0.01	133,572.00	0.02	-29,788.00	22.30
其他預付款	846,533.00	0.09	11,809.00	-	834,724.00	7,068.54
準備金	980,562.00	0.11	1,165,726.00	0.14	-185,164.00	15.88
準備金	980,562.00	0.11	1,165,726.00	0.14	-185,164.00	15.88
退休及離職準備金	980,562.00	0.11	1,165,726.00	0.14	-185,164.00	15.88
固定資產	456,367,905.00	50.78	441,448,993.00	52.36	14,918,912.00	3.38
房屋及建築	1,062,023.00	0.12	1,172,023.00	0.14	-110,000.00	9.39
房屋及建築	3,867,023.00	0.43	3,867,023.00	0.46	-	-
累計折舊-房屋及建築(一)	2,805,000.00	0.31	2,695,000.00	0.32	110,000.00	4.08
機械及設備	82,852.00	0.01	146,482.00	0.02	-63,630.00	43.44
機械及設備	1,030,142.00	0.11	1,212,942.00	0.14	- 182,800.00	15.07
累計折舊-機械及設備(一)	947,290.00	0.11	1,066,460.00	0.13	-119,170.00	11.17
交通及運輸設備	19,692.00	-	39,384.00	-	- 19,692.00	50.00
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)	78,808.00	0.01	59,116.00	0.01	19,692.00	33.31
什項設備	455,203,338.00	50.65	440,091,104.00	52.20	15,112,234.00	3.43
什項設備	455,639,564.00	50.70	440,648,594.00	52.26	14,990,970.00	3.40
累計折舊-什項設備(一)	436,226.00	0.05	557,490.00	0.07	-121,264.00	21.75
無形資產	134,476.00	0.01	439,288.00	0.05	-304,812.00	69.39
無形資產	134,476.00	0.01	439,288.00	0.05	-304,812.00	69.39
電腦軟體	134,476.00	0.01	439,288.00	0.05	-304,812.00	69.39
合 計	898,635,192.02	100.00	843,150,152.73	100.00	55,485,039.29	6.58

說明:1.本年度期末信託代理與保證資產及負債，各為4,800,000.00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3,100,000.00元，係收到廠商存入作為履約保證之保證品。

術發展基金

—表

年12月31日

NO 9

單位:新臺幣元

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	20,329,995.00	2.26	21,932,277.00	2.60	-1,602,282.00	7.31
流動負債	12,636,849.00	1.41	13,879,044.00	1.65	-1,242,195.00	8.95
應付款項	11,958,585.00	1.33	13,625,651.00	1.62	-1,667,066.00	12.23
應付帳款	11,005,810.00	1.22	13,603,986.00	1.61	-2,598,176.00	19.10
應付代收款	934,243.00	0.10	11,853.00	-	922,390.00	7,781.91
應付費用	18,028.00	-	9,812.00	-	8,216.00	83.73
其他應付款	504.00	-	-	-	504.00	-
預收款項	678,264.00	0.08	253,393.00	0.03	424,871.00	167.67
預收貨款	516,422.00	0.06	159,451.00	0.02	356,971.00	223.88
其他預收款	161,842.00	0.02	93,942.00	0.01	67,900.00	72.28
其他負債	7,693,146.00	0.86	8,053,233.00	0.96	-360,087.00	4.47
什項負債	7,693,146.00	0.86	8,053,233.00	0.96	-360,087.00	4.47
存入保證金	6,712,584.00	0.75	6,887,507.00	0.82	-174,923.00	2.54
應付退休及離職金	980,562.00	0.11	1,165,726.00	0.14	-185,164.00	15.88
淨 值	878,305,197.02	97.74	821,217,875.73	97.40	57,087,321.29	6.95
基金	435,694,757.00	48.48	420,694,757.00	49.90	15,000,000.00	3.57
基金	435,694,757.00	48.48	420,694,757.00	49.90	15,000,000.00	3.57
基金	435,694,757.00	48.48	420,694,757.00	49.90	15,000,000.00	3.57
公積	405,519,377.74	45.13	376,916,492.74	44.70	28,602,885.00	7.59
資本公積	345,694,889.23	38.47	339,240,004.23	40.23	6,454,885.00	1.90
受贈公積	345,694,889.23	38.47	339,240,004.23	40.23	6,454,885.00	1.90
特別公積	59,824,488.51	6.66	37,676,488.51	4.47	22,148,000.00	58.78
特別公積	59,824,488.51	6.66	37,676,488.51	4.47	22,148,000.00	58.78
累積餘絀	37,091,062.28	4.13	23,606,625.99	2.80	13,484,436.29	57.12
累積賸餘	37,091,062.28	4.13	23,606,625.99	2.80	13,484,436.29	57.12
累積賸餘	37,091,062.28	4.13	23,606,625.99	2.80	13,484,436.29	57.12
合 計	898,635,192.02	100.00	843,150,152.73	100.00	55,485,039.29	6.58

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96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	14,192,000.00	27,889,023.00	13,697,023.00	96.51	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	2,750,000.00	74,315.00	-2,675,685.00	97.30	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	2,388,000.00	2,532,217.00	144,217.00	6.04	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	10,142,000.00	5,213,414.00	-4,928,586.00	48.60	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	97,353,000.00	142,476,407.00	45,123,407.00	46.35	受市場消費需求影響，低價位產品銷售實際數較預算數增加。
合 計	126,825,000.00	178,185,376.00	51,360,376.00	40.50	

故宮文物藝術發展基金

業務外收入明細表

中華民國96年度

NO 12

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	5,180,000.00	5,783,182.00	603,182.00	11.64	
利息收入	5,180,000.00	5,783,182.00	603,182.00	11.64	定存本金較預算估計為高。
其他業務外收入	-	266,343.50	266,343.50	-	
盤存賸餘	-	12,504.50	12,504.50	-	存貨盤存賸餘如列數。
違約罰款收入	-	29,674.00	29,674.00	-	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	-	224,165.00	224,165.00	-	報廢品變賣等收入如列數。
合 計	5,180,000.00	6,049,525.50	869,525.50	16.79	

故宮文物藝術發展基金

銷貨成本明細表

中華民國96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	10,143,000.00	16,834,827.06	6,691,827.06	65.97	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	1,100,000.00	49,253.72	-1,050,746.28	95.52	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	1,263,000.00	1,370,402.83	107,402.83	8.50	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	6,738,000.00	3,479,205.15	-3,258,794.85	48.36	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	59,902,000.00	96,787,300.00	36,885,300.00	61.58	受市場需求影響，銷貨收入增加，成本亦相對增加。
合 計	79,146,000.00	118,520,988.76	39,374,988.76	49.75	

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96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	5,628,000.00	3,260,896.80	-2,367,103.20	42.06	
用人費用	1,548,000.00	349,063.00	-1,198,937.00	77.45	聘用人員1人未進用，約僱人員1人8月中旬離職，依規定出缺不補。
聘僱人員薪資	1,188,000.00	246,429.00	-941,571.00	79.26	
超時工作報酬	3,000.00	-	-3,000.00	100.00	
獎金	149,000.00	49,392.00	-99,608.00	66.85	
退休及卹償金	72,000.00	14,787.00	-57,213.00	79.46	
福利費	136,000.00	38,455.00	-97,545.00	71.72	
服務費用	4,080,000.00	2,911,833.80	-1,168,166.20	28.63	
郵電費	40,000.00	23,455.00	-16,545.00	41.36	撙節支用。
旅運費	750,000.00	658,472.00	-91,528.00	12.20	
國內旅費	85,000.00	49,574.00	-35,426.00	41.68	撙節支用。
國外旅費	512,000.00	608,898.00	96,898.00	18.93	
大陸地區旅費	153,000.00	-	-153,000.00	100.00	原訂參加之「2007上海書展」因故停辦，經依程序奉准改參加「2007東京國際書展」。
印刷裝訂與廣告費	3,140,000.00	2,156,476.80	-983,523.20	31.32	同上。
廣告費	830,000.00	138,536.00	-691,464.00	83.31	撙節支用。
業務宣導費	160,000.00	140,000.00	-20,000.00	12.50	
樣品贈送	2,150,000.00	1,877,940.80	-272,059.20	12.65	
一般服務費	100,000.00	73,430.00	-26,570.00	26.57	撙節支用。
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	695,000.00	184,069.51	-510,930.49	73.52	
服務費用	695,000.00	184,069.51	-510,930.49	73.52	
郵電費	300,000.00	40,165.00	-259,835.00	86.61	符合寄送展覽通訊之故宮之友人數較預計數減少。
印刷裝訂與廣告費	390,000.00	143,759.51	-246,240.49	63.14	
印刷及裝訂費	80,000.00	99,750.00	19,750.00	24.69	故宮之友宣傳折頁印製費較預計數增加。
業務宣導費	310,000.00	44,009.51	-265,990.49	85.80	撙節支用。
一般服務費	5,000.00	145.00	-4,855.00	97.10	故宮之友劃撥捐款金額較預計數減少，手續費支用相對減少
合 計	6,323,000.00	3,444,966.31	-2,878,033.69	45.52	

故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用明細表
中華民國96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	3,094,000.00	2,616,821.00	-477,179.00	15.42	
用人費用	1,622,000.00	1,573,500.00	-48,500.00	2.99	
正式員額薪資	40,000.00	6,000.00	-34,000.00	85.00	
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	3,288.00	-3,712.00	53.03	
獎金	150,000.00	148,176.00	-1,824.00	1.22	
退休及卹償金	72,000.00	71,136.00	-864.00	1.20	
福利費	165,000.00	159,492.00	-5,508.00	3.34	
服務費用	733,000.00	331,243.00	-401,757.00	54.81	
水電費	156,000.00	63,779.00	-92,221.00	59.12	撙節支用。
郵電費	30,000.00	26,762.00	-3,238.00	10.79	撙節支用。
旅運費	74,000.00	79,389.00	5,389.00	7.28	員工通勤交通費較預計為高。
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	36,993.00	-73,007.00	66.37	撙節支用。
修理保養及保固費	113,000.00	-	-113,000.00	100.00	機具維修較預計為少。
專業服務費	250,000.00	124,320.00	-125,680.00	50.27	系統軟體維護較預計為少。
材料及用品費	200,000.00	170,708.00	-29,292.00	14.65	
用品消耗	200,000.00	170,708.00	-29,292.00	14.65	撙節支用。
折舊及攤銷	539,000.00	541,370.00	2,370.00	0.44	
房屋折舊	110,000.00	110,000.00	-	-	
機械及設備折舊	60,000.00	63,630.00	3,630.00	6.05	
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	44,000.00	43,236.00	-764.00	1.74	
攤銷	305,000.00	304,812.00	-188.00	0.06	
合 計	3,094,000.00	2,616,821.00	-477,179.00	15.42	

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96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	400,000.00	138,850.00	-261,150.00	65.29	配合產品研發策略，大部分未支用。
服務費用	200,000.00	138,850.00	-61,150.00	30.58	
一般服務費	200,000.00	138,850.00	-61,150.00	30.58	
材料及用品費	200,000.00	-	-200,000.00	100.00	
用品消耗	200,000.00	-	-200,000.00	100.00	
合 計	400,000.00	138,850.00	-261,150.00	65.29	

故宮文物藝術發展基金

業務外費用明細表

中華民國96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	3,100,000.00	2,880,839.14	-219,160.86	7.07	
盤存短絀	-	6,141.12	6,141.12	-	
短絀	-	6,141.12	6,141.12	-	
各項短絀	-	6,141.12	6,141.12	-	存貨盤存短絀如列數。
雜項費用	3,100,000.00	2,874,698.02	-225,301.98	7.27	
短絀	3,100,000.00	2,874,698.02	-225,301.98	7.27	
各項短絀	3,100,000.00	2,874,698.02	-225,301.98	7.27	清點報廢庫存漬損品決算如列數。
合 計	3,100,000.00	2,880,839.14	-219,160.86	7.07	

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	2,695,000.00	1,172,023.00	-	-
房屋及建築	3,867,023.00	2,695,000.00	1,172,023.00	-	-
機械及設備	1,212,942.00	1,066,460.00	146,482.00	56,000.00	-
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	56,000.00	-
電 腦	304,350.00	294,900.00	9,450.00	-	-
印表機	198,600.00	186,126.00	12,474.00	-	-
伺服器	329,992.00	291,292.00	38,700.00	-	-
數位相機	43,400.00	10,142.00	33,258.00	-	-
交通及運輸設備	98,500.00	59,116.00	39,384.00	-	-
電動運書車	98,500.00	59,116.00	39,384.00	-	-
什項設備	440,648,594.00	557,490.00	440,091,104.00	15,155,470.00	-
冷氣機	243,900.00	243,900.00	-	-	-
除濕機	101,800.00	95,848.00	5,952.00	-	-
打包機	11,000.00	11,000.00	-	-	-
碎紙機	22,000.00	22,000.00	-	-	-
博 物	440,042,268.00	-	440,042,268.00	15,155,470.00	-
數位影印機	164,500.00	139,840.00	24,660.00	-	-
櫥 櫃	29,500.00	23,596.00	5,904.00	-	-
物品架	33,626.00	21,306.00	12,320.00	-	-
合 計	445,827,059.00	4,378,066.00	441,448,993.00	15,211,470.00	-

備註：1.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455,197,738.00元。

2.本年度什項設備報廢數位影印機1台，原值為164,500.00元，無殘值。

3.本年度機械及設備報廢電腦7部，原值為238,800.00元，無殘值。

術發展基金
提列明細表

96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	印製成本	管理費用及 總務費用	合計
增加	減少					
-	-	110,000.00	1,062,023.00	-	110,000.00	110,000.0
-	-	110,000.00	1,062,023.00	-	110,000.00	110,000.0
-	-	119,630.00	82,852.00	56,000.00	63,630.00	119,630.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	56,000.0	52,600.00	56,000.0	-	56,000.00
-	-	9,450.00	-	-	9,450.00	9,450.00
-	-	6,804.00	5,670.00	-	6,804.00	6,804.00
-	-	38,700.00	-	-	38,700.00	38,700.00
-	-	8,676.00	24,582.00	-	8,676.00	8,676.00
-	-	19,692.00	19,692.00	-	19,692.00	19,692.00
-	-	19,692.00	19,692.00	-	19,692.00	19,692.00
-	-	43,236.00	455,203,338.00	-	43,236.00	43,236.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,952.00	-	-	5,952.00	5,952.0
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	455,197,738.00	-	-	-
-	-	24,660.00	-	-	24,660.00	24,660.0
-	-	5,904.00	-	-	5,904.00	5,904.0
-	-	6,720.00	5,600.00	-	6,720.00	6,720.0
-	-	292,558.00	456,367,905.00	56,000.00	236,558.00	292,558.00

固定資產建設改良擴充明細表

單位:新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 數 增 減	本年度 保留數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	調 整 數	合 計			
固定資產之增置								
機械及設備	-	200,000.00	-	-	200,000.00	56,000.00	-144,000.00	-
機械及設備	-	200,000.00	-	-	200,000.00	56,000.0	-144,000.00	-
什項設備	-	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	15,155,470.00	-9,844,530.00	-
什項設備	-	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	15,155,470.00	-9,844,530.00	-
小 計	-	25,200,000.00	-	-	25,200,000.00	15,211,470.00	-9,988,530.00	-
合 計	-	25,200,000.00	-	-	25,200,000.00	15,211,470.00	-9,988,530.00	-

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 計 畫									
機械及設備	-	-	-	-	200,000.00	-	-	200,000.00	-
什項設備	-	-	-	-	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-
合 計	-	-	-	-	25,200,000.00	-	-	25,200,000.00	-

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	-	56,000.00	28.00	56,000.00	28.00	本年度通過評選正式量產之新產品，多為無需模具即可生產之平面性商品，致執行數較預計為低。
25,000,000.00	-	15,155,470.00	60.62	15,155,470.00	60.62	部分原擬收購項目因故未能完成審查，致執行數較預計為低。
25,200,000.00	-	15,211,470.00	60.36	15,211,470.00	60.36	

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96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	68,700	10,143,000.00	69,659	16,834,827.06	959	1.40	6,691,827.06	65.97	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	775	1,100,000.00	1,032	49,253.72	257	33.16	-1,050,746.28	95.52	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)	22,600	1,263,000.00	23,375	1,370,402.83	775	3.43	107,402.83	8.50	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	28,126	6,738,000.00	10,384	3,479,205.15	-17,742	63.08	-3,258,794.85	48.36	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	746,000	59,902,000.00	1,075,758	96,787,300.00	329,758	44.20	36,885,300.00	61.58	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			79,146,000.00		118,520,988.76			39,374,988.76	49.75	

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96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	72,500	10,850,000.00	100,000	25,047,091.00	27,500	37.93	14,197,091.00	130.85	配合展覽，實際印製數較預計數增加。
畫冊及手卷	冊	500	2,200,000.00	-	-	-500	100.00	-2,200,000.00	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	1,316,000.00	16,000	1,766,362.00	-6,000	27.27	450,362.00	34.22	配合市場需求，實際印製數較預計數增加。
文物仿製品	件	25,000	4,600,000.00	8,185	3,612,898.00	-16,815	67.26	-987,102.00	21.46	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	746,000	59,902,000.00	1,076,339	96,854,675.00	330,339	44.28	36,952,675.00	61.69	配合市場需求，低價位產品實際製作數較預計數增加。
總 計			78,868,000.00		127,281,026.00			48,413,026.00	61.38	

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96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		25,000,000.00		15,155,470.00			-9,844,530.00	39.38	部分原擬收購項目因故未能完成審查，致執行數較預計為低。

故宮文物藝術發展基金

基金數額表

中華民國96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	420,694,757.00	435,694,757.00	15,000,000.00	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	72,000	-	136,000	-	1,548,000	-	1,548,000
專任人員	-	1,188,000	3,000	-	149,000	72,000	-	136,000	-	1,548,000	-	1,548,000
聘用人員		792,000			99,000	48,000		81,000		1,020,000	-	1,020,000
約僱人員	-	396,000	3,000	-	50,000	24,000	-	55,000	-	528,000	-	528,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	40,000	1,188,000	7,000	-	150,000	72,000	-	165,000	-	1,622,000	-	1,622,000
專任人員	-	1,188,000	7,000	-	150,000	72,000	-	165,000	-	1,582,000	-	1,582,000
約僱人員	-	1,188,000	7,000	-	150,000	72,000	-	165,000	-	1,582,000	-	1,582,000
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	144,000	-	301,000	-	3,170,000	-	3,170,000

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
-	246,429	-	-	49,392	14,787	-	38,455	-	349,063	-	349,063
-	246,429	-	-	49,392	14,787	-	38,455	-	349,063	-	349,063
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	246,429	-	-	49,392	14,787	-	38,455	-	349,063	-	349,063
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,000	1,185,408	3,288	-	148,176	71,136	-	159,492	-	1,573,500	-	1,573,500
-	1,185,408	3,288	-	148,176	71,136	-	159,492	-	1,567,500	-	1,567,500
-	1,185,408	3,288	-	148,176	71,136	-	159,492	-	1,567,500	-	1,567,500
6,000	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000
6,000	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000	-	6,000
6,000	1,431,837	3,288	-	197,568	85,923	-	197,947	-	1,922,563	-	1,922,563

故宮文物藝術發展基金

員工人數明細表

中華民國96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	3	- 2	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
聘用人員	1	-	- 1	
約僱人員	4	3	- 1	約僱1人於96年8月16日離職 (出缺不補)
兼任人員	46	44	- 2	
管理會委員	14	13	- 1	包含召集人
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	31	- 1	均未領兼職酬金
合 計	51	47	- 4	

故宮文物藝術發展基金

各項費用彙計表

中華民國96年度

NO 31

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	3,170,000.00	1,922,563.00	- 1,247,437.00	39.35
正式員額薪資	40,000.00	6,000.00	- 34,000.00	85.00
聘僱人員薪資	2,376,000.00	1,431,837.00	- 944,163.00	39.74
超時工作報酬	10,000.00	3,288.00	- 6,712.00	67.12
獎金	299,000.00	197,568.00	- 101,432.00	33.92
退休及卹償金	144,000.00	85,923.00	- 58,077.00	40.33
福利費	301,000.00	197,947.00	- 103,053.00	34.24
服務費用	5,708,000.00	3,565,996.31	- 2,142,003.69	37.53
水電費	156,000.00	63,779.00	- 92,221.00	59.12
郵電費	370,000.00	90,382.00	- 279,618.00	75.57
旅運費	824,000.00	737,861.00	- 86,139.00	10.45
印刷裝訂與廣告費	3,640,000.00	2,337,229.31	- 1,302,770.69	35.79
修理保養及保固費	113,000.00	-	- 113,000.00	100.00
一般服務費	305,000.00	212,425.00	- 92,575.00	30.35
專業服務費	300,000.00	124,320.00	- 175,680.00	58.56
材料及用品費	79,546,000.00	118,691,696.76	39,145,696.76	49.21
用品消耗	400,000.00	170,708.00	- 229,292.00	57.32
商品	79,146,000.00	118,520,988.76	39,374,988.76	49.75
折舊及攤銷	539,000.00	541,370.00	2,370.00	0.44
房屋折舊	110,000.00	110,000.00	-	-
機械及設備折舊	60,000.00	63,630.00	3,630.00	6.05
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	44,000.00	43,236.00	- 764.00	1.74
攤銷	305,000.00	304,812.00	- 188.00	0.06
短絀	3,100,000.00	2,880,839.14	- 219,160.86	7.07
各項短絀	3,100,000.00	2,880,839.14	- 219,160.86	7.07
合 計	92,063,000.00	127,602,465.21	35,539,465.21	38.60

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

NO 32

中華民國96年度

單位:新臺幣元

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	512,000.00	608,898.00	96,898.00	18.93	原訂參加之「2007上海書展」因故停辦，經依程序奉准改參加「2007東京國際書展」。
廣告費	830,000.00	138,536.00	-691,464.00	83.31	
業務宣導費	470,000.00	184,009.51	-285,990.49	60.85	
統計所需項目					
員工通勤交通費	110,000.00	90,058.00	-19,942.00	18.13	受市場需求影響，實際銷售數較預計增加。
稿費、出席審查費	150,000.00	30,000.00	-120,000.00	80.00	
商品	79,146,000.00	118,520,988.76	39,374,988.76	49.75	

主辦會計人員：黃金聲

基金主持人：林柏亭