

國家表演藝術中心

收支決算表

中華民國104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	%
收入	1,345,710,000	100.00	1,394,084,633	100.00	48,374,633	3.59	1,044,045,007	100.00
業務收入	1,299,904,000	96.60	1,339,441,318	96.08	39,537,318	3.04	989,473,223	94.77
勞務收入	270,915,000	20.14	278,772,179	20.00	7,857,179	2.90	285,324,871	27.32
服務收入	58,650,000	4.36	66,343,199	4.76	7,693,199	13.12	66,953,074	6.41
演藝收入	161,862,000	12.03	146,723,589	10.52	-15,138,411	-9.35	163,320,966	15.64
年費收入	3,200,000	0.24	4,597,060	0.34	1,397,060	43.66	4,645,522	0.45
贊助收入	46,103,000	3.43	60,012,920	4.30	13,909,920	30.17	49,109,864	4.70
其他勞務收入	1,100,000	0.08	1,095,411	0.08	-4,589	-0.42	1,295,445	0.12
銷貨收入	8,969,000	0.66	3,765,921	0.27	-5,203,079	-58.01	12,635,269	1.21
印刷出版品銷貨收入	2,469,000	0.18	2,967,223	0.21	498,223	20.18	3,297,633	0.32
其他銷貨收入	6,500,000	0.48	798,698	0.06	-5,701,302	-87.71	9,337,636	0.89
租金及權利金收入	86,620,000	6.44	99,435,526	7.13	12,815,526	14.80	114,553,512	10.97
權利金收入	-	-	892,271	0.06	892,271	-	132,886	0.01
其他租金收入	86,620,000	6.44	98,543,255	7.07	11,923,255	13.77	114,420,626	10.96
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	906,814	0.09
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	906,814	0.09
政府公務預算補助收入	910,000,000	67.62	831,761,000	59.66	-78,239,000	-8.60	505,399,000	48.41
政府公務預算補助收入	910,000,000	67.62	831,761,000	59.66	-78,239,000	-8.60	505,399,000	48.41
政府專案補助收入	23,400,000	1.74	125,706,692	9.02	102,306,692	437.21	70,653,757	6.77
政府專案補助收入	23,400,000	1.74	125,706,692	9.02	102,306,692	437.21	70,653,757	6.77
業務外收入	45,806,000	3.40	54,643,315	3.92	8,837,315	19.29	54,571,784	5.23
財務收入	30,000,000	2.23	33,259,158	2.39	3,259,158	10.86	33,086,070	3.17
利息收入	28,000,000	2.08	31,188,104	2.24	3,188,104	11.39	31,109,495	2.98
兌換賸餘	-	-	141,470	0.01	141,470	-	70,218	0.01
投資收益	-	-	1,663,756	0.12	1,663,756	-	1,906,357	0.18
投資所得	2,000,000	0.15	265,828	0.02	-1,734,172	-86.71	-	-
其他業務外收入	15,806,000	1.17	21,384,157	1.53	5,578,157	35.29	21,485,714	2.06
廣告收入	15,441,000	1.15	18,027,992	1.29	2,586,992	16.75	17,322,329	1.66
違約罰款收入	65,000	-	134,249	0.01	69,249	106.54	474,457	0.05
雜項收入	300,000	0.02	3,221,916	0.23	2,921,916	973.97	3,688,928	0.35

國家表演藝術中心

收支決算表

中華民國104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	%
支出	1,228,955,000	91.32	1,160,219,017	83.22	-68,735,983	-5.59	949,704,695	90.96
業務成本與費用	1,228,455,000	91.28	1,160,134,894	83.21	-68,320,106	-5.56	948,226,498	90.82
勞務成本	453,682,000	33.71	401,261,728	28.78	-52,420,272	-11.55	302,130,185	28.94
演藝成本	453,682,000	33.71	401,261,728	28.78	-52,420,272	-11.55	302,130,185	28.94
銷貨成本	13,114,000	0.97	6,752,603	0.48	-6,361,397	-48.51	14,246,832	1.36
印刷出版品成本	8,614,000	0.64	6,225,564	0.45	-2,388,436	-27.73	7,429,059	0.71
其他銷貨成本	4,500,000	0.33	527,039	0.03	-3,972,961	-88.29	6,817,773	0.65
業務費用	155,220,000	11.54	116,612,962	8.36	-38,607,038	-24.87	114,540,899	10.97
行銷費用	80,855,000	6.01	56,246,483	4.03	-24,608,517	-30.44	51,116,917	4.90
業務費用	74,365,000	5.53	60,366,479	4.33	-13,998,521	-18.82	63,423,982	6.07
管理及總務費用	606,439,000	45.06	635,507,601	45.59	29,068,601	4.79	517,308,582	49.55
管理費用及總務費用	606,439,000	45.06	635,507,601	45.59	29,068,601	4.79	517,308,582	49.55
業務外費用	500,000	0.04	84,123	0.01	-415,877	-83.18	1,478,197	0.14
財務費用	-	-	3,286	-	3,286	-	1,472,980	0.14
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	3,286	-	3,286	-	3,580	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	1,469,400	0.14
其他業務外費用	500,000	0.04	80,837	0.01	-419,163	-83.83	5,217	-
雜項費用	500,000	0.04	80,837	0.01	-419,163	-83.83	5,217	-
本期餘絀	116,755,000	8.68	233,865,616	16.78	117,110,616	100.30	94,340,312	9.04

國家表演藝術中心
餘絀撥補決算表
中華民國104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	802,631,000	100.00	1,014,082,080	100.00	211,451,080	26.34	780,216,464	100.00
本期賸餘	116,755,000	14.55	233,865,616	23.06	117,110,616	100.30	94,340,312	12.09
前期未分配賸餘	685,876,000	85.45	780,216,464	76.94	94,340,464	13.75	685,876,152	87.91
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	10,720,374	1.06	10,720,374	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	10,720,374	1.06	10,720,374	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	802,631,000	100.00	1,003,361,706	98.94	200,730,706	25.01	780,216,464	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

備註:解繳國庫淨額1,072萬374元,係教育部部分補助兩廳院「屋瓦及建築外觀整修工程」辦理結案,惟工程全部執行完畢辦理結算,其罰款收入及物調成本1,216萬1,943元按補助比例由累積餘絀解繳教育部,餘144萬1,569元轉列兩廳院之房屋及建築設備(自有資產)。

國家表演藝術中心
現金流量決算表
中華民國104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(-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	116,755,000	233,865,616	117,110,616	100.30
調整非現金項目	65,999,000	138,817,014	72,818,014	110.33
業務活動之淨現金流入(流出-)	182,754,000	372,682,630	189,928,630	103.93
投資活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	2,072,000	2,072,000	-
減少長期投資、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				
增加短期投資及短期貸墊款				
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金				
增加固定資產及遞耗資產	-157,448,000	-140,407,086	17,040,914	-10.82
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-20,000,000	-10,769,466	9,230,534	-46.15
其他投資活動之現金流出		-1,137	-1,137	-
出售固定資產				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-177,448,000	-149,105,689	28,342,311	-15.97
融資活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債				
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入	-	4,839,568	4,839,568	-
減少短期債務及其他負債				
減少長期負債				
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	4,839,568	4,839,568	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,306,000	228,416,509	223,110,509	4,204.87
期初現金及約當現金	2,469,760,000	2,727,760,693	258,000,693	10.45
期末現金及約當現金	2,475,066,000	2,956,177,202	481,111,202	19.44
不影響現金流量之項目				
非貨幣性之政府捐助：				
代管資產淨額增加數：	-	-	-	-
減：長期遞延增加數：	-	-	-	-
購買固定資產及代管資產支付現金數：				
固定資產及代管資產增加數：	-	140,667,534	140,667,534	-
應付工程款項減少(增加)：	-	-260,448	-260,448	-

備註：調整非現金項目明細

1、折舊(含代管資產)：	152,733,138
2、攤提：	6,865,458
3、處分投資利益淨額：	-265,828
4、應收票據及帳款淨額減少(增加)：	-7,663,750
5、存貨減少(增加)：	-463,211
6、預付款項減少(增加)：	7,122,390
7、其他流動資產減少(增加)：	-3,489,427
8、應付帳款增加(減少)：	7,254,010
9、其他應付帳款增加(減少)：	26,242,516
10、預收款項增加(減少)：	60,435,142
11、其他流動負債增加(減少)：	-1,012,460
12、長期遞延收入增加(減少)：	-96,779,021
13、工程賠償收入繳回政府(減少)：	-12,161,943

國家表演藝術中心
平 衡 表
中華民國104年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,015,143,201	100.00	6,806,762,512	100.00	208,380,689	3.06
流動資產	3,065,628,253	43.70	2,840,884,028	41.73	224,744,225	7.91
現金	2,616,189,189	37.29	2,497,620,809	36.69	118,568,380	4.75
庫存現金	62,541	-	19,201	-	43,340	225.72
銀行存款	227,177,440	3.24	177,963,704	2.61	49,213,736	27.65
零用及週轉金	430,536	0.01	275,000	-	155,536	56.56
定期存款	2,388,518,672	34.04	2,319,362,904	34.08	69,155,768	2.98
流動金融資產	370,247,945	5.28	268,566,098	3.94	101,681,847	37.86
備供出售金融資產-流動	30,259,932	0.43	38,426,214	0.56	-8,166,282	-21.25
其他金融資產-流動	339,988,013	4.85	230,139,884	3.38	109,848,129	47.73
應收款項	54,273,373	0.77	43,415,818	0.64	10,857,555	25.01
應收票據	568,693	0.01	473,958	0.01	94,735	19.99
應收帳款	35,576,177	0.51	28,032,162	0.41	7,544,015	26.91
減：備抵呆帳-應收帳款	-1,312,112	-0.02	-1,337,112	-0.02	25,000	-1.87
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	4,372,885	0.06	602,734	0.01	3,770,151	625.51
應收利息	15,067,730	0.21	15,644,076	0.23	-576,346	-3.68
存貨	1,798,910	0.03	1,335,699	0.02	463,211	34.68
商品存貨	2,470,216	0.04	2,007,005	0.03	463,211	23.08
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-671,306	-0.01	-671,306	-0.01	-	-
預付款項	23,118,836	0.33	29,945,604	0.44	-6,826,768	-22.80
預付費用	21,375,030	0.30	28,497,420	0.42	-7,122,390	-24.99
進項稅額	404,677	0.01	340	-	404,337	118,922.65
預付稅款	1,339,129	0.02	1,447,844	0.02	-108,715	-7.51
固定資產	328,902,439	4.70	244,407,453	3.60	84,494,986	34.57
房屋及建築	123,953,271	1.78	117,745,200	1.73	6,208,071	5.27
房屋及建築	213,142,401	3.05	196,490,832	2.89	16,651,569	8.47
累積折舊-房屋及建築	-89,189,130	-1.27	-78,745,632	-1.16	-10,443,498	13.26
機械及設備	51,625,404	0.74	56,648,022	0.84	-5,022,618	-8.87
機械及設備	216,768,965	3.09	213,490,786	3.14	3,278,179	1.54
累計折舊-機械及設備	-165,143,561	-2.35	-156,842,764	-2.30	-8,300,797	5.29
交通及運輸設備	7,552,521	0.11	6,517,038	0.10	1,035,483	15.89
交通及運輸設備	96,581,490	1.38	95,281,100	1.40	1,300,390	1.36
累計折舊-交通及運輸設備	-89,028,969	-1.27	-88,764,062	-1.30	-264,907	0.30
什項設備	53,163,787	0.75	55,308,355	0.81	-2,144,568	-3.88
什項設備	279,480,142	3.98	275,213,281	4.04	4,266,861	1.55
累計折舊-什項設備	-226,316,355	-3.23	-219,904,926	-3.23	-6,411,429	2.92
購建中固定資產	92,607,456	1.32	8,188,838	0.12	84,418,618	1,030.90
未完工程	73,003,956	1.04	2,188,838	0.03	70,815,118	3,235.28
訂購機件及設備款	19,603,500	0.28	6,000,000	0.09	13,603,500	226.73
無形資產	14,848,864	0.21	9,284,856	0.14	5,564,008	59.93
其他資產	3,605,763,645	51.39	3,712,186,175	54.53	-106,422,530	-2.87
什項資產	3,605,763,645	51.39	3,712,186,175	54.53	-106,422,530	-2.87
代管資產	3,605,535,608	51.39	3,711,959,275	54.53	-106,423,667	-2.87
代管資產	6,610,070,926	94.22	6,602,696,793	97.00	7,374,133	0.11
累計折舊-代管資產	-3,004,535,318	-42.83	-2,890,737,518	-42.47	-113,797,800	3.94
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	228,037	-	226,900	-	1,137	0.50
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資產合計	7,015,143,201	100.00	6,806,762,512	100.00	208,380,689	3.06

備註:1.信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為53,947,420元。

2.解繳國庫淨額1,072萬374元，係教育部部分補助兩廳院「屋瓦及建築外觀整修工程」辦理結案，惟工程全部執行完畢辦理結算，其罰款收入及物調成本1,216萬1,943元按補助比例由累積餘絀解繳教育部，餘144萬1,569元轉列兩廳院之房屋及建築設備(自有資產)。

國家表演藝術中心
平 衡 表
中華民國104年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	4,009,576,701	57.16	4,017,981,144	59.03	-8,404,443	-0.21
流動負債	380,854,526	5.43	287,674,870	4.23	93,179,656	32.39
應付款項	249,956,258	3.56	217,211,744	3.19	32,744,514	15.07
應付帳款	52,779,476	0.75	45,525,466	0.67	7,254,010	15.93
其他應付款	102,199,022	1.46	75,696,058	1.11	26,502,964	35.01
其他流動負債	94,977,760	1.35	95,990,220	1.41	-1,012,460	-1.05
預收款項	130,898,268	1.87	70,463,126	1.04	60,435,142	85.77
預收收入	130,898,268	1.87	70,463,126	1.04	60,435,142	85.77
其他負債	23,186,567	0.33	18,346,999	0.27	4,839,568	26.38
什項負債	23,186,567	0.33	18,346,999	0.27	4,839,568	26.38
存入保證金	23,186,567	0.33	18,346,999	0.27	4,839,568	26.38
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	3,605,535,608	51.40	3,711,959,275	54.53	-106,423,667	-2.87
遞延收入	3,605,535,608	51.40	3,711,959,275	54.53	-106,423,667	-2.87
負債合計	4,009,576,701	57.16	4,017,981,144	59.03	-8,404,443	-0.21
淨 值	3,005,566,500	42.84	2,788,781,368	40.97	216,785,132	7.77
基金	2,000,000,000	28.51	2,000,000,000	29.38	-	-
基金	2,000,000,000	28.51	2,000,000,000	29.38	-	-
基金	2,000,000,000	28.51	2,000,000,000	29.38	-	-
公積	18,112,159	0.26	18,112,159	0.27	-	-
資本公積	18,112,159	0.26	18,112,159	0.27	-	-
受贈公積	18,112,159	0.26	18,112,159	0.27	-	-
累積餘絀	1,003,361,706	14.30	780,216,464	11.46	223,145,242	28.60
累積賸餘	1,003,361,706	14.30	780,216,464	11.46	223,145,242	28.60
累積賸餘	1,003,361,706	14.30	780,216,464	11.46	223,145,242	28.60
備供出售金融資產未實現損益	-15,907,365	-0.23	-9,547,255	-0.14	-6,360,110	66.62
淨值合計	3,005,566,500	42.84	2,788,781,368	40.97	216,785,132	7.77
負債與淨值合計	7,015,143,201	100.00	6,806,762,512	100.00	208,380,689	3.06

國家表演藝術中心
收入明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
收入	1,345,710,000	1,394,084,633	48,374,633	3.59	
業務收入	1,299,904,000	1,339,441,318	39,537,318	3.04	
勞務收入	270,915,000	278,772,179	7,857,179	2.90	
服務收入	58,650,000	66,343,199	7,693,199	13.12	兩廳院寄售商品更改認列方式、代售票券量增加使收入增加。
演藝收入	161,862,000	146,723,589	-15,138,411	-9.35	
年費收入	3,200,000	4,597,060	1,397,060	43.66	各場館努力推廣會員增加收入。
贊助收入	46,103,000	60,012,920	13,909,920	30.17	各場館努力尋求企業贊助主辦節目及兩廳院圓夢計畫贊助增加所致。
其他勞務收入	1,100,000	1,095,411	-4,589	-0.42	
銷貨收入	8,969,000	3,765,921	-5,203,079	-58.01	
印刷出版品銷貨收入	2,469,000	2,967,223	498,223	20.18	兩廳院雜誌特刊介紹寶塚劇團及以日偶像明星出刊之雜誌大賣。
其他銷貨收入	6,500,000	798,698	-5,701,302	-87.71	兩廳院寄售商品更改認列方式，使服務收入增加及其他銷貨收入及成本減少。
租金及權利金收入	86,620,000	99,435,526	12,815,526	14.80	
權利金收入	-	892,271	892,271	-	1. 兩廳院公視轉播權利金及主辦節目巡演、影像使用權利金。 2. 國家交響樂團數位唱片及DVD版權收入。
其他租金收入	86,620,000	98,543,255	11,923,255	13.77	兩廳院外租場次及廣場出租場次增加。
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	910,000,000	831,761,000	-78,239,000	-8.60	
政府公務預算補助收入	910,000,000	831,761,000	-78,239,000	-8.60	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。而其差異數78,239,000元先帳列代收，待執行後再依財務會計準則第29號公報分年認列政府專案補助收入。
政府專案補助收入	23,400,000	125,706,692	102,306,692	437.21	
政府專案補助收入	23,400,000	125,706,692	102,306,692	437.21	1. 國家音樂廳及國家戲劇院建築物登記為國家表演藝術中心為管理者之代管資產提列折舊產生差異，104年預算並未編列此預算。 2. 台中文化局委辦專案補助歌劇院推動經費3,530,000元。 3. 國家交響樂團兩岸三地巡演獲文化部專案補助5,500,000元。
業務外收入	45,806,000	54,643,315	8,837,315	19.29	
財務收入	30,000,000	33,259,158	3,259,158	10.86	
利息收入	28,000,000	31,188,104	3,188,104	11.39	有效運用資金增加利息收入。
兌換賸餘	-	141,470	141,470	-	運用資金於較低點購買外幣增加收入。
投資收益	-	1,663,756	1,663,756	-	投資股票及基金配息。
投資所得	2,000,000	265,828	-1,734,172	-86.71	主要係穩健理財，本年度未執行新投資，資金採定期存款方式辦理。
其他業務外收入	15,806,000	21,384,157	5,578,157	35.29	
廣告收入	15,441,000	18,027,992	2,586,992	16.75	與廠商廣告交換量增加。
違約罰款收入	65,000	134,249	69,249	106.54	違約罰款增加。
雜項收入	300,000	3,221,916	2,921,916	973.97	1. 兩廳院廣場出租增加使清潔收入增加。 2. 衛武營所得稅結稅收入增加。
合計	1,345,710,000	1,394,084,633	48,374,633	3.59	

國家表演藝術中心
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
成本與費用	1,228,955,000	1,160,219,017	-68,735,983	-5.59	
業務成本與費用	1,228,455,000	1,160,134,894	-68,320,106	-5.56	
業務成本	466,796,000	408,014,331	-58,781,669	-12.59	
勞務成本	453,682,000	401,261,728	-52,420,272	-11.55	1.兩廳院配合整體行銷，並視實際售票狀況調整行銷策略，且多方開發異業廣告合作及網路曝光等得以撙節各相關費用。 2.歌劇院因工程竣工工期延後，致多項原訂工作計畫變更執行。 3.衛武營依實際需求流出150萬元至管理及總務費用、流出5萬元至行銷費、流出556萬2,212元至印刷裝訂與廣告費，支付國外製作費745萬3,327元預付款。另因與國外共製節目係跨3年合約，故預算保留470萬元。
演藝成本	453,682,000	401,261,728	-52,420,272	-11.55	
服務費用	453,682,000	401,261,728	-52,420,272	-11.55	
印刷裝訂與廣告費	21,146,000	21,344,840	198,840	0.94	
代辦、外包及節目演出費	432,536,000	379,916,888	-52,619,112	-12.17	
銷貨成本	13,114,000	6,752,603	-6,361,397	-48.51	
印刷出版品成本	8,614,000	6,225,564	-2,388,436	-27.73	
服務費用	8,614,000	6,225,564	-2,388,436	-27.73	兩廳院年鑑、年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數，撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	4,682,000	3,490,048	-1,191,952	-25.46	
代辦、外包及節目演出費	1,178,000	397,084	-780,916	-66.29	
專業服務費	2,754,000	2,338,432	-415,568	-15.09	
其他銷貨成本	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	兩廳院寄售商品更改認列方式，使服務收入增加及其他銷貨收入及成本減少。
材料及用品費	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	
商品	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	
業務及管理費用	761,659,000	752,120,563	-9,538,437	-1.25	
業務費用	155,220,000	116,612,962	-38,607,038	-24.87	
行銷費用	80,855,000	56,246,483	-24,608,517	-30.44	
服務費用	76,581,000	52,477,828	-24,103,172	-31.47	1.兩廳院(1)年鑑及年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數撙節開支。(2)因應藝文指南針改版及兩廳院休館整修，其印刷本數降低撙節開支。(3)教育推廣活動進行開發並瞭解市場需求，各項活動依實際市場調整內容撙節開支。 2.歌劇院因工程竣工工期延後，致多項原訂工作計畫變更執行。
郵電費	4,576,000	3,689,146	-886,854	-19.38	
旅運費	6,285,000	3,321,118	-2,963,882	-47.16	
印刷裝訂與廣告費	42,321,000	32,036,392	-10,284,608	-24.30	
修理保養與保固費	520,000	399,065	-120,935	-23.26	
保險費	-	11,366	11,366	-	
代辦、外包及節目演出費	10,568,000	4,770,602	-5,797,398	-54.86	
專業服務費	10,751,000	7,634,803	-3,116,197	-28.99	
公共關係費	1,560,000	615,336	-944,664	-60.56	
材料及用品費	2,215,000	2,025,435	-189,565	-8.56	
使用材料費	150,000	182,960	32,960	21.97	樂器零件之增購需求增加。
用品消耗	2,065,000	1,842,475	-222,525	-10.78	撙節開支。

國家表演藝術中心
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	350,000	783,846	433,846	123.96	歌劇院依實際需求增加租金所致。
地租	150,000	136,290	-13,710	-9.14	
房租	-	-	-	-	
機器租金	200,000	449,613	249,613	124.81	
交通及運輸設備租金	-	174,133	174,133	-	
什項設備租金	-	23,810	23,810	-	
稅捐與規費(強制費)	1,500,000	784,117	-715,883	-47.73	1. 兩廳院節目娛樂稅之稅率皆以5%估列,但部分節目之娛樂稅經國稅局核定為5%減半或2.5%所致。 2. 歌劇院演藝收入(票房收入)預算下修,致娛樂稅減少。
特別稅課	1,500,000	784,117	-715,883	-47.73	
會費、捐助、補助與分攤	209,000	175,257	-33,743	-16.14	
會費	209,000	175,257	-33,743	-16.14	國家交響樂團僅參加國際組織IAMM會費使支出減少所致。
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	74,365,000	60,366,479	-13,998,521	-18.82	
服務費用	64,178,000	52,335,841	-11,842,159	-18.45	1. 兩廳院及歌劇院修理保養與保固費依實際需求執行維護修繕。 2. 兩廳院發行系統104年完成,其維護費用尚未發生。
水電費	80,000	71,706	-8,294	-10.37	
郵電費	852,000	694,787	-157,213	-18.45	
旅運費	1,200,000	846,791	-353,209	-29.43	
印刷裝訂與廣告費	2,830,000	2,247,166	-582,834	-20.59	
修理保養與保固費	22,996,000	14,143,012	-8,852,988	-38.50	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	18,850,000	18,488,872	-361,128	-1.92	
專業服務費	17,370,000	15,843,507	-1,526,493	-8.79	兩廳院發行系統開發104年完成,故其維護費尚未發生。
材料及用品費	8,582,000	6,537,002	-2,044,998	-23.83	1. 兩廳院摺節開支。 2. 歌劇院因工程竣工工期延後,致多項原訂工作計畫變更執行。
使用材料費	5,766,000	5,372,554	-393,446	-6.82	
用品消耗	2,816,000	1,164,448	-1,651,552	-58.65	
租金與利息	1,500,000	1,427,580	-72,420	-4.83	實際業務需求執行,摺節開支。
地租	-	18,000	18,000	-	
房租	1,500,000	1,409,580	-90,420	-6.03	
機器租金	-	-	-	-	
其他	105,000	66,056	-38,944	-37.09	摺節開支。
其他費用	105,000	66,056	-38,944	-37.09	
管理及總務費用	606,439,000	635,507,601	29,068,601	4.79	
管理費用及總務費用	606,439,000	635,507,601	29,068,601	4.79	
用人費用	405,509,000	368,240,511	-37,268,489	-9.19	
正式員額薪資	263,105,000	233,779,165	-29,325,835	-11.15	部分場館及團隊並未在預計人員額度內補足人數所致。
臨時人員薪資	15,514,000	16,388,178	874,178	5.63	1. 人員正式任用前以臨時人員應聘,使臨時人員薪資超支。 2. 台中文化局委託歌劇院推展專案所聘用展演所需人員之相關費用。
超時工作報酬	9,933,000	7,748,475	-2,184,525	-21.99	員額尚未補足所致。
獎金	54,052,000	54,895,493	843,493	1.56	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	23,971,000	23,907,113	-63,887	-0.27	

國家表演藝術中心

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
資遣費	1,500,000	-	-1,500,000	-100.00	依業務實際需求發放。
福利費	37,434,000	31,522,087	-5,911,913	-15.79	
服務費用	107,415,000	80,598,493	-26,816,507	-24.97	
水電費	42,100,000	31,717,655	-10,382,345	-24.66	節能措施摺節費用支出。
郵電費	8,000,000	4,414,779	-3,585,221	-44.82	儘量以電子郵件或大宗郵件處理摺節開支。
旅運費	4,425,000	3,725,284	-699,716	-15.81	摺節開支。
印刷裝訂與廣告費	710,000	357,673	-352,327	-49.62	摺節開支。
修理保養與保固費	140,000	295,266	155,266	110.90	依實際業務發生需求。
保險費	2,050,000	723,677	-1,326,323	-64.70	採自由市場競爭，因此保費下降。
代辦、外包及節目演出費	43,837,000	33,424,001	-10,412,999	-23.75	歌劇院因工程竣工期延後，致多項原訂工作計畫變更執行。
專業服務費	5,193,000	5,272,334	79,334	1.53	委外依coso設置內控制度。
公共關係費	960,000	667,824	-292,176	-30.44	摺節開支。
材料及用品費	1,385,000	1,311,808	-73,192	-5.28	摺節開支。
使用材料費	110,000	19,891	-90,109	-81.92	
用品消耗	1,275,000	1,291,917	16,917	1.33	
租金與利息	6,240,000	4,547,197	-1,692,803	-27.13	採自由市場競爭，因此租金費用下降。
房租	-	190,756	190,756	-	歌劇院依業務實際需求執行。
機器租金	5,270,000	3,958,725	-1,311,275	-24.88	資料大量以電子檔案處理，大幅降低影印機事務租金。
交通及運輸設備租金	970,000	363,432	-606,568	-62.53	國表藝成立後董事長租車取消所致。
什項設備租金	-	34,284	34,284	-	國家兩廳院AED器材以租賃方式取代購買。
折舊、折耗及攤銷	62,915,000	159,598,596	96,683,596	153.67	
房屋折舊	11,500,000	10,443,498	-1,056,502	-9.19	部份工程年底完成至折舊未及產生。
機械及設備折舊	11,515,000	13,381,538	1,866,538	16.21	機械及設備折舊估列不足所致。
交通及運輸設備折舊	3,000,000	1,874,317	-1,125,683	-37.52	部份工程年底完成至折舊未及產生。
什項設備折舊	12,400,000	9,821,535	-2,578,465	-20.79	部份工程年底完成至折舊未及產生。
代管資產折舊	20,400,000	117,212,250	96,812,250	474.57	國家音樂廳及國家歌劇院建築物登記為國家表演藝術中心為管理者之代管資產提列折舊產生差異，104年預算並未編列此預算。
攤銷	4,100,000	6,865,458	2,765,458	67.45	部份工程年底完成至折舊未及產生。
稅捐與規費(強制費)	21,083,000	18,258,376	-2,824,624	-13.40	
土地稅	7,160,000	6,195,840	-964,160	-13.47	1.兩廳院估算稅率與實際稅率之差異。 2.歌劇院尚未有土地稅繳納。
房屋稅	13,850,000	11,392,811	-2,457,189	-17.74	1.兩廳院估算稅率與實際稅率之差異。 2.歌劇院尚未有房屋稅繳納。
消費與行為稅	62,000	668,140	606,140	977.65	1.兩廳院藝設備更新計畫陸續簽約使印花稅增加。
規費	11,000	1,585	-9,415	-85.59	公務車出售無規費發生。
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	22,857	22,857	-	兩廳院停車場保險理賠。
各項短絀	-	22,857	22,857	-	
其他	1,892,000	2,929,763	1,037,763	54.85	衛武營營運確有相關費用需求。
其他費用	1,892,000	2,929,763	1,037,763	54.85	
業務外費用	500,000	84,123	-415,877	-83.18	
財務費用	-	3,286	3,286	-	
兌換損失	-	3,286	3,286	-	主要係購買外幣支付費用產生之兌換損失。
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	500,000	80,837	-419,163	-83.83	
雜項費用	500,000	80,837	-419,163	-83.83	摺節開支。
合計	1,228,955,000	1,160,219,017	-68,735,983	-5.59	

國家表演藝術中心
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國104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(-)		說明
			金 額	%	
固定資產之增置	157,448,000	118,845,233	-38,602,767	-24.52	
房屋及建築	54,459,000	86,025,118	31,566,118	57.96	
房屋及建築	54,459,000	15,210,000	-39,249,000	-72.07	1. 兩廳院104年「觀眾席區設備改善工程」為3年期計畫列入未完工程。此工程104年~105年陸續執行。 2. 兩廳院音樂廳迴廊地坪及排水溝防水層案工法改變。兩廳院增設音樂廳好藝術空間裝修案。 3.
未完工程	-	70,815,118	70,815,118	-	主要係兩廳院103年「觀眾席區設備改善工程」保留款，及其本年度預算，該工程104年~105年陸續執行。
機械及設備	31,720,000	8,557,948	-23,162,052	-73.02	
機械及設備	15,740,000	6,690,930	-9,049,070	-57.49	1. 兩廳院配電室空間更新工程4,000,000元配合停電保養期間保留至105年淡季執行。 2. 兩廳院高壓電力設備改善工5,000,000元配合停電保養期間保留至105年淡季執行。 3. 歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
資訊設備	15,980,000	1,867,018	-14,112,982	-88.32	1. 兩廳院售票系統主機更2,000,000元新改由配合廠商購置。 2. 歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
交通及運輸設備	5,500,000	2,909,800	-2,590,200	-47.09	1. 兩廳院交誼廳視聽室相關設備更新案1,400,000元改列交通及運輸設備。 2. 歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
什項設備	65,769,000	7,748,867	-58,020,133	-88.22	1. 汰換演奏廳燈光控制台案5,000,000元改由「演藝設備系統改善工程」專案計畫於105年執行。 2. 交誼廳視聽室相關設備更新案1,400,000元改列交通及運輸設備。 3. 歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
購建中設備	-	13,603,500	13,603,500	-	兩廳院103年「演藝設備系統改善工程」保留14,000,000元，於104年~106年陸續執行。
預付設備款	-	13,603,500	13,603,500	-	
撥入受贈及整理	-	20,433,229	20,433,229	-	
代管資產	-	20,433,229	20,433,229	-	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。 代管資產因工程竣工期延後，致多項原訂工作計畫無法執行，於「0825預算變更案」預算變更新增21,906,000元，「1124申請預算保留案」申請預算保留73,193,000元，本期新增設備使用需求與支流入2,780,000元。 代管資產因工程竣工期延後，致多項原訂工作計畫無法執行，需延至105年度始得執行完畢。申請預算保留之工程項目及設備採購主要係為： 全棟公共空間與戶外景觀之休憩設施及商場區域前期基礎工程設計與施作計畫12,060,000元，指標系統設計及製作建置計畫7,000,000元，資訊系統主機(含存放空間與軟體授權)購置計畫6,059,000元，B1新增辦公室獨立空調工程建置計畫3,200,000元，B1新增辦公室電力、消防設備等工程建置計畫2,000,000元，辦公家具含繪圖及施工200組購置計畫5,670,250元，大、中劇院電力改善案，增設演出團體用電設備工程建置計畫4,992,000元，大、中劇院各增加100顆橢圓形聚光燈購置計畫4,750,000元，燈光配件等物品購置計畫2,200,000元，門禁系統補強及電梯控制器工程建置計畫1,905,000元及專業劇場之相關設備採購等案。
合 計	157,448,000	139,278,462	-18,169,538	11.54	

國家表演藝術中心

用人費用彙計表

中華民國104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 (-)	說 明
正式員額薪資	263,105,000	233,779,165	-29,325,835	歌劇院及衛武營因工程延宕人員延後進用。
臨時人員薪資	15,514,000	16,388,178	874,178	1. 人員正式任用前以臨時人員應聘，使臨時人員薪資超支。 2. 台中文化局委託歌劇院推展專案所聘用展演所需人員之相關費用。
超時工作報酬	9,933,000	7,748,475	-2,184,525	控制加班時數得宜。
獎金	54,052,000	54,895,493	843,493	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	23,971,000	23,907,113	-63,887	依業務實際需求發放。
資遣費	1,500,000	-	-1,500,000	依業務實際需求發放。
福利費	37,434,000	31,522,087	-5,911,913	依業務實際需求發放。
合計	405,509,000	368,240,511	-37,268,489	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

收支決算表

中華民國104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	%
收入	-	-	107,820,330	100.00	107,820,330	-	53,766,957	100.00
業務收入	-	-	105,816,565	98.14	105,816,565	-	53,760,768	99.99
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
演藝收入	-	-	-	-	-	-	-	-
年費收入	-	-	-	-	-	-	-	-
贊助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府專案補助收入	-	-	105,816,565	98.14	105,816,565	-	53,760,768	99.99
政府專案補助收入	-	-	105,816,565	98.14	105,816,565	-	53,760,768	99.99
業務外收入	-	-	2,003,765	1.86	2,003,765	-	6,189	0.01
財務收入	-	-	2,003,290	1.86	2,003,290	-	6,189	0.01
利息收入	-	-	73,706	0.07	73,706	-	6,189	0.01
兌換賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
投資收益	-	-	1,663,756	1.54	1,663,756	-	-	-
投資所得	-	-	265,828	0.25	265,828	-	-	-
其他業務外收入	-	-	475	-	475	-	-	-
廣告收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	475	-	475	-	-	-

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

收支決算表

中華民國104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	%
支出	7,812,000	-	112,153,946	104.02	104,341,946	1,335.66	54,938,117	102.18
業務成本與費用	7,812,000	-	112,153,946	104.02	104,341,946	1,335.66	54,938,117	102.18
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
演藝成本	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	-	-	917,134	0.85	917,134	-	788,496	1.47
行銷費用	-	-	432,264	0.40	432,264	-	774,811	1.44
業務費用	-	-	484,870	0.45	484,870	-	13,685	0.03
管理及總務費用	7,812,000	-	111,236,812	103.17	103,424,812	1,323.92	54,149,621	100.71
管理費用及總務費用	7,812,000	-	111,236,812	103.17	103,424,812	1,323.92	54,149,621	100.71
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	-	-	-	-	-	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘絀	-7,812,000	-	-4,333,616	-4.02	3,478,384	-44.53	-1,171,160	-2.18

備註:

1. 係因歌劇院營推小組103年尚未成立，法國在台協會補助歌劇院營推小組國外旅費100,000元及兩廳院自籌收入支應歌劇院營推小組2,060,311元，故兩項經費併入兩廳院103年收支決算。
2. 中心本部代收文化部補助款產生利息收入5,497元及匯款手續費90元併入中心本部103年收支決算。
3. 本表與105年度預算書所列103年收支決算數差異為上述兩項原因所致。

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

平 衡 表

中華民國104年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	%
資 產	5,354,275,379	100.00	5,451,596,109	101.82	-97,320,730	-1.79
流動資產	1,996,195,842	37.28	1,990,959,079	37.18	5,236,763	0.26
現金	1,964,987,352	36.70	1,952,532,865	36.47	12,454,487	0.64
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	9,232,986	0.17	506,334	0.01	8,726,652	1,723.50
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
定期存款	1,955,754,366	36.53	1,952,026,531	36.46	3,727,835	0.19
流動金融資產	30,259,932	0.57	38,426,214	0.72	-8,166,282	-21.25
備供出售金融資產-流動	30,259,932	0.57	38,426,214	0.72	-8,166,282	-21.25
其他金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
應收款項	748,558	0.01	-	-	748,558	-
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	650,200	0.01	-	-	650,200	-
減：備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	98,358	-	-	-	98,358	-
應收利息	-	-	-	-	-	-
存貨	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-	-	-	-	-	-
預付款項	200,000	-	-	-	200,000	-
預付費用	200,000	-	-	-	200,000	-
進項稅額	-	-	-	-	-	-
預付稅款	-	-	-	-	-	-
固定資產	-	-	270,928	0.01	-270,928	-100.00
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
累積折舊-房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	199,028	-	-199,028	-100.00
機械及設備	-	-	199,028	-	-199,028	-100.00
累計折舊-機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	71,900	-	-71,900	-100.00
什項設備	-	-	71,900	-	-71,900	-100.00
累計折舊-什項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
訂購機件及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	298,200	0.01	298,200	0.01	-	-
其他資產	3,357,781,337	62.71	3,460,067,902	64.62	-102,286,565	-2.96
什項資產	3,357,781,337	62.71	3,460,067,902	64.62	-102,286,565	-2.96
代管資產	3,357,781,337	62.71	3,460,067,902	64.62	-102,286,565	-2.96
代管資產	6,198,151,535	115.76	6,197,150,064	115.74	1,001,471	0.02
累計折舊-代管資產	-2,840,370,198	-53.05	-2,737,082,162	-51.12	-103,288,036	3.77
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資產合計	5,354,275,379	100.00	5,451,596,109	101.82	-97,320,730	-1.79

備註:1.信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為0元

2.因歌劇院推動小組103年尚未成立,台中文化局委辦專案補助由國表藝為簽約主體,故103年平衡表決算數表達台中文化局委辦專案補助。

3.103年平衡表決算數中以國表藝中心為簽約主體代收保證金改至中心本部表達。

4.兩廳院建築物103年7月管理者登記為國家表演藝術中心入帳列管,因103年中心本部無預算併入兩廳院報表,於104年調整至中心本部表達。

5.基金及基金提撥投資金額全數轉回國表藝中心本部。

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

平 衡 表

中華民國104年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	3,375,687,520	63.05	3,462,314,524	64.66	-86,627,004	-2.50
流動負債	17,708,183	0.34	2,046,622	0.04	15,661,561	765.24
應付款項	17,708,183	0.34	2,046,622	0.04	15,661,561	765.24
應付帳款	-	-	1,020,180	0.02	-1,020,180	-100.00
其他應付款	17,539,839	0.34	848,261	0.02	16,691,578	1,967.74
其他流動負債	168,344	-	178,181	-	-9,837	-5.52
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	198,000	-	200,000	-	-2,000	-1.00
什項負債	198,000	-	200,000	-	-2,000	-1.00
存入保證金	198,000	-	200,000	-	-2,000	-1.00
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	3,357,781,337	62.71	3,460,067,902	64.62	-102,286,565	-2.96
負債合計	3,375,687,520	63.05	3,462,314,524	64.66	-86,627,004	-2.50
淨 值	1,978,587,859	36.95	1,989,281,585	37.15	-10,693,726	-0.54
基金	2,000,000,000	37.35	2,000,000,000	37.35	-	-
基金	2,000,000,000	37.35	2,000,000,000	37.35	-	-
基金	2,000,000,000	37.35	2,000,000,000	37.35	-	-
公積	-	-	-	-	-	-
資本公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	-	-	-	-	-	-
累積餘絀	-5,504,776	-0.10	-1,171,160	-0.02	-4,333,616	370.03
累積積餘	-5,504,776	-0.10	-1,171,160	-0.02	-4,333,616	370.03
累積積餘	-5,504,776	-0.10	-1,171,160	-0.02	-4,333,616	370.03
備供出售金融資產未實現損益	-15,907,365	-0.30	-9,547,255	-0.18	-6,360,110	66.62
淨值合計	1,978,587,859	36.95	1,989,281,585	37.15	-10,693,726	-0.54
負債與淨值合計	5,354,275,379	100.00	5,451,596,109	100.00	-97,320,730	-1.79

收入明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
收入	-	107,820,330	107,820,330	-	
業務收入	-	105,816,565	105,816,565	-	
勞務收入	-	-	-	-	
服務收入	-	-	-	-	
演藝收入	-	-	-	-	
年費收入	-	-	-	-	
贊助收入	-	-	-	-	
其他勞務收入	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	
其他銷貨收入	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	
權利金收入	-	-	-	-	
其他租金收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	-	-	-	-	
政府專案補助收入	-	105,816,565	105,816,565	-	
政府專案補助收入	-	105,816,565	105,816,565	-	1. 台中文化局委辦專案補助歌劇院推動經費3,530,000元。 2. 國家音樂廳及國家戲劇院建築物登記為國家表演藝術中心為管理者之代管資產提列折舊產生差異，104年預算並未編列此預算。
業務外收入	-	2,003,765	2,003,765	-	
財務收入	-	2,003,290	2,003,290	-	
利息收入	-	73,706	73,706	-	
兌換贖餘	-	-	-	-	
投資收益	-	1,663,756	1,663,756	-	
投資所得	-	265,828	265,828	-	
其他業務外收入	-	475	475	-	
廣告收入	-	-	-	-	
違約罰款收入	-	-	-	-	
雜項收入	-	475	475	-	
合計	-	107,820,330	107,820,330	-	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
成本與費用	7,812,000	112,153,946	104,341,946	1,335.66	
業務成本與費用	7,812,000	112,153,946	104,341,946	1,335.66	
業務成本	-	-	-	-	
勞務成本	-	-	-	-	
演藝成本	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	
印刷出版品成本	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
其他銷貨成本	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
業務及管理費用	7,812,000	112,153,946	104,341,946	1,335.66	
業務費用	-	917,134	917,134	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
行銷費用	-	432,264	432,264	-	
服務費用	-	420,328	420,328	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	29,655	29,655	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	350,000	350,000	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
公共關係費	-	40,673	40,673	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
材料及用品費	-	11,936	11,936	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	11,936	11,936	-	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	-	-	-	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
特別稅課	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
會費	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	-	484,870	484,870	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
服務費用	-	484,870	484,870	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
水電費	-	-	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	154,870	154,870	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	330,000	330,000	-	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,812,000	111,236,812	103,424,812	1,323.92	
管理費用及總務費用	7,812,000	111,236,812	103,424,812	1,323.92	
用人費用	6,179,000	6,343,881	164,881	2.67	
正式員額薪資	4,232,000	4,043,210	-188,790	-4.46	
臨時人員薪資	-	515,228	515,228	-	台中文化局委託歌劇院推展專案所聘用展演所需人員之相關費用。
超時工作報酬	60,000	39,325	-20,675	-34.46	控制加班時數得宜。
獎金	1,128,000	1,095,463	-32,537	-2.88	
退休及卹償金	258,000	198,684	-59,316	-22.99	依業務實際需求發放。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	501,000	451,971	-49,029	-9.79	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
服務費用	1,026,000	813,754	-212,246	-20.69	
水電費	-	-	-	-	
郵電費	40,000	25	-39,975	-99.94	擱節開支。
旅運費	236,000	190,658	-45,342	-19.21	擱節開支。
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	33,000	33,000	-	依實際業務發生需求。
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	2,765	2,765	-	依實際業務發生需求。
專業服務費	150,000	236,800	86,800	57.87	委外依coso設置內控制度。
公共關係費	600,000	350,506	-249,494	-41.58	擱節開支。
材料及用品費	25,000	263,179	238,179	952.72	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	25,000	263,179	238,179	952.72	台中文化局委託歌劇院推展專案之相關費用。
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	103,288,036	103,288,036	-	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
代管資產折舊	-	103,288,036	103,288,036	-	104年尚未列入國家戲劇院及國家音樂廳兩棟建築物移入本中心列為代管資產之預算，使設備折舊金額增加所致。
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	-	6,216	6,216	-	
土地稅	-	-	-	-	
房屋稅	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	6,216	6,216	-	依業務實際發生需求。
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	582,000	521,746	-60,254	-10.35	擱節開支。
其他費用	582,000	521,746	-60,254	-10.35	
業務外費用	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	
兌換損失	-	-	-	-	
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	
雜項費用	-	-	-	-	
合計	7,812,000	112,153,946	104,341,946	1,335.66	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國104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(-)		說明
			金 額	%	
固定資產之增置	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
未完工程	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	
資訊設備	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	-	-	-	
什項設備	-	-	-	-	
購建中設備	-	-	-	-	
預付設備款	-	-	-	-	
撥入受贈及整理	-	1,001,471	1,001,471	-	
代管資產	-	1,001,471	1,001,471	-	歌劇院營推小組103年尚未成立，以國家表演藝術中心為代表簽約，故台中文化局專案補助歌劇院購置資產為代管資產。
合 計	-	1,001,471	1,001,471	-	

國家表演藝術中心(董事會辦公室)

用人費用彙計表

中華民國104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 (-)	說 明
正式員額薪資	4,232,000	4,043,210	-188,790	
臨時人員薪資	-	515,228	515,228	台中文化局委託歌劇院推展專案所聘用展演所需人員之相關費用。
超時工作報酬	60,000	39,325	-20,675	
獎金	1,128,000	1,095,463	-32,537	
退休及卹償金	258,000	198,684	-59,316	
資遣費	-	-	-	
福利費	501,000	451,971	-49,029	
合計	6,179,000	6,343,881	164,881	

國家表演藝術中心國家兩廳院

收支決算表

中華民國104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	%
收入	738,475,000	100.00	769,393,106	100.00	30,918,106	4.19	793,725,762	100.00
業務收入	694,117,000	93.99	719,227,253	93.47	25,110,253	3.62	739,161,610	93.13
勞務收入	176,655,000	23.92	201,462,060	26.18	24,807,060	14.04	232,351,990	29.28
服務收入	58,650,000	7.94	66,188,665	8.60	7,538,665	12.85	66,939,270	8.43
演藝收入	98,705,000	13.37	95,494,824	12.41	-3,210,176	-3.25	126,574,389	15.96
年費收入	3,200,000	0.43	4,137,260	0.54	937,260	29.29	4,645,522	0.59
贊助收入	15,000,000	2.03	34,545,900	4.49	19,545,900	130.31	32,897,364	4.14
其他勞務收入	1,100,000	0.15	1,095,411	0.14	-4,589	-0.42	1,295,445	0.16
銷貨收入	8,969,000	1.21	3,546,976	0.46	-5,422,024	-60.45	12,545,805	1.58
印刷出版品銷貨收入	2,469,000	0.33	2,877,275	0.37	408,275	16.54	3,262,044	0.41
其他銷貨收入	6,500,000	0.88	669,701	0.09	-5,830,299	-89.70	9,283,761	1.17
租金及權利金收入	86,300,000	11.69	99,088,059	12.88	12,788,059	14.82	114,443,488	14.42
權利金收入	-	-	763,410	0.10	763,410	-	95,981	0.01
其他租金收入	86,300,000	11.69	98,324,649	12.78	12,024,649	13.93	114,347,507	14.41
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	906,814	0.11
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	906,814	0.11
政府公務預算補助收入	402,193,000	54.46	402,193,000	52.27	-	-	362,592,000	45.68
政府公務預算補助收入	402,193,000	54.46	402,193,000	52.27	-	-	362,592,000	45.68
政府專案補助收入	20,000,000	2.71	12,937,158	1.68	-7,062,842	-35.31	16,321,513	2.06
政府專案補助收入	20,000,000	2.71	12,937,158	1.68	-7,062,842	-35.31	16,321,513	2.06
業務外收入	44,358,000	6.01	50,165,853	6.53	5,807,853	13.09	54,564,152	6.87
財務收入	30,000,000	4.06	30,597,572	3.98	597,572	1.99	33,079,881	4.17
利息收入	28,000,000	3.79	30,516,302	3.97	2,516,302	8.99	31,103,306	3.92
兌換贖餘	-	-	81,270	0.01	81,270	-	70,218	0.01
投資收益	-	-	-	-	-	-	1,906,357	0.24
投資所得	2,000,000	0.27	-	-	-2,000,000	-100.00	-	-
其他業務外收入	14,358,000	1.94	19,568,281	2.55	5,210,281	36.29	21,484,271	2.71
廣告收入	13,993,000	1.89	17,843,955	2.32	3,850,955	27.52	17,322,329	2.18
違約罰款收入	65,000	0.01	124,649	0.02	59,649	91.77	474,457	0.06
雜項收入	300,000	0.04	1,599,677	0.21	1,299,677	433.23	3,687,485	0.46

國家表演藝術中心國家兩廳院

收支決算表

中華民國104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	%
支出	696,353,000	94.30	618,409,855	80.38	-77,943,145	-11.19	704,804,492	88.80
業務成本與費用	695,853,000	94.23	618,328,472	80.37	-77,524,528	-11.14	703,331,486	88.61
勞務成本	190,460,000	25.79	179,118,736	23.28	-11,341,264	-5.95	232,973,268	29.35
演藝成本	190,460,000	25.79	179,118,736	23.28	-11,341,264	-5.95	232,973,268	29.35
銷貨成本	13,114,000	1.78	6,752,603	0.88	-6,361,397	-48.51	14,246,832	1.79
印刷出版品成本	8,614,000	1.17	6,225,564	0.81	-2,388,436	-27.73	7,429,059	0.93
其他銷貨成本	4,500,000	0.61	527,039	0.07	-3,972,961	-88.29	6,817,773	0.86
業務費用	132,959,000	18.00	98,656,704	12.83	-34,302,296	-25.80	109,814,489	13.84
行銷費用	65,650,000	8.89	43,320,369	5.63	-22,329,631	-34.01	46,404,192	5.85
業務費用	67,309,000	9.11	55,336,335	7.20	-11,972,665	-17.79	63,410,297	7.99
管理及總務費用	359,320,000	48.66	333,800,429	43.38	-25,519,571	-7.10	346,296,897	43.63
管理費用及總務費用	359,320,000	48.66	333,800,429	43.38	-25,519,571	-7.10	346,296,897	43.63
業務外費用	500,000	0.07	81,383	0.01	-418,617	-83.72	1,473,006	0.19
財務費用	-	-	633	-	633	-	1,472,780	0.19
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	633	-	633	-	3,380	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	1,469,400	0.19
其他業務外費用	500,000	0.07	80,750	0.01	-419,250	-83.85	226	-
雜項費用	500,000	0.07	80,750	0.01	-419,250	-83.85	226	-
本期餘絀	42,122,000	5.70	150,983,251	19.62	108,861,251	258.44	88,921,270	11.20

備註:

1. 係因歌劇院營推小組103年尚未成立，法國在台協會補助歌劇院營推小組國外旅費100,000元及兩廳院自籌收入支應歌劇院營推小組2,060,311元，故兩項經費併入兩廳院103年收支決算。
2. 中心本部代收文化部補助款產生利息收入5,497元及匯款手續費90元併入中心本部103年收支決算。
3. 本表與105年度預算書所列103年收支決算數差異為上述兩項原因所致。

國家表演藝術中心國家兩廳院

平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,428,465,777	100.00	1,327,775,742	100.00	100,690,035	7.58
流動資產	856,034,294	59.94	827,188,972	62.29	28,845,322	3.49
現金	465,551,613	32.60	534,490,218	40.25	-68,938,605	-12.90
庫存現金	18,009	-	19,201	-	-1,192	-6.21
銀行存款	84,514,298	5.92	166,879,644	12.56	-82,365,346	-49.36
零用及週轉金	255,000	0.02	255,000	0.02	-	-
定期存款	380,764,306	26.66	367,336,373	27.67	13,427,933	3.66
流動金融資產	330,000,000	23.10	230,139,884	17.33	99,860,116	43.39
備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
其他金融資產-流動	330,000,000	23.10	230,139,884	17.33	99,860,116	43.39
應收款項	44,645,610	3.13	39,957,101	3.01	4,688,509	11.73
應收票據	568,693	0.04	473,958	0.04	94,735	19.99
應收帳款	28,144,312	1.98	24,573,445	1.85	3,570,867	14.53
減：備抵呆帳-應收帳款	-1,312,112	-0.09	-1,337,112	-0.10	25,000	-1.87
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	2,201,549	0.15	602,734	0.05	1,598,815	265.26
應收利息	15,043,168	1.05	15,644,076	1.18	-600,908	-3.84
存貨	1,798,910	0.13	1,335,699	0.10	463,211	34.68
商品存貨	2,470,216	0.18	2,007,005	0.15	463,211	23.08
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-671,306	-0.05	-671,306	-0.05	-	-
預付款項	14,038,161	0.98	21,266,070	1.60	-7,227,909	-33.99
預付費用	12,852,563	0.90	20,061,454	1.51	-7,208,891	-35.93
進項稅額	13,494	-	340	-	13,154	3,868.82
預付稅款	1,172,104	0.08	1,204,276	0.09	-32,172	-2.67
固定資產	326,290,693	22.84	241,211,724	18.17	85,078,969	35.27
房屋及建築	123,482,424	8.64	117,745,200	8.87	5,737,224	4.87
房屋及建築	212,671,554	14.88	196,490,832	14.80	16,180,722	8.23
累積折舊-房屋及建築	-89,189,130	-6.24	-78,745,632	-5.93	-10,443,498	13.26
機械及設備	51,573,692	3.61	56,442,107	4.26	-4,868,415	-8.63
機械及設備	216,655,992	15.17	213,183,335	16.06	3,472,657	1.63
累計折舊-機械及設備	-165,082,300	-11.56	-156,741,228	-11.80	-8,341,072	5.32
交通及運輸設備	7,552,521	0.53	6,517,038	0.49	1,035,483	15.89
交通及運輸設備	96,581,490	6.76	95,281,100	7.18	1,300,390	1.36
累計折舊-交通及運輸設備	-89,028,969	-6.23	-88,764,062	-6.69	-264,907	0.30
什項設備	51,074,600	3.58	52,318,541	3.94	-1,243,941	-2.38
什項設備	267,529,803	18.73	263,278,993	19.83	4,250,810	1.61
累計折舊-什項設備	-216,455,203	-15.15	-210,960,452	-15.89	-5,494,751	2.60
購建中固定資產	92,607,456	6.48	8,188,838	0.61	84,418,618	1,030.90
未完工程	73,003,956	5.11	2,188,838	0.16	70,815,118	3,235.28
訂購機件及設備款	19,603,500	1.37	6,000,000	0.45	13,603,500	226.73
無形資產	8,195,417	0.57	8,986,656	0.68	-791,239	-8.80
其他資產	237,945,373	16.65	250,388,390	18.86	-12,443,017	-4.97
什項資產	227,768,586	15.94	250,388,390	18.86	-22,619,804	-9.03
代管資產	227,579,686	15.93	250,161,490	18.84	-22,581,804	-9.03
代管資產	389,376,683	27.26	402,435,779	30.31	-13,059,096	-3.25
累計折舊-代管資產	-161,796,997	-11.33	-152,274,289	-11.47	-9,522,708	6.25
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	188,900	0.01	226,900	0.02	-38,000	-16.75
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	10,176,787	0.71	-	-	10,176,787	-
資產合計	1,428,465,777	100.00	1,327,775,742	100.00	100,690,035	7.58

備註:1.信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為53,947,420元

2.103年平衡表決算數僅表達兩廳院,不含國表藝中心本部。

3.103年平衡表決算數中以國表藝中心為簽約主體代收保證金改至中心本部表達。

4.兩廳院建築物103年7月管理者登記為國家表演藝術中心人帳列管,因103年中心本部無預算併入兩廳院報表,於104年調整至中心本部表達。

5.兩廳院累積結餘差異22,530,523元,係因填補103年累積短絀NSO11,810,149元及備註:解繳國庫淨額1,072萬374元,係教育部部分補助兩廳院

「屋瓦及建築外觀整修工程」辦理結案,惟工程全部執行完畢辦理結算,其罰款收入及物調成本1,216萬1,943元按補助比例

由累積結餘解繳教育部,餘144萬1,569元轉列兩廳院之房屋及建築設備(自有資產)。

6.基金全數轉至國表藝中心本部。

國家表演藝術中心國家兩廳院

平 衡 表

中華民國104年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	488,703,117	34.21	516,465,810	38.90	-27,762,693	-5.38
流動負債	239,629,504	16.78	248,157,321	18.69	-8,527,817	-3.44
應付款項	183,657,777	12.86	196,015,644	14.76	-12,357,867	-6.30
應付帳款	30,435,617	2.14	39,955,966	3.00	-9,520,349	-23.83
其他應付款	65,779,463	4.60	61,571,379	4.64	4,208,084	6.83
其他流動負債	87,442,697	6.12	94,488,299	7.12	-7,045,602	-7.46
預收款項	55,971,727	3.92	52,141,677	3.93	3,830,050	7.35
預收收入	55,971,727	3.92	52,141,677	3.93	3,830,050	7.35
其他負債	21,493,927	1.50	18,146,999	1.37	3,346,928	18.44
什項負債	21,493,927	1.50	18,146,999	1.37	3,346,928	18.44
存入保證金	21,493,927	1.50	18,146,999	1.37	3,346,928	18.44
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	227,579,686	15.93	250,161,490	18.84	-22,581,804	-9.03
遞延收入	227,579,686	15.93	250,161,490	18.84	-22,581,804	-9.03
負債合計	488,703,117	34.21	516,465,810	38.90	-27,762,693	-5.38
淨 值	939,762,660	65.79	811,309,932	61.10	128,452,728	15.83
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
公積	18,112,159	1.27	18,112,159	1.36	-	-
資本公積	18,112,159	1.27	18,112,159	1.36	-	-
受贈公積	18,112,159	1.27	18,112,159	1.36	-	-
累積餘絀	921,650,501	64.52	793,197,773	59.74	128,452,728	16.19
累積積餘	921,650,501	64.52	793,197,773	59.74	128,452,728	16.19
累積積餘	921,650,501	64.52	793,197,773	59.74	128,452,728	16.19
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-
淨值合計	939,762,660	65.79	811,309,932	61.10	128,452,728	15.83
負債與淨值合計	1,428,465,777	100.00	1,327,775,742	100.00	100,690,035	7.58

國家表演藝術中心國家兩廳院

收入明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
收入	738,475,000	769,393,106	30,918,106	4.19	
業務收入	694,117,000	719,227,253	25,110,253	3.62	
勞務收入	176,655,000	201,462,060	24,807,060	14.04	
服務收入	58,650,000	66,188,665	7,538,665	12.85	寄售商品更改認列方式、代售票券量增加使收入增加。
演藝收入	98,705,000	95,494,824	-3,210,176	-3.25	
年費收入	3,200,000	4,137,260	937,260	29.29	與AE異業合作及努力推展業務，增加收入。
贊助收入	15,000,000	34,545,900	19,545,900	130.31	努力尋求企業贊助主辦節目、圓夢計畫贊助增加所致。
其他勞務收入	1,100,000	1,095,411	-4,589	-0.42	
銷貨收入	8,969,000	3,546,976	-5,422,024	-60.45	
印刷出版品銷貨收入	2,469,000	2,877,275	408,275	16.54	雜誌特刊介紹寶塚劇團及以日偶像明星出刊之雜誌大賣。
其他銷貨收入	6,500,000	669,701	-5,830,299	-89.70	兩廳院寄售商品更改認列方式，使服務收入增加及其他銷貨收入及成本減少。
租金及權利金收入	86,300,000	99,088,059	12,788,059	14.82	
權利金收入	-	763,410	763,410	-	公視轉播權利金及主辦節目巡演、影像使用權利金。
其他租金收入	86,300,000	98,324,649	12,024,649	13.93	外租場次及廣場出租場次增加。
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	402,193,000	402,193,000	-	-	
政府公務預算補助收入	402,193,000	402,193,000	-	-	
政府專案補助收入	20,000,000	12,937,158	-7,062,842	-35.31	
政府專案補助收入	20,000,000	12,937,158	-7,062,842	-35.31	代管資產折舊依財務公報29號帳務處理轉列專案補助收入。
業務外收入	44,358,000	50,165,853	5,807,853	13.09	
財務收入	30,000,000	30,597,572	597,572	1.99	
利息收入	28,000,000	30,516,302	2,516,302	8.99	有效運用資金增加利息收入。
兌換賸餘	-	81,270	81,270	-	運用資金於較低點購買外幣增加收入。
投資收益	-	-	-	-	投資股票及基金配息。
投資所得	2,000,000	-	-2,000,000	-100.00	穩健理財，以定期存款增加利息收入。
其他業務外收入	14,358,000	19,568,281	5,210,281	36.29	
廣告收入	13,993,000	17,843,955	3,850,955	27.52	與廠商廣告交換量增加。
違約罰款收入	65,000	124,649	59,649	91.77	違約罰款增加。
雜項收入	300,000	1,599,677	1,299,677	433.23	廣場出租增加使清潔收入增加。
合計	738,475,000	769,393,106	30,918,106	4.19	

支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說 明
			金額	%	
成本與費用	696,353,000	618,409,855	-77,943,145	-11.19	
業務成本與費用	695,853,000	618,328,472	-77,524,528	-11.14	
業務成本	203,574,000	185,871,339	-17,702,661	-8.70	
勞務成本	190,460,000	179,118,736	-11,341,264	-5.95	
演藝成本	190,460,000	179,118,736	-11,341,264	-5.95	
服務費用	190,460,000	179,118,736	-11,341,264	-5.95	
印刷裝訂與廣告費	9,970,000	8,856,526	-1,113,474	-11.17	配合整體行銷，並視實際售票狀況調整行銷策略，且多方開發異業廣告合作及網路曝光等得以撙節各相關費用所致。
代辦、外包及節目演出費	180,490,000	170,262,210	-10,227,790	-5.67	兩廳院國外節目因匯率較低，撙節開支。
銷貨成本	13,114,000	6,752,603	-6,361,397	-48.51	
印刷出版品成本	8,614,000	6,225,564	-2,388,436	-27.73	
服務費用	8,614,000	6,225,564	-2,388,436	-27.73	年鑑、年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數，撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	4,682,000	3,490,048	-1,191,952	-25.46	
代辦、外包及節目演出費	1,178,000	397,084	-780,916	-66.29	
專業服務費	2,754,000	2,338,432	-415,568	-15.09	
其他銷貨成本	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	兩廳院寄售商品更改認列方式，使服務收入增加及其他銷貨收入及成本減少。
材料及用品費	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	
商品	4,500,000	527,039	-3,972,961	-88.29	
業務及管理費用	492,279,000	432,457,133	-59,821,867	-12.15	
業務費用	132,959,000	98,656,704	-34,302,296	-25.80	
行銷費用	65,650,000	43,320,369	-22,329,631	-34.01	
服務費用	62,426,000	40,875,848	-21,550,152	-34.52	
郵電費	4,326,000	3,276,331	-1,049,669	-24.26	1.年鑑、年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數撙節開支。 2.因應藝文指南針改版及歲修，印刷本數降低撙節開支。
旅運費	3,385,000	1,642,592	-1,742,408	-51.47	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	35,561,000	25,079,413	-10,481,587	-29.47	1.年鑑、年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數撙節開支。 2.因應藝文指南針改版及歲修，印刷本數降低撙節開支。
修理保養與保固費	420,000	275,442	-144,558	-34.42	撙節開支。
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	9,048,000	4,644,760	-4,403,240	-48.67	1.年鑑及年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數撙節開支。 2.因應藝文指南針改版及歲修，印刷本數降低撙節開支。 3.教育推廣活動進行開發並瞭解市場需求，各項活動依實際市場調整內容撙節開支。
專業服務費	8,486,000	5,737,114	-2,748,886	-32.39	1.年鑑及年報改為電子書及雜誌降低推廣用途本數撙節開支。 2.因應藝文指南針改版及歲修，印刷本數降低撙節開支。 3.教育推廣活動進行開發並瞭解市場需求，各項活動依實際市場調整內容撙節開支。
公共關係費	1,200,000	220,196	-979,804	-81.65	撙節開支。
材料及用品費	1,965,000	1,671,170	-293,830	-14.95	撙節開支。
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	1,965,000	1,671,170	-293,830	-14.95	

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	150,000	136,290	-13,710	-9.14	
地租	150,000	136,290	-13,710	-9.14	場地租用活動之次數減少。
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	1,000,000	534,834	-465,166	-46.52	
特別稅課	1,000,000	534,834	-465,166	-46.52	部分節目娛樂稅之稅率較低所致。
會費、捐助、補助與分攤	109,000	102,227	-6,773	-6.21	
會費	109,000	102,227	-6,773	-6.21	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	67,309,000	55,336,335	-11,972,665	-17.79	
服務費用	60,158,000	49,963,963	-10,194,037	-16.95	
水電費	80,000	71,706	-8,294	-10.37	
郵電費	852,000	694,787	-157,213	-18.45	擲節開支。
旅運費	1,200,000	846,791	-353,209	-29.43	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	2,830,000	2,092,296	-737,704	-26.07	擲節開支。
修理保養與保固費	20,686,000	14,142,712	-6,543,288	-31.63	擲節開支。
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	18,850,000	18,488,872	-361,128	-1.92	
專業服務費	15,660,000	13,626,799	-2,033,201	-12.98	發行系統開發104年完成，故其維護費尚未發生。
材料及用品費	5,546,000	3,896,736	-1,649,264	-29.74	擲節開支。
使用材料費	4,180,000	3,086,306	-1,093,694	-26.16	
用品消耗	1,366,000	810,430	-555,570	-40.67	
租金與利息	1,500,000	1,409,580	-90,420	-6.03	
地租	-	-	-	-	
房租	1,500,000	1,409,580	-90,420	-6.03	
機器租金	-	-	-	-	
其他	105,000	66,056	-38,944	-37.09	擲節開支。
其他費用	105,000	66,056	-38,944	-37.09	
管理及總務費用	359,320,000	333,800,429	-25,519,571	-7.10	
管理費用及總務費用	359,320,000	333,800,429	-25,519,571	-7.10	
用人費用	189,816,000	179,908,967	-9,907,033	-5.22	預算以226人編列，截至104年底實際人數為213人。
正式員額薪資	104,449,000	98,166,648	-6,282,352	-6.01	
臨時人員薪資	13,280,000	13,004,999	-275,001	-2.07	
超時工作報酬	7,285,000	5,801,086	-1,483,914	-20.37	控制加班時數得宜。
獎金	30,521,000	30,521,000	-	-	
退休及卹償金	13,510,000	15,811,168	2,301,168	17.03	員工申請退休及補提舊制退休金，使退休金增加。
資遣費	500,000	-	-500,000	-100.00	依業務實際需求發放。
福利費	20,271,000	16,604,066	-3,666,934	-18.09	依業務實際需求發放。

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
服務費用	84,161,000	76,863,922	-7,297,078	-8.67	
水電費	32,000,000	31,009,953	-990,047	-3.09	
郵電費	6,100,000	3,923,356	-2,176,644	-35.68	盡量以電子郵件或大宗郵件處理摺節開支。
旅運費	3,920,000	3,219,740	-700,260	-17.86	摺節開支。
印刷裝訂與廣告費	650,000	182,825	-467,175	-71.87	摺節開支。
修理保養與保固費	140,000	262,266	122,266	87.33	摺節開支。
保險費	850,000	657,876	-192,124	-22.60	採自由市場競爭，因此保費下降。
代辦、外包及節目演出費	36,012,000	33,381,406	-2,630,594	-7.30	
專業服務費	4,129,000	3,909,182	-219,818	-5.32	
公共關係費	360,000	317,318	-42,682	-11.86	摺節開支。
材料及用品費	1,100,000	461,249	-638,751	-58.07	摺節開支。
使用材料費	110,000	19,891	-90,109	-81.92	
用品消耗	990,000	441,358	-548,642	-55.42	
租金與利息	4,800,000	3,757,423	-1,042,577	-21.72	採自由市場競爭，因此租金費用下降。
房租	-	-	-	-	
機器租金	4,150,000	3,359,707	-790,293	-19.04	資料大量以電子檔案方式，大幅降低影印機事務租金。
交通及運輸設備租金	650,000	363,432	-286,568	-44.09	國表藝成立後董事長租車取消所致。
什項設備租金	-	34,284	34,284	-	AED器材以租賃方式取代購買。
折舊、折耗及攤銷	61,100,000	53,790,859	-7,309,141	-11.96	
房屋折舊	11,500,000	10,443,498	-1,056,502	-9.19	部份工程年底完成至折舊未及產生。
機械及設備折舊	11,500,000	13,371,969	1,871,969	16.28	機械及設備折舊估列不足所致。
交通及運輸設備折舊	3,000,000	1,874,317	-1,125,683	-37.52	部份工程年底完成至折舊未及產生。
什項設備折舊	11,000,000	8,769,224	-2,230,776	-20.28	部份工程年底完成至折舊未及產生。
代管資產折舊	20,000,000	12,937,158	-7,062,842	-35.31	代管資產折舊數估列較高所致。
攤銷	4,100,000	6,394,693	2,294,693	55.97	無形資產攤銷數估列不足所致。
稅捐與規費(強制費)	17,073,000	17,891,466	818,466	4.79	
土地稅	6,300,000	6,195,840	-104,160	-1.65	估算稅率與實際稅率之差異。
房屋稅	10,700,000	11,392,811	692,811	6.47	估算稅率與實際稅率之差異。
消費與行為稅	62,000	301,230	239,230	385.85	演藝設備更新計畫陸續簽約使印花稅增加。
規費	11,000	1,585	-9,415	-85.59	公務車出售無規費發生。
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	22,857	22,857	-	
各項短絀	-	22,857	22,857	-	停車場保險理賠。
其他	1,270,000	1,103,686	-166,314	-13.10	摺節開支。
其他費用	1,270,000	1,103,686	-166,314	-13.10	
業務外費用	500,000	81,383	-418,617	-83.72	
財務費用	-	633	633	-	
兌換損失	-	633	633	-	主要係購買外幣支付費用產生之兌換損失。
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	500,000	80,750	-419,250	-83.85	
雜項費用	500,000	80,750	-419,250	-83.85	摺節開支。
合計	696,353,000	618,409,855	-77,943,145	-11.19	

國家表演藝術中心國家兩廳院
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104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(-)		說明
			金 額	%	
固定資產之增置	88,509,000	117,957,016	29,448,016	33.27	
房屋及建築	54,459,000	85,554,271	31,095,271	57.10	
房屋及建築	54,459,000	14,739,153	-39,719,847	-72.94	1. 104年「觀眾席區設備改善工程」為3年期計畫列入未完工程。此工程104年~105年陸續執行。 2. 音樂廳迴廊地坪及排水溝防水層案工法改變。 3. 增設音樂廳好藝術空間裝修案。
未完工程	-	70,815,118	70,815,118	-	主要係103年「觀眾席區設備改善工程」保留款，及其本年度預算，該工程104年~105年陸續執行。
機械及設備	16,570,000	8,502,198	-8,067,802	-48.69	
機械及設備	12,740,000	6,690,930	-6,049,070	-47.48	1. 配電室空間更新工程4,000,000元配合停電保養期間保留至105年淡季執行。 2. 高壓電力設備改善工5,000,000元配合停電保養期間保留至105年淡季執行。
資訊設備	3,830,000	1,811,268	-2,018,732	-52.71	售票系統主機更2,000,000元新改由配合廠商購置。
交通及運輸設備	2,250,000	2,909,800	659,800	29.32	交誼廳視聽室相關設備更新案1,400,000元改列交通及運輸設備。
什項設備	15,230,000	7,387,247	-7,842,753	-51.50	1. 汰換演奏廳燈光控制台案5,000,000元改由「演藝設備系統改善工程」專案計畫於105年度執行。 交誼廳視聽室相關設備更新案1,400,000元改列 2. 交通及運輸設備。
購建中設備	-	13,603,500	13,603,500	-	
預付設備款	-	13,603,500	13,603,500	-	103年「演藝設備系統改善工程」保留14,000,000元，於104年~106年陸續執行。
撥入受贈及整理	-	-	-	-	
代管資產	-	-	-	-	
合 計	88,509,000	117,957,016	29,448,016	33.27	

國家表演藝術中心國家兩廳院

用人費用彙計表

中華民國104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 (-)	說 明
正式員額薪資	104,449,000	98,166,648	-6,282,352	預算以226人編列，截至104年底實際人數為213人。
臨時人員薪資	13,280,000	13,004,999	-275,001	
超時工作報酬	7,285,000	5,801,086	-1,483,914	控制加班時數得宜。
獎金	30,521,000	30,521,000	-	
退休及卹償金	13,510,000	15,811,168	2,301,168	員工申請退休及補提舊制退休金，使退休金增加。
資遣費	500,000	-	-500,000	依業務實際需求發放。
福利費	20,271,000	16,604,066	-3,666,934	依業務實際需求發放。
合計	189,816,000	179,908,967	-9,907,033	

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

收支決算表

中華民國104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	%
收入	275,530,000	100.00	182,228,207	100.00	-93,301,793	-33.86	-	-
業務收入	274,082,000	99.47	181,836,834	99.78	-92,245,166	-33.66	-	-
勞務收入	23,762,000	8.62	9,194,341	5.04	-14,567,659	-61.31	-	-
服務收入	-	-	1,094	-	1,094	-	-	-
演藝收入	12,659,000	4.59	3,738,447	2.05	-8,920,553	-70.47	-	-
年費收入	-	-	459,800	0.25	459,800	-	-	-
贊助收入	11,103,000	4.03	4,995,000	2.74	-6,108,000	-55.01	-	-
其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	320,000	0.12	-	-	-320,000	-100.00	-	-
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	320,000	0.12	-	-	-320,000	-100.00	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	250,000,000	90.73	171,761,000	94.26	-78,239,000	-31.30	-	-
政府公務預算補助收入	250,000,000	90.73	171,761,000	94.26	-78,239,000	-31.30	-	-
政府專案補助收入	-	-	881,493	0.48	881,493	-	-	-
政府專案補助收入	-	-	881,493	0.48	881,493	-	-	-
業務外收入	1,448,000	0.53	391,373	0.22	-1,056,627	-72.97	-	-
財務收入	-	-	375,980	0.21	375,980	-	-	-
利息收入	-	-	359,201	0.20	359,201	-	-	-
兌換贖餘	-	-	16,779	0.01	16,779	-	-	-
投資收益	-	-	-	-	-	-	-	-
投資所得	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	1,448,000	0.53	15,393	0.01	-1,432,607	-98.94	-	-
廣告收入	1,448,000	0.53	-	-	-1,448,000	-100.00	-	-
違約罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	15,393	0.01	15,393	-	-	-

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

收支決算表

中華民國104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	%
支出	197,291,000	71.60	129,710,704	71.18	-67,580,296	-34.25	-	-
業務成本與費用	197,291,000	71.60	129,710,704	71.18	-67,580,296	-34.25	-	-
勞務成本	87,521,000	31.76	68,362,052	37.51	-19,158,948	-21.89	-	-
演藝成本	87,521,000	31.76	68,362,052	37.51	-19,158,948	-21.89	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	14,211,000	5.16	9,273,064	5.09	-4,937,936	-34.75	-	-
行銷費用	7,155,000	2.60	5,504,457	3.02	-1,650,543	-23.07	-	-
業務費用	7,056,000	2.56	3,768,607	2.07	-3,287,393	-46.59	-	-
管理及總務費用	95,559,000	34.68	52,075,588	28.58	-43,483,412	-45.50	-	-
管理費用及總務費用	95,559,000	34.68	52,075,588	28.58	-43,483,412	-45.50	-	-
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	-	-	-	-	-	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘絀	78,239,000	28.40	52,517,503	28.82	-25,721,497	-32.88	-	-

備註:

1. 係因歌劇院營推小組103年尚未成立，法國在台協會補助歌劇院營推小組國外旅費100,000元及兩廳院自籌收入支應歌劇院營推小組2,060,311元，故兩項經費併入兩廳院103年收支決算。
2. 台中文化局補助歌劇院專案2,118,000元係以國表藝為簽約主體，改列中心本部收支決算
3. 本表與105年度預算書所列103年收支決算數差異為上述兩項原因所致。

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

平 衡 表

中華民國104年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	%
資 產	173,733,594	100.00	-	-	173,733,594	-
流動資產	149,354,530	85.97	-	-	149,354,530	-
現金	146,070,557	84.08	-	-	146,070,557	-
庫存現金	44,532	0.03	-	-	44,532	-
銀行存款	105,390,489	60.66	-	-	105,390,489	-
零用及週轉金	135,536	0.08	-	-	135,536	-
定期存款	40,500,000	23.31	-	-	40,500,000	-
流動金融資產	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
其他金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
應收款項	3,244,578	1.87	-	-	3,244,578	-
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	3,220,016	1.85	-	-	3,220,016	-
減：備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	-	-	-	-	-	-
應收利息	24,562	0.02	-	-	24,562	-
存貨	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-	-	-	-	-	-
預付款項	39,395	0.02	-	-	39,395	-
預付費用	36,995	0.02	-	-	36,995	-
進項稅額	-	-	-	-	-	-
預付稅款	2,400	-	-	-	2,400	-
固定資產	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
累積折舊—房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊—機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊—交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊—什項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
訂購機件及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	5,323,749	3.06	-	-	5,323,749	-
其他資產	19,055,315	10.97	-	-	19,055,315	-
什項資產	19,055,315	10.97	-	-	19,055,315	-
代管資產	19,016,178	10.95	-	-	19,016,178	-
代管資產	19,431,758	11.19	-	-	19,431,758	-
累計折舊—代管資產	-415,580	-0.24	-	-	-415,580	-
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	39,137	0.02	-	-	39,137	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資產合計	173,733,594	100.00	-	-	173,733,594	-

備註:信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為0元

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

平 衡 表

中華民國104年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	121,216,091	69.77	-	-	121,216,091	-
流動負債	101,004,913	58.13	-	-	101,004,913	-
應付款項	41,674,467	23.98	-	-	41,674,467	-
應付帳款	17,731,202	10.20	-	-	17,731,202	-
其他應付款	20,206,521	11.63	-	-	20,206,521	-
其他流動負債	3,736,744	2.15	-	-	3,736,744	-
預收款項	59,330,446	34.15	-	-	59,330,446	-
預收收入	59,330,446	34.15	-	-	59,330,446	-
其他負債	1,195,000	0.69	-	-	1,195,000	-
什項負債	1,195,000	0.69	-	-	1,195,000	-
存入保證金	1,195,000	0.69	-	-	1,195,000	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	19,016,178	10.95	-	-	19,016,178	-
遞延收入	19,016,178	10.95	-	-	19,016,178	-
負債合計	121,216,091	69.77	-	-	121,216,091	-
淨 值	52,517,503	30.23	-	-	52,517,503	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
公積	-	-	-	-	-	-
資本公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	-	-	-	-	-	-
累積餘絀	52,517,503	30.23	-	-	52,517,503	-
累積賸餘	52,517,503	30.23	-	-	52,517,503	-
累積賸餘	52,517,503	30.23	-	-	52,517,503	-
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-
淨值合計	52,517,503	30.23	-	-	52,517,503	-
負債與淨值合計	173,733,594	100.00	-	100.00	173,733,594	-

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

收入明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說 明
			金額	%	
收入	275,530,000	182,228,207	-93,301,793	-33.86	臺中國家歌劇院因工程竣工工期延後，致多項原訂工作計畫無法執行。104年8月25日進行「104年度營運計畫暨預算修正案」業經國家表演藝術中心第七次董事會會議通過，報文化部備查在案。其中收入預算下修共計13,400,000元。
業務收入	274,082,000	181,836,834	-92,245,166	-33.66	
勞務收入	23,762,000	9,194,341	-14,567,659	-61.31	
服務收入	-	1,094	1,094	-	
演藝收入	12,659,000	3,738,447	-8,920,553	-70.47	演藝收入(票房收入)於「0825預算變更案」預算下修8,159,000元，下修後預算數為4,500,000元。下修後預算與決算之差異減少數761,553元，係因非屬歌劇院場地演出節目，票價依演出地消費水準訂定，且場地可售張數不及歌劇院座位席次，原訂場館試營運期間與開幕季演出，改為「2015歌劇院序曲計畫」，包括歌劇院沙龍、台中/彰化/南投三縣市文化中心演出，以及戶外劇場等暖身活動，票數與票價均因場地條件以及目標觀眾不同，且場地可售張數不及歌劇院座位席次。故演藝收入減少。
年費收入	-	459,800	459,800	-	
贊助收入	11,103,000	4,995,000	-6,108,000	-55.01	贊助收入於「0825預算變更案」預算下修3,473,000元，下修後預算數為7,630,000元。下修後預算與決算之差異減少數2,635,000元，係因非屬歌劇院開幕季，贊助號召力降低，贊助收入減少。
其他勞務收入	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	
其他銷貨收入	-	-	-	-	
租金及權利金收入	320,000	-	-320,000	-100.00	
權利金收入	-	-	-	-	
其他租金收入	320,000	-	-320,000	-100.00	租金收入主要為招商及停車場租金，因尚未開幕營運，故於「0825預算變更案」預算下修320,000元，下修後預算數為0元。下修後預算與決算之差異減少數為0元。
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	250,000,000	171,761,000	-78,239,000	-31.30	
政府公務預算補助收入	250,000,000	171,761,000	-78,239,000	-31.30	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。而其差異數78,239,000元先帳列代收，待執行後再依財務會計準則第29號公報分年認列政府專案補助收入。
政府專案補助收入	-	881,493	881,493	-	
政府專案補助收入	-	881,493	881,493	-	資本門補助款依財務會計準則第29號公報「政府輔助之會計處理準則」將代管資產提列折舊之遞延收入轉列政府專案補助收入數。
業務外收入	1,448,000	391,373	-1,056,627	-72.97	
財務收入	-	375,980	375,980	-	
利息收入	-	359,201	359,201	-	
兌換賸餘	-	16,779	16,779	-	
投資收益	-	-	-	-	
投資所得	-	-	-	-	
其他業務外收入	1,448,000	15,393	-1,432,607	-98.94	
廣告收入	1,448,000	-	-1,448,000	-100.00	廣告收入因工程延宕未能開幕營運，廣告業務無法展開，故於「0825預算變更案」預算下修1,448,000元，下修後預算數為0元。下修後預算與決算之差異數為0元。
違約罰款收入	-	-	-	-	
雜項收入	-	15,393	15,393	-	
合 計	275,530,000	182,228,207	-93,301,793	-33.86	

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
成本與費用	197,291,000	129,710,704	-67,580,296	-34.25	1. 臺中國家歌劇院因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行。104年8月25日進行「104年度營運計畫暨預算修正案」業經國家表演藝術中心第七次董事會會議通過，報文化部備查在案。其中勞務成本、業務及總務管理費用預算下修共計37,105,000元(勞務成本下修6,895,000元+人事費用下修12,000,000元+業務及管理費下修18,210,000元)。 2. 104年度部份計畫之執行，因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行，需延至105年度始得執行完畢。故申請「104年度預算保留」，其中「經常門」預算保留8,432,138元(勞務成本保留738,344元+業務及管理費用7,693,794元)。
業務成本與費用	197,291,000	129,710,704	-67,580,296	-34.25	
業務成本	87,521,000	68,362,052	-19,158,948	-21.89	
勞務成本	87,521,000	68,362,052	-19,158,948	-21.89	
演藝成本	87,521,000	68,362,052	-19,158,948	-21.89	
服務費用	87,521,000	68,362,052	-19,158,948	-21.89	
印刷裝訂與廣告費	4,676,000	2,147,629	-2,528,371	-54.07	主係實際執行節目宣傳時廣泛運用網路宣傳，而大幅減少紙本實體印刷，故節支2,528,371元
代辦、外包及節目演出費	82,845,000	66,214,423	-16,630,577	-20.07	因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行，於「0825預算變更案」預算下修6,895,000元；因2016開幕季節目演出所需於「1124申請預算保留案」預算保留738,344元；另因業務使用需求勻支流出至資本門4,550,000元；其餘減少數係一般國外節目結匯結餘款及請採購價格差異所致。
銷貨成本	-	-	-	-	
印刷出版品成本	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
其他銷貨成本	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
業務及管理費用	109,770,000	61,348,652	-48,421,348	-44.11	
業務費用	14,211,000	9,273,064	-4,937,936	-34.75	
行銷費用	7,155,000	5,504,457	-1,650,543	-23.07	
服務費用	6,855,000	5,236,252	-1,618,748	-23.61	
郵電費	-	53,903	53,903	-	
旅運費	2,400,000	1,319,743	-1,080,257	-45.01	序曲卡等會員套組貨到付款郵資案，因製作量超乎預期，調整部分計畫內容與時程，預算保留451,000元及摺節開支。
印刷裝訂與廣告費	2,130,000	3,052,702	922,702	43.32	「0825預算變更案」印刷裝訂與廣告費預算新增1,200,000元，變更後預算為3,330,000元。變更後預算與決算實際差異數為277,298元，減少比例為8%。係摺節開支所致。
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	11,366	11,366	-	因業務需求，由專業服務費勻支流入22,500元。
代辦、外包及節目演出費	1,500,000	95,141	-1,404,859	-93.66	歌劇院官網改版計畫，因開幕期程延後，預算保留1,375,000元。
專業服務費	465,000	348,930	-116,070	-24.96	「0825預算變更案」專業服務費預算新增3,308,000元。主要係全棟公共空間與戶外景觀之休憩設施及商場區域前期基礎設計師設計與規劃，配合歌劇院完工進度，預算保留2,658,000元。
公共關係費	360,000	354,467	-5,533	-1.54	
材料及用品費	-	46,062	46,062	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	46,062	46,062	-	因業務需求，由印刷裝訂與廣告費勻支流入50,000元。

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	-	197,943	197,943	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	174,133	174,133	-	
什項設備租金	-	23,810	23,810	-	
稅捐與規費(強制費)	300,000	24,200	-275,800	-91.93	
特別稅課	300,000	24,200	-275,800	-91.93	演藝收入(票房收入)預算下修、致娛樂稅減少。
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
會費	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	7,056,000	3,768,607	-3,287,393	-46.59	
服務費用	4,020,000	1,110,341	-2,909,659	-72.38	
水電費	-	-	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	2,310,000	300	-2,309,700	-99.99	「0825預算變更案」修理保養與保固費預算下修1,920,000元及因工程延宕場館尚未營運，故未使用。
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	1,710,000	1,110,041	-599,959	-35.09	「0825預算變更案」專業服務費預算下修849,000元及因業務所需分別由用品消耗與支流入220,000元，由印刷裝訂費與支流入36,000元。
材料及用品費	3,036,000	2,640,266	-395,734	-13.03	
使用材料費	1,586,000	2,286,248	700,248	44.15	「0825預算變更案」使用材料費預算新增1,160,000元；合唱平台及協奏平台購置計畫，工程延宕存放空間不足，預算保留130,000元；樂團設備採購案，工程延宕存放空間不足，預算保留315,000元。
用品消耗	1,450,000	354,018	-1,095,982	-75.58	因業務所需由業務費用項下支淨流入569,273元；另，制服設計及製作制服費用購置計畫，為減少儲存時間與耗損，配合開幕時程，預算保留1,665,255元。
租金與利息	-	18,000	18,000	-	
地租	-	18,000	18,000	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
管理及總務費用	95,559,000	52,075,588	-43,483,412	-45.50	
管理費用及總務費用	95,559,000	52,075,588	-43,483,412	-45.50	
用人費用	68,466,000	47,598,465	-20,867,535	-30.48	「0825預算變更案」人事預算下修12,000,000元及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩，由原訂之118人下修至85人(期末在職人數79人)所致。
正式員額薪資	50,926,000	34,637,911	-16,288,089	-31.98	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。
臨時人員薪資	1,634,000	1,036,260	-597,740	-36.58	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。
超時工作報酬	1,000,000	536,521	-463,479	-46.35	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。
獎金	6,366,000	5,200,000	-1,166,000	-18.32	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。
退休及卹償金	3,198,000	2,263,128	-934,872	-29.23	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	5,342,000	3,924,645	-1,417,355	-26.53	「0825預算變更案」人事預算下修及104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩。

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
服務費用	21,523,000	1,786,905	-19,736,095	-91.70	
水電費	9,600,000	207,702	-9,392,298	-97.84	「0825預算變更案」水電費預算下修8,000,000元及摺節開支。
郵電費	1,860,000	491,398	-1,368,602	-73.58	「0825預算變更案」郵電費預算下修1,030,000元及摺節開支。
旅運費	69,000	95,043	26,043	37.74	因業務所需勻支流入280,000元，剩餘數係摺節開支。
印刷裝訂與廣告費	60,000	174,848	114,848	191.41	因業務所需勻支流入200,000元，剩餘數係摺節開支。
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	1,200,000	65,801	-1,134,199	-94.52	「0825預算變更案」保險費預算下修1,030,000元。
代辦、外包及節目演出費	7,820,000	30,761	-7,789,239	-99.61	「0825預算變更案」代辦、外包及節目演出費預算下修7,820,000元及因業務需求，由業務費用項下勻支流入使用。
專業服務費	914,000	721,352	-192,648	-21.08	摺節開支
公共關係費	-	-	-	-	
材料及用品費	80,000	495,891	415,891	519.86	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	80,000	495,891	415,891	519.86	「0825預算變更案」用品消耗預算新增520,000元。
租金與利息	1,440,000	789,774	-650,226	-45.15	
房租	-	190,756	190,756	-	工程延宕，尚未進駐歌劇院，借用文資局場地作為臨時辦公室之房租費，由管理費用房屋稅項下勻支使
機器租金	1,120,000	599,018	-520,982	-46.52	「0825預算變更案」機器租金預算下修520,000元。
交通及運輸設備租金	320,000	-	-320,000	-100.00	「0825預算變更案」交通及運輸設備租金預算下修220,000元。
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	881,493	881,493	-	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
代管資產折舊	-	415,580	415,580	-	代管資產折舊，預算數低估。
攤銷	-	465,913	465,913	-	電腦軟體攤銷，預算數低估。
稅捐與規費(強制費)	4,010,000	360,694	-3,649,306	-91.01	
土地稅	860,000	-	-860,000	-100.00	「0825預算變更案」土地稅預算下修860,000元。
房屋稅	3,150,000	-	-3,150,000	-100.00	「0825預算變更案」房屋稅預算下修3,000,000元。
消費與行為稅	-	360,694	360,694	-	不可扣抵之進項稅額產生之營業稅。
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	40,000	162,366	122,366	305.92	
其他費用	40,000	162,366	122,366	305.92	「0825預算變更案」其他費用預算新增320,000元及摺節開支。
業務外費用	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	
兌換損失	-	-	-	-	
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	
雜項費用	-	-	-	-	
合計	197,291,000	129,710,704	-67,580,296	-34.25	

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104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(-)		
			金 額	%	
固定資產之增置	67,939,000	-	-67,939,000	-100.00	1.臺中國家歌劇院因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行。「104年度營運計畫暨預算修正案」業經104年8月25日國家表演藝術中心第七次董事會會議通過，報文化部備查在案。其中資本門預算變更新增23,705,000元(代管資產21,906,000元+無形資產1,799,000元)。 2.另，104年度部份計畫之執行，因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行，需延至105年度始得執行完畢。故申請「104年度預算保留」，經104年11月24日國家表演藝術中心第八次董事會會議通過在案。預算保留金額計92,472,196元(經常門8,432,138元+代管資產73,192,980元+無形資產10,847,078元)。
房屋及建築	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
未完工程	-	-	-	-	
機械及設備	15,150,000	-	-15,150,000	-100.00	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
機械及設備	3,000,000	-	-3,000,000	-100.00	
資訊設備	12,150,000	-	-12,150,000	-100.00	
交通及運輸設備	3,250,000	-	-3,250,000	-100.00	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
什項設備	49,539,000	-	-49,539,000	-100.00	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。
購建中設備	-	-	-	-	
預付設備款	-	-	-	-	
撥入受贈及整理代管資產	-	19,431,758	19,431,758	-	歌劇院之資本門經費係由政府補助款補助，故依財務會計準則第29號公報改列代管資產較適宜。代管資產因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行，於「0825預算變更案」預算變更新增21,906,000元，「1124申請預算保留案」申請預算保留73,193,000元，本期新增設備使用需求勻支流入2,780,000元。 代管資產因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行，需延至105年度始得執行完畢。申請預算保留之工程項目及設備採購主要係為： 全棟公共空間與戶外景觀之休憩設施及商場區域前期基礎工程設計與施作計畫12,060,000元，指標系統設計及製作建置計畫7,000,000元，資訊系統主機(含存放空間與軟體授權)購置計畫6,059,000元，B1新增辦公室獨立空調工程建置計畫3,200,000元，B1新增辦公室電力、消防設備等工程建置計畫2,000,000元，辦公室俱含繪圖及施工200組購置計畫5,670,250元，大、中劇院電力改善案，增設演出團體用電設備工程建置計畫4,992,000元，大、中劇院各增加100顆橢圓形聚光燈購置計畫4,750,000元，燈光配件等物品購置計畫2,200,000元，門禁系統補強及電梯控制器工程建置計畫1,905,000元及專業劇場之相關設備採購等案。
代管資產	-	19,431,758	19,431,758	-	
合 計	67,939,000	19,431,758	-48,507,242	-71.40	

國家表演藝術中心臺中國家歌劇院

用人費用彙計表

中華民國104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(-)	說明
正式員額薪資	50,926,000	34,637,911	-16,288,089	1.臺中國家歌劇院因工程竣工期程延後，致多項原訂工作計畫無法執行。「104年度營運計畫暨預算修正案」業經104年8月25日國家表演藝術中心第七次董事會會議通過，報文化部備查在案。其中人事費用預算下修共計12,000,000元。 2.104年歌劇院未能開幕使用，人員進用需求減緩，由原訂之118人下修至85人(期末在職人數79人)。
臨時人員薪資	1,634,000	1,036,260	-597,740	
超時工作報酬	1,000,000	536,521	-463,479	
獎金	6,366,000	5,200,000	-1,166,000	
退休及卹償金	3,198,000	2,263,128	-934,872	
資遣費	-	-	-	
福利費	5,342,000	3,924,645	-1,417,355	
合計	68,466,000	47,598,465	-20,867,535	

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

收支決算表

中華民國104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	%
收入	122,798,000	100.00	127,998,930	100.00	5,200,930	4.24	-	-
業務收入	122,798,000	100.00	126,208,930	98.60	3,410,930	2.78	-	-
勞務收入	7,798,000	6.35	11,208,930	8.76	3,410,930	43.74	-	-
服務收入	-	-	138,810	0.12	138,810	-	-	-
演藝收入	7,798,000	6.35	9,925,100	7.75	2,127,100	27.28	-	-
年費收入	-	-	-	-	-	-	-	-
贊助收入	-	-	1,145,020	0.89	1,145,020	-	-	-
其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	115,000,000	93.65	115,000,000	89.84	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	115,000,000	93.65	115,000,000	89.84	-	-	-	-
政府專案補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府專案補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外收入	-	-	1,790,000	1.40	1,790,000	-	-	-
財務收入	-	-	112,567	0.09	112,567	-	-	-
利息收入	-	-	112,567	0.09	112,567	-	-	-
兌換贖餘	-	-	-	-	-	-	-	-
投資收益	-	-	-	-	-	-	-	-
投資所得	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	-	-	1,677,433	1.31	1,677,433	-	-	-
廣告收入	-	-	184,037	0.14	184,037	-	-	-
違約罰款收入	-	-	9,600	0.01	9,600	-	-	-
雜項收入	-	-	1,483,796	1.16	1,483,796	-	-	-

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

收支決算表

中華民國104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	%
支出	120,798,000	98.37	97,610,599	76.26	-23,187,401	-19.20	-	-
業務成本與費用	120,798,000	98.37	97,610,599	76.26	-23,187,401	-19.20	-	-
勞務成本	94,100,000	76.63	75,327,820	58.85	-18,772,180	-19.95	-	-
演藝成本	94,100,000	76.63	75,327,820	58.85	-18,772,180	-19.95	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	3,050,000	2.48	2,650,820	2.07	-399,180	-13.09	-	-
行銷費用	3,050,000	2.48	2,650,820	2.07	-399,180	-13.09	-	-
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	23,648,000	19.26	19,631,959	15.34	-4,016,041	-16.98	-	-
管理費用及總務費用	23,648,000	19.26	19,631,959	15.34	-4,016,041	-16.98	-	-
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	-	-	-	-	-	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘絀	2,000,000	1.63	30,388,331	23.74	28,388,331	1,419.42	-	-

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

平 衡 表

中華民國104年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	%
資 產	35,500,090	100.00	-	-	35,500,090	-
流動資產	35,500,090	100.00	-	-	35,500,090	-
現金	19,815,182	55.82	-	-	19,815,182	-
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	8,295,182	23.37	-	-	8,295,182	-
零用及週轉金	20,000	0.06	-	-	20,000	-
定期存款	11,500,000	32.39	-	-	11,500,000	-
流動金融資產	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
其他金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
應收款項	7,822,978	22.04	-	-	7,822,978	-
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	5,750,000	16.20	-	-	5,750,000	-
減：備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	2,072,978	5.84	-	-	2,072,978	-
應收利息	-	-	-	-	-	-
存貨	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-	-	-	-	-	-
預付款項	7,861,930	22.14	-	-	7,861,930	-
預付費用	7,470,747	21.04	-	-	7,470,747	-
進項稅額	391,183	1.10	-	-	391,183	-
預付稅款	-	-	-	-	-	-
固定資產	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
累積折舊－房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊－機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊－什項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
訂購機件及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-	-	-
累計折舊－代管資產	-	-	-	-	-	-
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資產合計	35,500,090	100.00	-	-	35,500,090	-

備註:信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為0元

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

平 衡 表

中華民國104年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	5,111,759	14.40	-	-	5,111,759	-
流動負債	5,111,759	14.40	-	-	5,111,759	-
應付款項	5,111,759	14.40	-	-	5,111,759	-
應付帳款	543,900	1.53	-	-	543,900	-
其他應付款	4,321,075	12.17	-	-	4,321,075	-
其他流動負債	246,784	0.70	-	-	246,784	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	-	-	-	-	-	-
遞延收入	-	-	-	-	-	-
負債合計	5,111,759	14.40	-	-	5,111,759	-
淨 值	30,388,331	85.60	-	-	30,388,331	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
公積	-	-	-	-	-	-
資本公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	-	-	-	-	-	-
累積餘絀	30,388,331	85.60	-	-	30,388,331	-
累積賸餘	30,388,331	85.60	-	-	30,388,331	-
累積賸餘	30,388,331	85.60	-	-	30,388,331	-
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-
淨值合計	30,388,331	85.60	-	-	30,388,331	-
負債與淨值合計	35,500,090	100.00	-	100.00	35,500,090	-

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

收入明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
收入	122,798,000	127,998,930	5,200,930	4.24	
業務收入	122,798,000	126,208,930	3,410,930	2.78	
勞務收入	7,798,000	11,208,930	3,410,930	43.74	
服務收入	-	138,810	138,810	-	因行銷策略，衛武營增加銷售節目冊之收入。
演藝收入	7,798,000	9,925,100	2,127,100	27.28	因有合約規定保證票房致收入增加。
年費收入	-	-	-	-	
贊助收入	-	1,145,020	1,145,020	-	努力尋求企業贊助主辦節目致收入增加。
其他勞務收入	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	
印刷出版品銷貨收入	-	-	-	-	
其他銷貨收入	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	
權利金收入	-	-	-	-	
其他租金收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	115,000,000	115,000,000	-	-	
政府公務預算補助收入	115,000,000	115,000,000	-	-	
政府專案補助收入	-	-	-	-	
政府專案補助收入	-	-	-	-	
業務外收入	-	1,790,000	1,790,000	-	
財務收入	-	112,567	112,567	-	
利息收入	-	112,567	112,567	-	有效運用資金增加利息收入。
兌換賸餘	-	-	-	-	
投資收益	-	-	-	-	
投資所得	-	-	-	-	
其他業務外收入	-	1,677,433	1,677,433	-	
廣告收入	-	184,037	184,037	-	與廠商廣告交換增加收入。
違約罰款收入	-	9,600	9,600	-	違約罰款增加。
雜項收入	-	1,483,796	1,483,796	-	所得稅節稅收入增加。
合計	122,798,000	127,998,930	5,200,930	4.24	

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
成本與費用	120,798,000	97,610,599	-23,187,401	-19.20	
業務成本與費用	120,798,000	97,610,599	-23,187,401	-19.20	
業務成本	94,100,000	75,327,820	-18,772,180	-19.95	
勞務成本	94,100,000	75,327,820	-18,772,180	-19.95	
演藝成本	94,100,000	75,327,820	-18,772,180	-19.95	
服務費用	94,100,000	75,327,820	-18,772,180	-19.95	
印刷裝訂與廣告費	-	4,996,152	4,996,152	-	實際辦理節目確有節目個銷需求。由今年代辦、外包及節目演出費流入5,562,212元。
代辦、外包及節目演出費	94,100,000	70,331,668	-23,768,332	-25.26	今年流出1,500,000元至管理及總務費用、流出50,000元至行銷費、流出5,562,212元至印刷裝訂與廣告費，支付國外製作費7,453,327元預付款。另因國外節目係跨3年合約，故預算保留4,700,000元。
銷貨成本	-	-	-	-	
印刷出版品成本	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
其他銷貨成本	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
業務及管理費用	26,698,000	22,282,779	-4,415,221	-16.54	
業務費用	3,050,000	2,650,820	-399,180	-13.09	
行銷費用	3,050,000	2,650,820	-399,180	-13.09	
服務費用	3,050,000	2,650,820	-399,180	-13.09	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	3,050,000	2,650,820	-399,180	-13.09	擲節開支。由今年代辦、外包及節目演出費流入50,000元。
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

支出明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	-	-	-	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
特別稅課	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
會費	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
水電費	-	-	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
管理及總務費用	23,648,000	19,631,959	-4,016,041	-16.98	
管理費用及總務費用	23,648,000	19,631,959	-4,016,041	-16.98	
用人費用	23,148,000	17,957,840	-5,190,160	-22.42	
正式員額薪資	17,498,000	10,703,884	-6,794,116	-38.83	因應工程延宕，延緩進用人員所致。原預計進用49人，實際進用28人。
臨時人員薪資	-	1,003,888	1,003,888	-	因進用人員未達預算員額，而規劃節目較多，以需臨時人員因應，而增加臨時人員薪資。
超時工作報酬	788,000	844,630	56,630	7.19	104年規劃辦理節目多，但進用人數尚未達預算員額，故以加班方式因應，致使超時工作報酬增加。
獎金	2,037,000	3,940,200	1,903,200	93.43	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	1,005,000	520,025	-484,975	-48.26	因應工程延宕，延緩進用人員所致。
資遣費	-	-	-	-	
福利費	1,820,000	945,213	-874,787	-48.07	因應工程延宕，延緩進用人員所致。

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
服務費用	500,000	500,000	-	-	
水電費	500,000	500,000	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	37,026	37,026	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	37,026	37,026	-	實際營運確有相關辦公用品需求。由今年代辦、外包及節目演出費流入100,000元。
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	-	-	-	-	
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	-	-	-	-	
代管資產折舊	-	-	-	-	
攤銷	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
土地稅	-	-	-	-	
房屋稅	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	-	1,137,093	1,137,093	-	係衛武營營運推運小組辦公用品等消耗品、會計師費用、電話費、保險費、辦公事務機租金及員工出差旅費等。由今年代辦、外包及節目演出費流入1,400,000元。
其他費用	-	1,137,093	1,137,093	-	
業務外費用	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	
兌換損失	-	-	-	-	
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	
雜項費用	-	-	-	-	
合計	120,798,000	97,610,599	-23,187,401	-19.20	

國家表演藝術中心衛武營藝術文化中心
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國104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(-)		說明
			金 額	%	
固定資產之增置	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
未完工程	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	
資訊設備	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	-	-	-	
什項設備	-	-	-	-	
購建中設備	-	-	-	-	
預付設備款	-	-	-	-	
撥入受贈及整理	-	-	-	-	
代管資產	-	-	-	-	
合 計	-	-	-	-	

國家表演藝術中心衛武營國家藝術文化中心

用人費用彙計表

中華民國104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(-)	說明
正式員額薪資	17,498,000	10,703,884	-6,794,116	原預計進用49人，因工程延宕人員延後進用，僅進用28人。
臨時人員薪資	-	1,003,888	1,003,888	104年規劃辦理節目多，但進用人數尚未達預算員額，故以臨時人員方式協助，而增加臨時人員薪資。
超時工作報酬	788,000	844,630	56,630	104年規劃辦理節目多，但進用人數尚未達預算員額，故以加班方式因應，致使超時工作報酬增加。
獎金	2,037,000	3,940,200	1,903,200	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	1,005,000	520,025	-484,975	原預計進用49人，因工程延宕人員延後進用，僅進用28人。
資遣費	-	-	-	
福利費	1,820,000	945,213	-874,787	原預計進用49人，因工程延宕人員延後進用，僅進用28人。
合計	23,148,000	17,957,840	-5,190,160	

國家表演藝術中心、國家交響樂團

收支決算表

中華民國104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	%
收入	208,907,000	100.00	206,644,060	100.00	-2,262,940	-1.08	196,552,288	100.00
業務收入	208,907,000	100.00	206,351,736	99.86	-2,555,264	-1.22	196,550,845	100.00
勞務收入	62,700,000	30.01	56,906,848	27.53	-5,793,152	-9.24	52,972,881	26.94
服務收入	-	-	14,630	0.01	14,630	-	13,804	-
演藝收入	42,700,000	20.44	37,565,218	18.17	-5,134,782	-12.03	36,746,577	18.69
年費收入	-	-	-	-	-	-	-	-
贊助收入	20,000,000	9.57	19,327,000	9.35	-673,000	-3.37	16,212,500	8.25
其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	218,945	0.11	218,945	-	89,464	0.05
印刷出版品銷貨收入	-	-	89,948	0.04	89,948	-	35,589	0.02
其他銷貨收入	-	-	128,997	0.05	128,997	-	53,875	0.03
租金及權利金收入	-	-	347,467	0.17	347,467	-	110,024	0.06
權利金收入	-	-	128,861	0.06	128,861	-	36,905	0.02
其他租金收入	-	-	218,606	0.11	218,606	-	73,119	0.04
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府公務預算補助收入	142,807,000	68.36	142,807,000	69.11	-	-	142,807,000	72.66
政府公務預算補助收入	142,807,000	68.36	142,807,000	69.11	-	-	142,807,000	72.66
政府專案補助收入	3,400,000	1.63	6,071,476	2.94	2,671,476	78.57	571,476	0.29
政府專案補助收入	3,400,000	1.63	6,071,476	2.94	2,671,476	78.57	571,476	0.29
業務外收入	-	-	292,324	0.14	292,324	-	1,443	-
財務收入	-	-	169,749	0.08	169,749	-	-	-
利息收入	-	-	126,328	0.06	126,328	-	-	-
兌換贖餘	-	-	43,421	0.02	43,421	-	-	-
投資收益	-	-	-	-	-	-	-	-
投資所得	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	-	-	122,575	0.06	122,575	-	1,443	-
廣告收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違約罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	122,575	0.06	122,575	-	1,443	-

國家表演藝術中心、國家交響樂團

收支決算表

中華民國104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	%
支出	206,701,000	98.94	202,333,913	97.91	-4,367,087	-2.11	189,962,086	96.65
業務成本與費用	206,701,000	98.94	202,331,173	97.91	-4,369,827	-2.11	189,956,895	96.65
勞務成本	81,601,000	39.06	78,453,120	37.97	-3,147,880	-3.86	69,156,917	35.19
演藝成本	81,601,000	39.06	78,453,120	37.97	-3,147,880	-3.86	69,156,917	35.19
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
印刷出版品成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	5,000,000	2.39	5,115,240	2.47	115,240	2.30	3,937,914	2.00
行銷費用	5,000,000	2.39	4,338,573	2.09	-661,427	-13.23	3,937,914	2.00
業務費用	-	-	776,667	0.38	776,667	-	-	-
管理及總務費用	120,100,000	57.49	118,762,813	57.47	-1,337,187	-1.11	116,862,064	59.46
管理費用及總務費用	120,100,000	57.49	118,762,813	57.47	-1,337,187	-1.11	116,862,064	59.46
業務外費用	-	-	2,740	-	2,740	-	5,191	-
財務費用	-	-	2,653	-	2,653	-	200	-
利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
兌換損失	-	-	2,653	-	2,653	-	200	-
投資損失	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	87	-	87	-	4,991	-
雜項費用	-	-	87	-	87	-	4,991	-
本期餘絀	2,206,000	1.06	4,310,147	2.09	2,104,147	95.38	6,590,202	3.35

國家表演藝術中心國家交響樂團

平 衡 表

中華民國104年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	%
資 產	46,545,914	100.00	27,390,661	100.00	19,155,253	69.93
流動資產	41,744,263	89.68	22,735,977	83.00	19,008,286	83.60
現金	19,764,485	42.46	10,597,726	38.69	9,166,759	86.50
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	19,744,485	42.42	10,577,726	38.62	9,166,759	86.66
零用及週轉金	20,000	0.04	20,000	0.07	-	-
定期存款	-	-	-	-	-	-
流動金融資產	9,988,013	21.46	-	-	9,988,013	-
備供出售金融資產-流動	-	-	-	-	-	-
其他金融資產-流動	9,988,013	21.46	-	-	9,988,013	-
應收款項	11,012,415	23.66	3,458,717	12.63	7,553,698	218.40
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	11,012,415	23.66	3,458,717	12.63	7,553,698	218.40
減：備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收補助款	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	-	-	-	-	-	-
應收利息	-	-	-	-	-	-
存貨	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	-	-	-	-	-	-
預付款項	979,350	2.10	8,679,534	31.68	-7,700,184	-88.72
預付費用	814,725	1.75	8,435,966	30.80	-7,621,241	-90.34
進項稅額	-	-	-	-	-	-
預付稅款	164,625	0.35	243,568	0.88	-78,943	-32.41
固定資產	2,611,746	5.61	2,924,801	10.68	-313,055	-10.70
房屋及建築	470,847	1.01	-	-	470,847	-
房屋及建築	470,847	1.01	-	-	470,847	-
累積折舊-房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	51,712	0.11	6,887	0.03	44,825	650.86
機械及設備	112,973	0.24	108,423	0.40	4,550	4.20
累計折舊-機械及設備	-61,261	-0.13	-101,536	-0.37	40,275	-39.67
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	2,089,187	4.49	2,917,914	10.65	-828,727	-28.40
什項設備	11,950,339	25.68	11,862,388	43.31	87,951	0.74
累計折舊-什項設備	-9,861,152	-21.19	-8,944,474	-32.66	-916,678	10.25
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-	-	-
訂購機件及設備款	-	-	-	-	-	-
無形資產	1,031,498	2.22	-	-	1,031,498	-
其他資產	1,158,407	2.49	1,729,883	6.32	-571,476	-33.04
什項資產	1,158,407	2.49	1,729,883	6.32	-571,476	-33.04
代管資產	1,158,407	2.49	1,729,883	6.32	-571,476	-33.04
代管資產	3,110,950	6.68	3,110,950	11.36	-	-
累計折舊-代管資產	-1,952,543	-4.19	-1,381,067	-5.04	-571,476	41.38
預付工程款-代管資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
資產合計	46,545,914	100.00	27,390,661	100.00	19,155,253	69.93

備註:1.信託代理與保證資產(負債)性質之科目:本年度決算數為0元

國家表演藝術中心國家交響樂團

平 衡 表

中華民國104年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	42,235,767	90.74	39,200,810	143.12	3,034,957	7.74
流動負債	40,777,720	87.61	37,470,927	136.80	3,306,793	8.82
應付款項	25,181,625	54.10	19,149,478	69.91	6,032,147	31.50
應付帳款	4,068,757	8.74	4,549,320	16.61	-480,563	-10.56
其他應付款	17,729,677	38.09	13,276,418	48.47	4,453,259	33.54
其他流動負債	3,383,191	7.27	1,323,740	4.83	2,059,451	155.58
預收款項	15,596,095	33.51	18,321,449	66.89	-2,725,354	-14.88
預收收入	15,596,095	33.51	18,321,449	66.89	-2,725,354	-14.88
其他負債	299,640	0.64	-	-	299,640	-
什項負債	299,640	0.64	-	-	299,640	-
存入保證金	299,640	0.64	-	-	299,640	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
遞延貸項	1,158,407	2.49	1,729,883	6.32	-571,476	-33.04
遞延收入	1,158,407	2.49	1,729,883	6.32	-571,476	-33.04
負債合計	42,235,767	90.74	39,200,810	143.12	3,034,957	7.74
淨 值	4,310,147	9.26	-11,810,149	-43.12	16,120,296	-136.50
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
基金	-	-	-	-	-	-
公積	-	-	-	-	-	-
資本公積	-	-	-	-	-	-
受贈公積	-	-	-	-	-	-
累積餘絀	4,310,147	9.26	-11,810,149	-43.12	16,120,296	-136.50
累積贖餘	4,310,147	9.26	-11,810,149	-43.12	16,120,296	-136.50
累積贖餘	4,310,147	9.26	-11,810,149	-43.12	16,120,296	-136.50
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-
淨值合計	4,310,147	9.26	-11,810,149	-43.12	16,120,296	-136.50
負債與淨值合計	46,545,914	100.00	27,390,661	100.00	19,155,253	69.93

國家表演藝術中心國家交響樂團

收入明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
收入	208,907,000	206,644,060	-2,262,940	-1.08	
業務收入	208,907,000	206,351,736	-2,555,264	-1.22	
勞務收入	62,700,000	56,906,848	-5,793,152	-9.24	
服務收入	-	14,630	14,630	-	
演藝收入	42,700,000	37,565,218	-5,134,782	-12.03	國家音樂廳整修四個月，場次減少且部份場次改為中南部巡演，另因中南部場次票價結構不同，票房收入減少。
年費收入	-	-	-	-	
贊助收入	20,000,000	19,327,000	-673,000	-3.37	
其他勞務收入	-	-	-	-	
銷貨收入	-	218,945	218,945	-	提高自籌收入販賣商品。
印刷出版品銷貨收入	-	89,948	89,948	-	
其他銷貨收入	-	128,997	128,997	-	
租金及權利金收入	-	347,467	347,467	-	
權利金收入	-	128,861	128,861	-	數位唱片及DVD版權收入。
其他租金收入	-	218,606	218,606	-	樂器租借收入。
其他補助收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
政府公務預算補助收入	142,807,000	142,807,000	-	-	
政府公務預算補助收入	142,807,000	142,807,000	-	-	
政府專案補助收入	3,400,000	6,071,476	2,671,476	78.57	
政府專案補助收入	3,400,000	6,071,476	2,671,476	78.57	兩岸三地巡演獲文化部專案補助5,500,000元。
業務外收入	-	292,324	292,324	-	
財務收入	-	169,749	169,749	-	
利息收入	-	126,328	126,328	-	有效運用資金增加利息收入。
兌換賸餘	-	43,421	43,421	-	運用資金於匯率較低點購買外幣增加收
投資收益	-	-	-	-	
投資所得	-	-	-	-	
其他業務外收入	-	122,575	122,575	-	出售戲服使收入增加。
廣告收入	-	-	-	-	
違約罰款收入	-	-	-	-	
雜項收入	-	122,575	122,575	-	
合計	208,907,000	206,644,060	-2,262,940	-1.08	

國家表演藝術中心國家交響樂團
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
成本與費用	206,701,000	202,333,913	-4,367,087	-2.11	
業務成本與費用	206,701,000	202,331,173	-4,369,827	-2.11	
業務成本	81,601,000	78,453,120	-3,147,880	-3.86	
勞務成本	81,601,000	78,453,120	-3,147,880	-3.86	
演藝成本	81,601,000	78,453,120	-3,147,880	-3.86	
服務費用	81,601,000	78,453,120	-3,147,880	-3.86	
印刷裝訂與廣告費	6,500,000	5,344,533	-1,155,467	-17.78	擲節開支。
代辦、外包及節目演出費	75,101,000	73,108,587	-1,992,413	-2.65	
銷貨成本	-	-	-	-	
印刷出版品成本	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	-	-	-	
其他銷貨成本	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
業務及管理費用	125,100,000	123,878,053	-1,221,947	-0.98	
業務費用	5,000,000	5,115,240	115,240	2.30	
行銷費用	5,000,000	4,338,573	-661,427	-13.23	
服務費用	4,250,000	3,294,580	-955,420	-22.48	
郵電費	250,000	358,912	108,912	43.56	因應改制後額外支出。
旅運費	500,000	329,128	-170,872	-34.17	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	1,580,000	1,253,457	-326,543	-20.67	擲節開支。
修理保養與保固費	100,000	123,623	23,623	23.62	各項樂器保養需求增加。
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	20,000	30,701	10,701	53.51	使用信用卡為付款方式較往年增加，使手續費亦增加。
專業服務費	1,800,000	1,198,759	-601,241	-33.40	擲節開支。
公共關係費	-	-	-	-	
材料及用品費	250,000	296,267	46,267	18.51	
使用材料費	150,000	182,960	32,960	21.97	樂器零件之增購需求增加。
用品消耗	100,000	113,307	13,307	13.31	因應改制製作樂團專屬公文夾等需求增加。

國家表演藝術中心國家交響樂團
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
租金與利息	200,000	449,613	249,613	124.81	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	200,000	449,613	249,613	124.81	因應改制支付電腦設備等租賃費用。
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
稅捐與規費(強制費)	200,000	225,083	25,083	12.54	部分節目娛樂稅之稅率較高所致。
特別稅課	200,000	225,083	25,083	12.54	
會費、捐助、補助與分攤	100,000	73,030	-26,970	-26.97	僅參加國際組織IAMM會費使支出減少所致。
會費	100,000	73,030	-26,970	-26.97	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
業務費用	-	776,667	776,667	-	分攤ERP資料庫軟體授權及擴充建置費用。
服務費用	-	776,667	776,667	-	
水電費	-	-	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	-	-	-	-	
專業服務費	-	776,667	776,667	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
租金與利息	-	-	-	-	
地租	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他費用	-	-	-	-	
管理及總務費用	120,100,000	118,762,813	-1,337,187	-1.11	
管理費用及總務費用	120,100,000	118,762,813	-1,337,187	-1.11	
用人費用	117,900,000	116,431,358	-1,468,642	-1.25	
正式員額薪資	86,000,000	86,227,512	227,512	0.26	
臨時人員薪資	600,000	827,803	227,803	37.97	人員正式任用前以臨時人員應聘，使臨時人員薪資超支。
超時工作報酬	800,000	526,913	-273,087	-34.14	控管同仁加班費用以撙節開支。
獎金	14,000,000	14,138,830	138,830	0.99	
退休及卹償金	6,000,000	5,114,108	-885,892	-14.76	因退休金以可聘用之人數估列，NSO團員並未補足員額使費用下降。
資遣費	1,000,000	-	-1,000,000	-100.00	依業務實際需求發放。
福利費	9,500,000	9,596,192	96,192	1.01	

國家表演藝術中心國家交響樂團
支出明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		說明
			金額	%	
服務費用	205,000	633,912	428,912	209.23	
水電費	-	-	-	-	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	200,000	219,843	19,843	9.92	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養與保固費	-	-	-	-	
保險費	-	-	-	-	
代辦、外包及節目演出費	5,000	9,069	4,069	81.38	依業務實際需求發放。
專業服務費	-	405,000	405,000	-	
公共關係費	-	-	-	-	
材料及用品費	180,000	54,463	-125,537	-69.74	擲節開支。
使用材料費	-	-	-	-	
用品消耗	180,000	54,463	-125,537	-69.74	
租金與利息	-	-	-	-	
房租	-	-	-	-	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
什項設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	1,815,000	1,638,208	-176,792	-9.74	
房屋折舊	-	-	-	-	
機械及設備折舊	15,000	9,569	-5,431	-36.21	機器及設備折舊數估列較高所致。
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	
什項設備折舊	1,400,000	1,052,311	-347,689	-24.83	什項設備折舊數估列較高所致。
代管資產折舊	400,000	571,476	171,476	42.87	代管資產折舊數估列不足所致。
攤銷	-	4,852	4,852	-	
稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
土地稅	-	-	-	-	
房屋稅	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
規費	-	-	-	-	
會費、捐助、補助與分攤	-	-	-	-	
捐助、補助及獎助	-	-	-	-	
短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
各項短絀	-	-	-	-	
其他	-	4,872	4,872	-	
其他費用	-	4,872	4,872	-	
業務外費用	-	2,740	2,740	-	
財務費用	-	2,653	2,653	-	
兌換損失	-	2,653	2,653	-	使用外幣付款匯兌損失。
投資損失	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	87	87	-	
雜項費用	-	87	87	-	申請專案補助退回。
合計	206,701,000	202,333,913	-4,367,087	-2.11	

國家表演藝術中心國家交響樂團
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國104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(-)		說明
			金 額	%	
固定資產之增置	1,000,000	888,217	-111,783	-11.18	
房屋及建築	-	470,847	470,847	-	因應改制行政人員擴編，需增設工作桌及活動隔間，於預算額度內調整流入600,000元至房屋及建築。
房屋及建築	-	470,847	470,847	-	
未完工程	-	-	-	-	
機械及設備	-	55,750	55,750	-	因應改制而增設公文系統專用電腦及講座導聆等各項活動之電腦及設備，於預算額度內調整流入100,000元至資訊設備。
機械及設備	-	-	-	-	
資訊設備	-	55,750	55,750	-	
交通及運輸設備	-	-	-	-	
什項設備	1,000,000	361,620	-638,380	-63.84	
購建中設備	-	-	-	-	
預付設備款	-	-	-	-	
撥入受贈及整理	-	-	-	-	
代管資產	-	-	-	-	
					-
合 計	1,000,000	888,217	-111,783	-11.18	

國家表演藝術中心國家交響樂團

用人費用彙計表

中華民國104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(-)	說明
正式員額薪資	86,000,000	86,227,512	227,512	依業務實際需求發放。
臨時人員薪資	600,000	827,803	227,803	人員正式任用前以臨時人員應聘，使臨時人員薪資超支。
超時工作報酬	800,000	526,913	-273,087	控管同仁加班費用以撙節開支。
獎金	14,000,000	14,138,830	138,830	依業務實際需求發放。
退休及卹償金	6,000,000	5,114,108	-885,892	因退休金以可聘用之人數估列，NSO團員並未補足員額使費用下降。
資遣費	1,000,000	-	-1,000,000	依業務實際需求發放。
福利費	9,500,000	9,596,192	96,192	因勞健保費調升所致。
合計	117,900,000	116,431,358	-1,468,642	