

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

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110年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效.....	1
二、收支餘絀情形.....	5
三、餘絀撥補實況.....	6
四、現金流量結果.....	6
五、資產負債情況.....	6

乙、主要表

一、收支餘絀表.....	9
二、餘絀撥補表.....	10
三、現金流量表.....	11
四、平衡表.....	12

丙、附屬表

一、銷貨收入明細表.....	17
二、業務外收入明細表.....	18
三、銷貨成本明細表.....	19
四、行銷及業務費用明細表.....	20
五、管理及總務費用明細表.....	22
六、業務外費用明細表.....	23
七、資產折舊明細表.....	24
八、資產報廢明細表.....	26
九、固定資產建設改良擴充明細表.....	28
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	30
十一、主要營運項目執行績效摘要表.....	32
十二、基金數額增減明細表.....	34
十三、員工人數彙計表.....	35
十四、用人費用彙計表.....	36
十五、各項費用彙計表.....	38
十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	39
十七、接受外界捐贈支用項目表.....	40

甲、總 說 明

故宮文物藝術發展基金 總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

實 施 內 容	辦 理 情 形	
	已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
<p>一、經營願景與策略</p> <p>(一)開發各類出版品及文化創意衍生商品，以提升文物加值應用效益，豐富博物館商品內容。</p> <p style="padding-left: 2em;">透過基金自行產製各類出版品，以及民間廠商以合作開發、品牌授權、出版授權等模式開發之衣飾、文具、生活用品等各類文化創意衍生商品，豐富博物館商店及網路商城的商品銷售內容，提升文物加值應用效益與商品品質，並增進民眾購買意願，增加基金營收。</p>	<p>配合本院110年度各項特展及常設展，藉由合作開發、品牌授權、出版授權、圖像授權等模式開發文創衍生商品，品項含括文物仿製品、出版品、圖錄、明信片、衣飾、文具等，並透過博物館商店、網路商城、院外委託承銷商及異業合作等多元化營銷通路，有效提升文物加值應用效益。</p>	
<p>(二)加強實體店面及網路商城等通路之經營行銷宣傳，提升基金營運績效暨商店服務品質。</p> <p style="padding-left: 2em;">依政府採購法公開徵求優質廠商經營本院北部及南部院區附設博物館商店暨網路商城，運用民間專業行銷與宣傳能力經營商店，將本院基金自行產製及廠商開發之各類出版品及文創衍生商品，透過實體店面及網路商城行銷</p>	<p>1. 為善用民間廠商專業行銷機制及媒體網路行銷資源，以拓展故宮品牌及文物衍生商品形象暨提升行政管理效率與基金營運績效，本院依政府採購法辦理附設博物館商店暨網路商城服務委託經營管理採購案(含本院北部院區、南部院區及網路商城等)，並於109年12月1日起由新營運團隊-台灣碩網網路娛樂股份有限公司經營。</p>	

<p>國內外。此外，運用委託承銷商審查機制，廠商得批購本院文化創意衍生商品銷售，增加商品銷售據點，提升基金營運績效。</p>	<p>2. 透過網路擴大行銷推廣面向，110年度每月平均營業額約271萬元。另故宮精品Facebook於110年底已累計約有13萬名粉絲人數，擁有豐沛之社群網路能量，110年2月新增Twitter國際社群媒體行銷。此外，110年度拓展網路商城外部電商平臺，如蝦皮、KKday(日本海外)及泰國郵政商城設立「故宮精品專區」，藉此電子商務平臺吸引不同族群客戶，有助於提升基金經營績效及本院文創品牌形象效益。</p> <p>3. 配合行政院振興五倍券、文化部藝FUN券及台北市政府熊好券等活動，自110年10月8日起推出各項優惠方案，截至110年12月底止之效益如下：(1)振興五倍券收入共計2,364,200元，創造銷售營收金額11,598,888元。(2)藝Fun券收入共計423,500元。(3)熊好券收入共計104,700元。</p>	
<p>(三)參與國內展會活動及多元行銷，提升故宮品牌形象。</p> <p>為持續推廣故宮品牌及文物衍生商品形象，以參加臺北國際書展及文化創意設計展會等方式，拓展營銷通路；尋求異業合作行銷，吸引更多民間廠商運用故宮文物元素開發各類文化創意衍生商品。</p>	<p>1. 持續推廣故宮文創品牌及文物衍生商品形象，藉由故宮文創品牌、出版品與授權等多元產業鏈結，積極參與國內重要文藝觀光展會活動，擴大在地化客群，以更生活化及親民化方式接地氣行銷。</p> <p>2. 110年1月26日至3月7日透過故宮精品網路商城辦理</p>	

	<p>2021故宮線上書展活動。配合北部院區魔幻山水歷險數位展覽於110年4月9日至5月14日設置故宮文創商品專區、配合110年4月21日至25日2021臺灣文博會設置故宮文創商品專區、110年10月5日至11日童樂節活動於北部院區B1商店前舉辦故宮精品特賣活動、110年11月5日至8日台北國際旅展設置故宮文創商品專區。</p> <p>3. 善用本院典藏文物底蘊，運用民間豐沛創意資源，開發相關文創衍生商品，110年與本院合作開發各類文創商品之廠商，截至12月底止為105家，合作開發商品品項共2,098種。</p>	
<p>二、產銷營運目標</p> <p>(一)生產目標</p> <p>本年度預計印製各類出版品138,550件，印製費18,300,000元；文物仿製品3,000件，製作費345,000元；各類文化創意衍生商品1,012,000件，製作費167,204,000元；預計支出合計185,849,000元。</p>	<p>1. 本年度印製各類出版品78,700件，印製費16,780,953元；製作文物仿製品150件，製作費6,429元；各類文化創意衍生商品226,423件，製作費48,294,422元；支出合計65,081,804元。</p> <p>2. 印製成本較預計減少120,767,196元，約64.98%，主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，審慎評估及管控各類商品開發製作數量，爰產製開發商品數量及成本較預計減少所致。</p>	

<p>(二)銷售目標</p> <p>本年度預計銷售各類出版品158,600件,銷貨收入73,037,000元;文物仿製品4,500件,銷貨收入1,723,000元;各類文化創意衍生商品1,012,000件,銷貨收入335,040,000元;預計製成品銷貨收入合計409,800,000元。</p>	<p>1. 本年度銷售各類出版品89,023件,銷貨收入31,278,156元;文物仿製品1,103件,銷貨收入419,004元;各類文化創意衍生商品226,423件,銷貨收入82,900,992元;製成品銷貨收入合計114,598,152元。</p> <p>2. 製成品銷貨收入較預計減少295,201,848元,約72.04%,主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響邊境管制仍未鬆綁,國際觀光客無法來台及實施三級警戒,本院附設博物館商店配合自110年5月15日至7月12日閉館暫停營運。另南部院區商店配合地方政府防疫措施於110年7月31日至8月6日暫停營運,進而影響參觀人數及商店營運收入所致。</p>	<p>為提升基金營運績效,積極從實體商店與網路商城辦理商品促銷活動,因應改善措施如下:</p> <p>1. 本院附設博物館商店暨網路商城配合行政院振興五倍券、文化部藝FUN券及台北市政府熊好券等活動,推出各項優惠方案,以創造加成效益。</p> <p>2. 實體商店部分,積極參與國內各項展會,並配合本院展覽及教育藝文活動舉辦特賣活動。</p> <p>3. 網路商城部分,持續新增不同主題商品預購促銷宣傳,另配合節慶規劃伴手禮盒促銷活動,並加強故宮精品Facebook社群行銷,及拓展網路商城外部電商平臺,以吸引不同族群客戶,提升基金營運績效。</p>
<p>三、文物收購目標</p> <p>本基金收購文物,係依據「國立故宮博物院典藏計畫」所列舉文物項目,並依照「國立故宮博物院藏品徵集辦法」以預審、初審及複審三階段審查程序確認審查文物品質,始辦理購藏採購作業。本年度編列文物收購預算4,000萬元。</p>	<p>1. 文物審查會議需經院內研究同仁,及邀集專家學者進行三階段審議,審議期程較長,又審查未通過或價格無法達成共識者即無法採購。</p> <p>2. 110年度已完成印度織品及瓷器購藏2案,另明清貿易瓷及娘惹織品等文物購藏案已完成預審。</p>	<p>本院為改善文物收購預算執行率偏低情形,業於籌編111年度預算時檢討改進文物收購預算編列方式,將已完成預審具明確標的可進入採購程序之擬收購文物,始納編111年度預算,俾利提升預算執行率。</p>

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：

銷貨收入決算數116,238,211元，較預算數409,800,000元，計減少293,561,789元，約71.64%，主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響邊境管制仍未鬆綁，國際觀光客無法來台及實施三級警戒，本院附設博物館商店配合自110年5月15日至7月12日閉館暫停營運，進而影響參觀人數及商品銷貨收入所致。

(二)業務成本與費用：

1. 銷貨成本決算數65,858,599元，較預算數196,087,000元，計減少130,228,401元，約66.41%，主要係銷貨收入減少，銷貨成本隨同減少所致。

2. 行銷及業務費用決算數79,811,744元，較預算數109,262,000元，計減少29,450,256元，約26.95%，主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，支付本院附設博物館商店委託經營管理服務費用及辦理外界捐贈之指定用途相關經費支出較預計減少所致。

3. 管理及總務費用決算數25,203,980元，較預算數26,422,000元，計減少1,218,020元，約4.61%。

(三)業務外收入決算數 8,390,415 元，較預算數 18,351,000 元，計減少 9,960,585 元，約 54.28%，主要係接受外界指定用途受贈收入較預計減少所致。

(四)業務外費用決算數15,825元，主要係收取外幣產生之兌換短絀。

(五)本期短絀：以上收支相抵後決算數短絀46,261,522元，與預算數賸餘96,380,000元，相差142,641,522元。

三、餘絀撥補實況：

- (一)前期未分配賸餘34,351,902元，連同公積轉列數120,000,000元，合計賸餘154,351,902元，填補短絀34,351,902元及解繳公庫120,000,000元。
- (二)本期決算數短絀46,261,522元，撥用賸餘填補34,351,902元後，尚有待填補之短絀11,909,620元留待以後年度填補。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：決算數淨現金流出36,824,133元，為本期短絀46,261,522元，減利息股利之調整1,062,423元，加調整項目9,437,389元（係「折舊及攤銷4,439,851元」，加「流動資產淨減2,884,900元」，加「流動負債淨增2,398,186元」，減「沖轉遞延收入285,548元」而得），加收取利息1,062,423元，與預算數淨現金流入92,117,000元，相差128,941,133元，約139.98%。
- (二)投資活動之現金流量：決算數淨現金流出14,429,012元，較預算數淨現金流出40,200,000元，計減少現金流出25,770,988元，約64.11%。
- (三)籌資活動之現金流量：決算數淨現金流出178,756,064元，較預算數淨現金流出121,264,000元，計增加現金流出57,492,064元，約47.41%。
- (四)期初現金及約當現金決算數523,684,945元，減本年度現金及約當現金淨減230,009,209元，合計期末現金及約當現金293,675,736元。

五、資產負債情況：

- (一)資產決算數2,025,049,702元，較上年度決算數2,247,825,317元，計減少222,775,615元。其中流動資產322,992,844元，較上年度決算數減少532,894,109元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金300,000,000元，較上年度決算數增加300,000,000元；不動產、廠房及設備1,398,841,484元

，較上年度決算數增加11,022,840元；無形資產2,860,540元，較上年度決算數減少1,259,180元；其他資產354,834元，較上年度決算數增加354,834元。

(二)負債決算數 29,355,100 元，較上年度決算數 85,869,193 元，計減少56,514,093元。其中流動負債9,988,278元，較上年度決算數增加2,398,186元；其他負債19,366,822元，較上年度決算數減少58,912,279元。

(三)淨值決算數1,995,694,602元，較上年度決算數2,161,956,124元，計減少166,261,522元。其中基金1,284,333,757元，與上年度決算數相同；公積723,270,465元，較上年度決算數減少120,000,000元；累積短絀11,909,620元，與上年度決算數累積賸餘34,351,902元，相差46,261,522元。

本
頁
空
白

乙、主要表

故宮文物藝術發展基金

收支餘絀表

中華民國110年度

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	409,800,000	100.00	116,238,211	100.00	-293,561,789	-71.64	137,152,925	100.00
銷貨收入	409,800,000	100.00	116,238,211	100.00	-293,561,789	-71.64	137,152,925	100.00
製成品銷貨收入	409,800,000	100.00	114,598,152	98.59	-295,201,848	-72.04	136,617,880	99.61
其他銷貨收入	-	-	1,640,059	1.41	1,640,059	-	535,045	0.39
業務成本與費用	331,771,000	80.96	170,874,323	147.00	-160,896,677	-48.50	199,182,983	145.23
銷貨成本	196,087,000	47.85	65,858,599	56.66	-130,228,401	-66.41	89,881,881	65.53
製成品銷貨成本	196,087,000	47.85	65,858,599	56.66	-130,228,401	-66.41	89,881,881	65.53
行銷及業務費用	109,262,000	26.66	79,811,744	68.66	-29,450,256	-26.95	92,514,062	67.45
行銷費用	85,302,000	20.82	65,762,238	56.58	-19,539,762	-22.91	65,873,677	48.03
業務費用	23,960,000	5.85	14,049,506	12.09	-9,910,494	-41.36	26,640,385	19.42
管理及總務費用	26,422,000	6.45	25,203,980	21.68	-1,218,020	-4.61	16,787,040	12.24
管理費用及總務費用	26,422,000	6.45	25,203,980	21.68	-1,218,020	-4.61	16,787,040	12.24
業務賸餘（短絀）	78,029,000	19.04	-54,636,112	-47.00	-132,665,112	-170.02	-62,030,058	-45.23
業務外收入	18,351,000	4.48	8,390,415	7.22	-9,960,585	-54.28	21,619,219	15.76
財務收入	2,020,000	0.49	1,064,691	0.92	-955,309	-47.29	1,378,074	1.00
利息收入	2,020,000	0.49	1,062,423	0.91	-957,577	-47.40	1,376,461	1.00
兌換賸餘	-	-	2,268	-	2,268	-	1,613	-
其他業務外收入	16,331,000	3.99	7,325,724	6.30	-9,005,276	-55.14	20,241,145	14.76
租賃收入	100,000	0.02	100,000	0.09	-	-	2,762,205	2.01
資產使用及權利金收入	5,561,000	1.36	2,700,800	2.32	-2,860,200	-51.43	-	-
違規罰款收入	5,000	-	20,322	0.02	15,322	306.44	1,219,136	0.89
受贈收入	8,000,000	1.95	1,900,241	1.63	-6,099,759	-76.25	2,452,567	1.79
雜項收入	2,665,000	0.65	2,604,361	2.24	-60,639	-2.28	13,807,237	10.07
業務外費用	-	-	15,825	0.01	15,825	-	1,541	-
財務費用	-	-	15,825	0.01	15,825	-	1,537	-
兌換短絀	-	-	15,825	0.01	15,825	-	1,537	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	4	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	4	-
業務外賸餘（短絀）	18,351,000	4.48	8,374,590	7.20	-9,976,410	-54.36	21,617,678	15.76
本期賸餘（短絀）	96,380,000	23.52	-46,261,522	-39.80	-142,641,522	-148.00	-40,412,380	-29.47

故宮文物藝術發展基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

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	329,151,000	100.00	154,351,902	100.00	-174,799,098	-53.11	167,264,282	100.00
本期賸餘	96,380,000	29.28	-	-	-96,380,000	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	232,771,000	70.72	34,351,902	22.26	-198,419,098	-85.24	167,264,282	100.00
公積轉列數	-	-	120,000,000	77.74	120,000,000	-	-	-
分配之部	120,000,000	36.46	154,351,902	100.00	34,351,902	28.63	132,912,380	79.46
填補累積短絀	-	-	34,351,902	22.26	34,351,902	-	40,412,380	24.16
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	120,000,000	36.46	120,000,000	77.74	-	-	92,500,000	55.30
未分配賸餘	209,151,000	63.54	-	-	-209,151,000	-100.00	34,351,902	20.54
短絀之部	-	-	46,261,522	100.00	46,261,522	-	40,412,380	100.00
本期短絀	-	-	46,261,522	100.00	46,261,522	-	40,412,380	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	34,351,902	74.26	34,351,902	-	40,412,380	100.00
撥用賸餘	-	-	34,351,902	74.26	34,351,902	-	40,412,380	100.00
待填補之短絀	-	-	11,909,620	25.74	11,909,620	-	-	-

故宮文物藝術發展基金

現金流量表

中華民國110年度

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）	96,380,000	-46,261,522	-142,641,522	-148.00
利息股利之調整	-2,020,000	-1,062,423	957,577	47.40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	94,360,000	-47,323,945	-141,683,945	-150.15
調整項目	-4,263,000	9,437,389	13,700,389	321.38
未計利息股利之現金流入（流出）	90,097,000	-37,886,556	-127,983,556	-142.05
收取利息	2,020,000	1,062,423	-957,577	-47.40
業務活動之淨現金流入（流出）	92,117,000	-36,824,133	-128,941,133	-139.98
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	300,000,000	509,500,000	209,500,000	69.83
減少無形資產及其他資產	-	16,884,596	16,884,596	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-209,500,000	-209,500,000	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-300,000,000	-300,000,000	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-40,200,000	-14,074,178	26,125,822	64.99
增加無形資產及其他資產	-	-17,239,430	-17,239,430	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-40,200,000	-14,429,012	25,770,988	64.11
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,021,000	1,750,844	729,844	71.48
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,285,000	-60,506,908	-58,221,908	-2,548.00
賸餘分配款	-120,000,000	-120,000,000	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-121,264,000	-178,756,064	-57,492,064	-47.41
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-69,347,000	-230,009,209	-160,662,209	-231.68
期初現金及約當現金	532,403,000	523,684,945	-8,718,055	-1.64
期末現金及約當現金	463,056,000	293,675,736	-169,380,264	-36.58

不影響現金流量之投資及籌資活動如下：本年度受贈機械及設備32,190元、什項設備11,429元、電腦軟體85,714元。

故宮文物藝

平衡

中華民國110年

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	2,025,049,702	100.00	2,247,825,317	100.00	-222,775,615	-9.91
流動資產	322,992,844	15.95	855,886,953	38.08	-532,894,109	-62.26
現金	293,675,736	14.50	523,684,945	23.30	-230,009,209	-43.92
銀行存款	293,544,434	14.50	523,533,429	23.29	-229,988,995	-43.93
零用及週轉金	100,000	-	100,000	-	-	-
匯撥中現金	31,302	-	51,516	-	-20,214	-39.24
流動金融資產	-	-	300,000,000	13.35	-300,000,000	-100.00
其他金融資產－流動	-	-	300,000,000	13.35	-300,000,000	-100.00
應收款項	1,713,394	0.08	2,844,508	0.13	-1,131,114	-39.76
應收帳款	1,702,522	0.08	1,075,695	0.05	626,827	58.27
應收收益	-	-	1,747,020	0.08	-1,747,020	-100.00
其他應收款	10,872	-	21,793	-	-10,921	-50.11
存貨	23,589,193	1.16	25,330,623	1.13	-1,741,430	-6.87
製成品	-	-	2,073,636	0.09	-2,073,636	-100.00
寄銷品	23,589,193	1.16	23,256,987	1.03	332,206	1.43
預付款項	4,014,521	0.20	4,026,877	0.18	-12,356	-0.31
預付費用	865,909	0.04	855,935	0.04	9,974	1.17
留抵稅額	3,148,612	0.16	3,170,942	0.14	-22,330	-0.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	300,000,000	14.81	-	-	300,000,000	-
非流動金融資產	300,000,000	14.81	-	-	300,000,000	-
其他金融資產－非流動	300,000,000	14.81	-	-	300,000,000	-
不動產、廠房及設備	1,398,841,484	69.08	1,387,818,644	61.74	11,022,840	0.79
房屋及建築	464,033	0.02	571,121	0.03	-107,088	-18.75
房屋及建築	4,795,929	0.24	4,795,929	0.21	-	-
累計折舊－房屋及建築	-4,331,896	-0.21	-4,224,808	-0.19	-107,088	2.53
機械及設備	4,748,173	0.23	6,219,567	0.28	-1,471,394	-23.66
機械及設備	13,175,055	0.65	14,624,739	0.65	-1,449,684	-9.91
累計折舊－機械及設備	-8,426,882	-0.42	-8,405,172	-0.37	-21,710	0.26
交通及運輸設備	82,359	-	110,259	-	-27,900	-25.30
交通及運輸設備	555,482	0.03	836,215	0.04	-280,733	-33.57
累計折舊－交通及運輸設備	-473,123	-0.02	-725,956	-0.03	252,833	-34.83
什項設備	1,393,546,919	68.82	1,380,917,697	61.43	12,629,222	0.91
什項設備	1,407,371,911	69.50	1,396,459,324	62.12	10,912,587	0.78
累計折舊－什項設備	-13,824,992	-0.68	-15,541,627	-0.69	1,716,635	-11.05
無形資產	2,860,540	0.14	4,119,720	0.18	-1,259,180	-30.56
無形資產	2,860,540	0.14	4,119,720	0.18	-1,259,180	-30.56

術發展基金

表

12月31日

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	29,355,100	1.45	85,869,193	3.82	-56,514,093	-65.81
流動負債	9,988,278	0.49	7,590,092	0.34	2,398,186	31.60
應付款項	9,610,175	0.47	7,080,518	0.31	2,529,657	35.73
應付帳款	7,932,530	0.39	6,176,040	0.27	1,756,490	28.44
應付代收款	1,548,679	0.08	402,872	0.02	1,145,807	284.41
應付費用	128,751	0.01	501,391	0.02	-372,640	-74.32
其他應付款	215	-	215	-	-	-
預收款項	378,103	0.02	509,574	0.02	-131,471	-25.80
預收貨款	378,103	0.02	509,574	0.02	-131,471	-25.80
其他負債	19,366,822	0.96	78,279,101	3.48	-58,912,279	-75.26
遞延負債	792,723	0.04	948,938	0.04	-156,215	-16.46
遞延收入	792,723	0.04	948,938	0.04	-156,215	-16.46
什項負債	18,574,099	0.92	77,330,163	3.44	-58,756,064	-75.98
存入保證金	5,984,237	0.30	62,593,641	2.78	-56,609,404	-90.44
暫收及待結轉帳項	12,589,862	0.62	14,736,522	0.66	-2,146,660	-14.57
淨值	1,995,694,602	98.55	2,161,956,124	96.18	-166,261,522	-7.69
基金	1,284,333,757	63.42	1,284,333,757	57.14	-	-
基金	1,284,333,757	63.42	1,284,333,757	57.14	-	-
基金	1,284,333,757	63.42	1,284,333,757	57.14	-	-
公積	723,270,465	35.72	843,270,465	37.51	-120,000,000	-14.23
資本公積	418,619,977	20.67	418,619,977	18.62	-	-
受贈公積	418,619,977	20.67	418,619,977	18.62	-	-
特別公積	304,650,488	15.04	424,650,488	18.89	-120,000,000	-28.26
特別公積	304,650,488	15.04	424,650,488	18.89	-120,000,000	-28.26
累積餘絀	-11,909,620	-0.59	34,351,902	1.53	-46,261,522	-134.67
累積賸餘	-	-	34,351,902	1.53	-34,351,902	-100.00
累積賸餘	-	-	34,351,902	1.53	-34,351,902	-100.00
累積短絀	-11,909,620	-0.59	-	-	-11,909,620	-
累積短絀	-11,909,620	-0.59	-	-	-11,909,620	-

故宮文物藝

平衡

中華民國110年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	2,783,922	0.14	4,014,560	0.18	-1,230,638	-30.65
其他無形資產	76,618	-	105,160	-	-28,542	-27.14
其他資產	354,834	0.02	-	-	354,834	-
什項資產	354,834	0.02	-	-	354,834	-
暫付及待結轉帳項	354,834	0.02	-	-	354,834	-
合 計	2,025,049,702	100.00	2,247,825,317	100.00	-222,775,615	-9.91

附註：

1. 信託代理與保證資產(負債)科目64,010,000元，均係收到廠商存入作為履約保證之保證品(應付保證品)，較上年度74,150,000元，減少10,140,000元。
2. 什項設備包含珍貴動產總額1,389,722,701元。

術發展基金

表

12月31日

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	%
合 計	2,025,049,702	100.00	2,247,825,317	100.00	-222,775,615	-9.91

本
頁
空
白

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110年度

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	409,800,000	114,598,152	-295,201,848	-72.04	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響邊境管制仍未鬆綁，國際觀光客無法來台及實施三級警戒，本院附設博物館商店配合自110年5月15日至7月12日閉館暫停營運，致銷貨收入減少。
出版品	73,037,000	31,278,156	-41,758,844	-57.17	
文物仿製品	1,723,000	419,004	-1,303,996	-75.68	
文化創意衍生商品	335,040,000	82,900,992	-252,139,008	-75.26	
其他銷貨收入	-	1,640,059	1,640,059	-	主要係三希堂餐飲服務等收入。
其他	-	1,640,059	1,640,059	-	
合 計	409,800,000	116,238,211	-293,561,789	-71.64	

故宮文物藝術發展基金
業務外收入明細表

中華民國110年度

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	2,020,000	1,064,691	-955,309	-47.29	
利息收入	2,020,000	1,062,423	-957,577	-47.40	專戶存款利息較預計減少所致。
兌換賸餘	-	2,268	2,268	-	
其他業務外收入	16,331,000	7,325,724	-9,005,276	-55.14	
租賃收入	100,000	100,000	-	-	
資產使用及權利金收入	5,561,000	2,700,800	-2,860,200	-51.43	受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，本院附設餐飲服務委託經營管理案廠商申請權利金收入減免所致。
違規罰款收入	5,000	20,322	15,322	306.44	主要係本院出版品印製案廠商未依契約規定履約之違約金。
受贈收入	8,000,000	1,900,241	-6,099,759	-76.25	接受外界指定用途受贈收入較預計減少所致。
雜項收入	2,665,000	2,604,361	-60,639	-2.28	
合 計	18,351,000	8,390,415	-9,960,585	-54.28	

故宮文物藝術發展基金

銷貨成本明細表

中華民國110年度

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	196,087,000	65,858,599	-130,228,401	-66.41	受嚴重特殊傳染性肺炎 疫情影響，銷貨收入減 少，銷貨成本隨同減少。
出版品	28,252,000	17,303,221	-10,948,779	-38.75	
文物仿製品	631,000	260,956	-370,044	-58.64	
文化創意衍生商品	167,204,000	48,294,422	-118,909,578	-71.12	
合 計	196,087,000	65,858,599	-130,228,401	-66.41	

故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國110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	85,302,000	65,762,238	-19,539,762	-22.91	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，支付本院附設博物館商店委託經營管理服務費用較預計減少所致。
用人費用	1,143,000	1,114,104	-28,896	-2.53	
聘僱及兼職人員薪資	871,000	837,984	-33,016	-3.79	
超時工作報酬	11,000	14,568	3,568	32.44	
獎金	109,000	104,748	-4,252	-3.90	
退休及卹償金	53,000	52,416	-584	-1.10	
福利費	99,000	104,388	5,388	5.44	
服務費用	74,309,000	57,433,882	-16,875,118	-22.71	
水電費	7,601,000	7,510,083	-90,917	-1.20	
郵電費	327,000	313,974	-13,026	-3.98	
旅運費	100,000	120,395	20,395	20.40	
印刷裝訂與廣告費	5,080,000	1,167,568	-3,912,432	-77.02	
修理保養及保固費	-	94,286	94,286	-	
保險費	-	33,417	33,417	-	
一般服務費	10,586,000	5,414,931	-5,171,069	-48.85	
專業服務費	50,615,000	42,779,228	-7,835,772	-15.48	
材料及用品費	49,000	16,000	-33,000	-67.35	
用品消耗	49,000	16,000	-33,000	-67.35	
租金與利息	7,010,000	3,402,973	-3,607,027	-51.46	
房租	7,010,000	3,402,973	-3,607,027	-51.46	
折舊、折耗及攤銷	2,791,000	2,740,010	-50,990	-1.83	
不動產、廠房及設備折舊	2,156,000	2,025,173	-130,827	-6.07	
攤銷	635,000	714,837	79,837	12.57	
稅捐與規費（強制費）	-	2,000	2,000	-	
規費	-	2,000	2,000	-	
其他	-	1,053,269	1,053,269	-	
其他費用	-	1,053,269	1,053,269	-	

附註：

1. 為協助辦理基金商品開發與行銷等業務，於行銷費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數4,980,000元，實際進用6名承攬人員，決算數4,136,951元。

**故宮文物藝術發展基金
行銷及業務費用明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	23,960,000	14,049,506	-9,910,494	-41.36	主要係辦理外界捐贈之指定用途相關經費支出較預計減少所致。
服務費用	14,738,000	11,874,184	-2,863,816	-19.43	
郵電費	20,000	1,336	-18,664	-93.32	
旅運費	340,000	1,450	-338,550	-99.57	
印刷裝訂與廣告費	280,000	5,446	-274,554	-98.06	
一般服務費	12,818,000	11,865,952	-952,048	-7.43	
專業服務費	1,280,000	-	-1,280,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,222,000	1,062,129	-159,871	-13.08	
不動產、廠房及設備折舊	1,050,000	890,409	-159,591	-15.20	
攤銷	172,000	171,720	-280	-0.16	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	8,000,000	1,113,193	-6,886,807	-86.09	
競賽及交流活動費	8,000,000	1,113,193	-6,886,807	-86.09	
合 計	109,262,000	79,811,744	-29,450,256	-26.95	

附註：

2. 為協助辦理故宮學術季刊編輯等業務，於業務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數823,000元，實際進用1名承攬人員，決算數593,068元。
3. 為辦理文物保存、修復及維護等業務，於業務費用項下「一般服務費－計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數11,995,000元，實際聘用16名，決算數11,272,884元。
4. 管制性項目：廣告費預算數100,000元，決算數0元；業務宣導費預算數3,380,000元，決算數176,875元。

故宮文物藝術發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

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	26,422,000	25,203,980	-1,218,020	-4.61	
用人費用	1,245,000	1,216,778	-28,222	-2.27	
正式員額薪資	40,000	25,480	-14,520	-36.30	
聘僱及兼職人員薪資	839,000	837,984	-1,016	-0.12	
超時工作報酬	68,000	44,735	-23,265	-34.21	
獎金	105,000	104,748	-252	-0.24	
退休及卹償金	53,000	54,132	1,132	2.14	
福利費	140,000	149,699	9,699	6.93	
服務費用	24,275,000	23,244,504	-1,030,496	-4.25	
水電費	2,270,000	2,270,000	-	-	
郵電費	62,000	19,277	-42,723	-68.91	
印刷裝訂與廣告費	90,000	27,167	-62,833	-69.81	
修理保養及保固費	275,000	213,747	-61,253	-22.27	
一般服務費	20,369,000	19,979,755	-389,245	-1.91	
專業服務費	1,109,000	734,558	-374,442	-33.76	
公共關係費	100,000	-	-100,000	-100.00	
材料及用品費	138,000	60,418	-77,582	-56.22	
用品消耗	138,000	60,418	-77,582	-56.22	
租金與利息	205,000	44,568	-160,432	-78.26	
什項設備租金	205,000	44,568	-160,432	-78.26	
折舊、折耗及攤銷	559,000	637,712	78,712	14.08	
不動產、廠房及設備折舊	193,000	179,375	-13,625	-7.06	
攤銷	366,000	458,337	92,337	25.23	
合 計	26,422,000	25,203,980	-1,218,020	-4.61	

附註：

1. 為辦理北部院區環境清潔、機電空調設施管理維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—外包費」編列預算數9,791,000元，實際分攤13名承攬人員，決算數9,519,507元。
2. 為辦理南部院區環境清潔、機電空調及消防設備保養維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—外包費」編列預算數9,302,000元，實際分攤15名承攬人員，決算數9,205,928元。
3. 為協助辦理帳務處理等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—外包費」編列預算數682,000元，實際進用1名承攬人員，決算數560,328元。
4. 為辦理出納等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數588,000元，實際聘用1名，決算數613,497元。
5. 管制性項目：公共關係費預算數100,000元，決算數0元。

故宮文物藝術發展基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	-	15,825	15,825	-	收取外幣產生之兌換短絀。
兌換短絀	-	15,825	15,825	-	
其他	-	15,825	15,825	-	
其他費用	-	15,825	15,825	-	
合 計	-	15,825	15,825	-	

項 目	不 動 產 、 廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	4,795,929	14,624,739	836,215
減：以前年度已提折舊數	-	4,224,808	8,405,172	725,956
上年度期末帳面價值	-	571,121	6,219,567	110,259
加：本年度新增資產價值	-	-	520,658	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	107,088	1,992,052	27,900
本年度期末帳面價值	-	464,033	4,748,173	82,359
本年度提列折舊數	-	107,088	1,992,052	27,900
製成品銷貨成本	-	-	-	-
行銷費用	-	-	1,284,661	19,860
業務費用	-	-	635,104	8,040
管理及總務費用	-	107,088	72,287	-
雜項費用	-	-	-	-
合 計	-	107,088	1,992,052	27,900

附註：

1. 本年度受贈機械及設備32,190元、什項設備11,429元。
2. 本年度報廢機械及設備1,970,342元、交通及運輸設備280,733元、什項設備2,684,552元。

術發展基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房 及 設 備			投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
1,396,459,324	-	-	-	-	1,416,716,207
15,541,627	-	-	-	-	28,897,563
1,380,917,697	-	-	-	-	1,387,818,644
13,597,139	-	-	-	-	14,117,797
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
967,917	-	-	-	-	3,094,957
1,393,546,919	-	-	-	-	1,398,841,484
-	-	-	-	-	-
967,917	-	-	-	-	3,094,957
-	-	-	-	-	-
720,652	-	-	-	-	2,025,173
247,265	-	-	-	-	890,409
-	-	-	-	-	179,375
-	-	-	-	-	-
967,917	-	-	-	-	3,094,957

故宮文物藝

資產報廢

中華民國

科 目	決		
	帳 面 價 值		
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)= (1)-(2)
不動產、廠房及設備	4,935,627	4,935,627	-
機械及設備	1,970,342	1,970,342	-
交通及運輸設備	280,733	280,733	-
什項設備	2,684,552	2,684,552	-
合 計	4,935,627	4,935,627	-

術發展基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數			報廢損失 預算數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)= (3)-(4)-(5)		金 額	%
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

故宮文物藝
固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備	-	-	-
土地	-	-	-
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	40,200,000	-
什項設備	-	40,200,000	-
小 計	-	40,200,000	-
投資性不動產	-	-	-
投資性不動產	-	-	-
投資性不動產	-	-	-
小 計	-	-	-
撥入受贈及整理	-	-	-
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
投資性不動產	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	-	40,200,000	-

術發展基金
良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
488,468	488,468	488,468	-	-
488,468	488,468	488,468	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-488,468	39,711,532	13,585,710	-26,125,822	-
-488,468	39,711,532	13,585,710	-26,125,822	-
-	40,200,000	14,074,178	-26,125,822	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	32,190	32,190	-
-	-	-	-	-
-	-	11,429	11,429	-
-	-	-	-	-
-	-	43,619	43,619	-
-	-	-	-	-
-	40,200,000	14,117,797	-26,082,203	-

故宮文物藝
固定資產建設改良擴充計

中華民國

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
一般建築及設備計畫	-			-	40,200,000	-	-	40,200,000
機械及設備	-			-	-	-	488,468	488,468
什項設備	-			-	40,200,000	-	-488,468	39,711,532
合計	-			-	40,200,000	-	-	40,200,000

術發展基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫 (%)	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	截至本年度累計數占預算數 (%)	
	金額	占全部計畫 (%)					
-	40,200,000	-	14,074,178	35.01	14,074,178	35.01	依據本院藏品徵集辦法，110年度已完成明清貿易瓷及娘惹織品文物購藏案之預審作業。
-	488,468	-	488,468	100.00	488,468	100.00	
-	39,711,532	-	13,585,710	34.21	13,585,710	34.21	
-	40,200,000	-	14,074,178	35.01	14,074,178	35.01	

故宮文物藝
主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
產製成本			185,849,000		65,081,804
出版品	件	138,550	18,300,000	78,700	16,780,953
文物仿製品	件	3,000	345,000	150	6,429
文化創意衍生商品	件	1,012,000	167,204,000	226,423	48,294,422
銷貨成本			196,087,000		65,858,599
出版品	件	158,600	28,252,000	89,023	17,303,221
文物仿製品	件	4,500	631,000	1,103	260,956
文化創意衍生商品	件	1,012,000	167,204,000	226,423	48,294,422

術發展基金
行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增減		備註	
數量	%	金額	%		
		-120,767,196	-64.98	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，審慎評估及管控各類商品開發製作數量，爰產製開發商品數量及成本較預計減少所致。	
-59,850	-43.20	-1,519,047	-8.30		
-2,850	-95.00	-338,571	-98.14		
-785,577	-77.63	-118,909,578	-71.12		
		-130,228,401	-66.41		受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，銷貨收入減少，銷貨成本隨同減少。
-69,577	-43.87	-10,948,779	-38.75		
-3,397	-75.49	-370,044	-58.64		
-785,577	-77.63	-118,909,578	-71.12		

故宮文物藝術發展基金

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,284,334,000	1,284,333,757	-243	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	1,284,334,000	1,284,333,757	-243	

故宮文物藝術發展基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	-	-	-	
專任人員	3	3	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	1	-	
約僱	2	2	-	
兼任人員	31	31	-	
其他兼任人員	31	31	-	本院兼辦基金業務之現職人員。
管理會委員	13	10	-3	
管理會委員	13	10	-3	依本基金收支保管及運用辦法設管理會，置委員9-13人。
顧問人員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
總 計	47	44	-3	

附註：

1. 為協助辦理基金商品開發與行銷等業務，於行銷費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數4,980,000元，實際進用6名承攬人員，決算數4,136,951元。
2. 為協助辦理故宮學術季刊編輯等業務，於業務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數823,000元，實際進用1名承攬人員，決算數593,068元。
3. 為辦理文物保存、修復及維護等業務，於業務費用項下「一般服務費－計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數11,995,000元，實際聘用16名，決算數11,272,884元。
4. 為辦理北部院區環境清潔、機電空調設施管理維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數9,791,000元，實際分攤13名承攬人員，決算數9,519,507元。
5. 為辦理南部院區環境清潔、機電空調及消防設備保養維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數9,302,000元，實際分攤15名承攬人員，決算數9,205,928元。
6. 為協助辦理帳務處理等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數682,000元，實際進用1名承攬人員，決算數560,328元。
7. 為辦理出納等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費－計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數588,000元，實際聘用1名，決算數613,497元。

科 目	預 算 數											兼任人員費用	總 計
	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			
業務支出部分													
行銷及業務費用	-	871,000	11,000	-	109,000	53,000	-	99,000	-	1,143,000	-	1,143,000	
行銷費用	-	871,000	11,000	-	109,000	53,000	-	99,000	-	1,143,000	-	1,143,000	
管理及總務費用	40,000	839,000	68,000	-	105,000	53,000	-	140,000	-	1,245,000	-	1,245,000	
管理費用及總務費用	40,000	839,000	68,000	-	105,000	53,000	-	140,000	-	1,245,000	-	1,245,000	
合 計	40,000	1,710,000	79,000	-	214,000	106,000	-	239,000	-	2,388,000	-	2,388,000	

附註：

1. 為協助辦理基金商品開發與行銷等業務，於行銷費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數4,980,000元，實際進用6名承攬人員，決算數4,136,951元。
2. 為協助辦理故宮學術季刊編輯等業務，於業務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數823,000元，實際進用1名承攬人員，決算數593,068元。
3. 為辦理文物保存、修復及維護等業務，於業務費用項下「一般服務費－計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數11,995,000元，實際聘用16名，決算數11,272,884元。
4. 為辦理北部院區環境清潔、機電空調設施管理維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費－外包費」編列預算數9,791,000元，實際分攤13名承攬人員，決算數9,519,507元。

術發展基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

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 費用	總計
-	837,984	14,568	-	104,748	52,416	-	104,388	-	1,114,104	-	1,114,104
-	837,984	14,568	-	104,748	52,416	-	104,388	-	1,114,104	-	1,114,104
25,480	837,984	44,735	-	104,748	54,132	-	149,699	-	1,216,778	-	1,216,778
25,480	837,984	44,735	-	104,748	54,132	-	149,699	-	1,216,778	-	1,216,778
25,480	1,675,968	59,303	-	209,496	106,548	-	254,087	-	2,330,882	-	2,330,882

5. 為辦理南部院區環境清潔、機電空調及消防設備保養維護等工作(與公務預算共同分攤)，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—外包費」編列預算數9,302,000元，實際分攤15名承攬人員，決算數9,205,928元。

6. 為協助辦理帳務處理等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—外包費」編列預算數682,000元，實際進用1名承攬人員，決算數560,328元。

7. 為辦理出納等業務，於管理費用及總務費用項下「一般服務費—計時與計件人員酬金」編列編制外人員預算數588,000元，實際聘用1名，決算數613,497元。

8. 本年度聘用人員1名，約僱人員2名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項於行銷費用項下編列預算數109,000元；管理費用及總務費用編列105,000元，決算數皆為104,748元。

故宮文物藝術發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,388,000	2,330,882	-57,118	-2.39
正式員額薪資	40,000	25,480	-14,520	-36.30
聘僱及兼職人員薪資	1,710,000	1,675,968	-34,032	-1.99
超時工作報酬	79,000	59,303	-19,697	-24.93
獎金	214,000	209,496	-4,504	-2.10
退休及卹償金	106,000	106,548	548	0.52
福利費	239,000	254,087	15,087	6.31
服務費用	113,322,000	92,552,570	-20,769,430	-18.33
水電費	9,871,000	9,780,083	-90,917	-0.92
郵電費	409,000	334,587	-74,413	-18.19
旅運費	440,000	121,845	-318,155	-72.31
印刷裝訂與廣告費	5,450,000	1,200,181	-4,249,819	-77.98
修理保養及保固費	275,000	308,033	33,033	12.01
保險費	-	33,417	33,417	-
一般服務費	43,773,000	37,260,638	-6,512,362	-14.88
專業服務費	53,004,000	43,513,786	-9,490,214	-17.90
公共關係費	100,000	-	-100,000	-100.00
材料及用品費	196,274,000	65,935,017	-130,338,983	-66.41
用品消耗	187,000	76,418	-110,582	-59.13
商品及醫療用品	196,087,000	65,858,599	-130,228,401	-66.41
租金與利息	7,215,000	3,447,541	-3,767,459	-52.22
房租	7,010,000	3,402,973	-3,607,027	-51.46
什項設備租金	205,000	44,568	-160,432	-78.26
折舊、折耗及攤銷	4,572,000	4,439,851	-132,149	-2.89
不動產、廠房及設備折舊	3,399,000	3,094,957	-304,043	-8.95
攤銷	1,173,000	1,344,894	171,894	14.65
稅捐與規費（強制費）	-	2,000	2,000	-
規費	-	2,000	2,000	-
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）	8,000,000	1,113,193	-6,886,807	-86.09
與交流活動費	-	-	-	-
競賽及交流活動費	8,000,000	1,113,193	-6,886,807	-86.09
其他	-	1,069,094	1,069,094	-
其他費用	-	1,069,094	1,069,094	-
合 計	331,771,000	170,890,148	-160,880,852	-48.49

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110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	-	-	-	-	
廣告費	100,000	-	-100,000	-100.00	
業務宣導費	3,380,000	176,875	-3,203,125	-94.77	
公共關係費	100,000	-	-100,000	-100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	12,583,000	11,886,381	-696,619	-5.54	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,815,000	65,035	-1,749,965	-96.42	
商品	196,087,000	65,858,599	-130,228,401	-66.41	

主辦會計人員：林美瑤

基金主持人：黃永泰

