

亞洲大學附屬現代美術館

111學年度

(自111年12月1日起至112年7月31日止)

決 算 書

亞洲大學附屬現代美術館

111學年度決算書目錄

1. 決算總說明.....	1-2
2. 平衡表.....	3-4
3. 收支餘絀表.....	5
4. 現金流量表.....	6
5. 現金收支概況表.....	7
6. 長期營運資產變動表.....	8
7. 借款變動表.....	9
8. 收入明細表.....	10
9. 成本與費用明細表.....	11
10. 現金明細表.....	12
11. 銀行存款明細表.....	13
12. 應收款項明細表.....	14
13. 預付款項明細表.....	15
14. 應付款項明細表.....	16
15. 代收款項明細表.....	17
16. 存入保證金明細表.....	18

亞洲大學附屬現代美術館

決算總說明

111 學年度

一、成立概況

(一) 亞洲大學奉教育部於民國 111 年 6 月 7 日臺教高(三)字第 1110036991 號函核准設立「亞洲大學附屬現代美術館」，亦獲目的事業主管機關臺中市政府於民國 111 年 10 月 3 日府授文源字第 1110260052 號函同意設立「亞洲大學附屬現代美術館」(下稱本館)。於民國111年12月1日獨立營運，並經董事會通過。

(二) 單位職掌

董事會下至館長一人，綜理全館館務，下設展覽與教育推廣組及行銷與管理組，本館主要掌理一般美術館之典藏、研究、展覽、教育推廣等有關事項，以配合亞洲大學教學、研究工作，並發揮大學美術館之功能。

二、發展重點

本館以建構「智慧、品味、在地、國際」創新平台作為本館整體營運方針：

(一)智慧：透過亞洲大學推動AI產業的資源，使得本館成為智慧校園的一部分。首先是成為智慧校園內部訊息、展覽內容的美術館，其次是藉由大學博物館聯盟關係的建置，使得本館成為透過AI而彼此分享的重要領域。

(二)品味：以本館為中心，結合亞洲大學設計、人文、管理學院與國內外各美術館、博物館、藝術中心、畫廊、藝術性衍生性商品與藝術化商業空間等產業組織共同合作，開展高品味且具創意的藝術產業。

(三)在地：透過地方文化資源的連結，發展文化資源共享，以文化服務提升在地文化資源能量。以此為基礎，成為透過學校資源而與在地資源得以共享的資源中心。

(四)國際：美術館必須從資源的共享，發展為在地資源與能量的加成機構，最終透過所凝聚的能量，連接國際上的重要藝文機構，發展為具有在地且國際特色的美術館。

三、重要館務計畫實施績效

(一)營運計畫

1、獨立營運首次展覽「台灣水彩畫的非具象派-蕭如松百年冥誕紀念巡迴展」，2022年為水彩畫大師蕭如松的百歲冥誕，本展與新竹縣政府文化局合辦，透過展出共百餘件畫作、手稿、昔日文物、年表等，呈現蕭如松一生的藝術軌跡。展覽期間自111年12月9日至112年4月9日。截至111年12月1日至112年4月30日止營運收入：門票收入77萬6,313元，禮品銷貨收入2,280元，租金收入26萬2,447元，補助及受贈收入15萬1,784元，雜項收入6萬5,291元，故總收入125萬8,115元。營運支出：人事費用87萬3,963元，策展費用107萬9,909元，管理費用389萬1,164元，行銷及公關費用4萬5,930元，教育推廣費用4,330元，故總支出589萬5,296元。

2、「阿罩霧神遊天地—藝術·科技展」，配合於2023年舉辦的阿罩霧文化藝術祭，透過「神遊阿罩霧」、「天地往還」及「阿罩霧天地之道：林壽宇、林明弘」三大展區，帶領觀眾認識霧峰，探討人與宇宙、與自然的關係。展覽期間自112年5月13日至112年10月15日。截至112年5月1日至112年7月31日止，營運收入：門票收入75萬5,494元，禮品銷貨收入5,188元，租金收入22萬9,761元，補助及受贈收入215萬3,564元，雜項收入22萬6,008元，總收入337萬15元。營

亞洲大學附屬現代美術館

決算總說明

111 學年度

運支出：人事費用47萬1,837元，策展費用340萬6,266元，管理費用285萬4,479元，行銷及公關費用3萬6,178元，教育推廣費用7,750元，總支出677萬6,510元。

(二) 重要長期營運資產增置計畫：無

(三) 長期債務之舉借及償還：無

(四) 其他重要計畫：無

四、決算概要

(一) 收支餘絀情形

1、本學年度禮品銷售收入7,468元，門票收入153萬1,807元，租金收入49萬2,208元，補助及受贈收入230萬5,348元，雜項收入29萬1,299元及財務收入1萬1,124元，合計總收入463萬9,254元。

2、本學年度人事費用134萬5,800元，策展費用448萬6,175元，管理費用674萬5,643元，行銷費用8萬2,108元及教育推廣費用1萬2,080元，合計總支出1,267萬1,806元。

(二) 現金流量結果

1、營運活動之淨現金流入65萬2,535元。

2、投資活動之淨現金流：無

3、籌資活動之淨現金流入636萬5,178元。

4、現金及約當現金淨增701萬7,713元，期末現金701萬7,713元。

(三) 資產負債情況

1、本學年度資產3億4,306萬7,888元，包流動資產729萬9,004元、投資、長期應收款及基金0元、不動產、房屋及設備淨額3億3,565萬5,128元及無形資產淨額11萬3,756元。

2、本學年度負債395萬9,565元，包括流動負債393萬9,565元及其他負債2萬元。

3、本學年度權益基金及餘絀3億3,910萬8,323元，包括權益基金3億4,714萬875元及短絀803萬2,552元。

(四) 現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘65萬2,535元。其中經常門現金收入453萬835元、經常門現金支出387萬8,300元、出售資產現金收入0元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出0元及購置不動產現金支出0元。

五、其他

(一) 其他重要財物事項：無

平衡表

中華民國112年7月31日

全2頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	7,299,004	-	7,299,004	-
現金	45,320	-	45,320	-
銀行存款	6,972,393	-	6,972,393	-
應收款項	108,419	-	108,419	-
預付款項	172,872	-	172,872	-
投資、長期應收款及基金	-	-	-	-
非流動金融資產	-	-	-	-
附屬機構投資	-	-	-	-
特種基金	-	-	-	-
不動產、房屋及設備	340,719,747	-	340,719,747	-
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	322,066,707	-	322,066,707	-
機械儀器及設備	18,635,985	-	18,635,985	-
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	17,055	-	17,055	-
累計折舊總額	(5,064,619)	-	(5,064,619)	-
不動產、房屋及設備淨額	335,655,128	-	335,655,128	-
無形資產	126,006	-	126,006	-
電腦軟體	126,006	-	126,006	-
累計攤銷總額	(12,250)	-	(12,250)	-
無形資產淨額	113,756	-	113,756	-
其他資產	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-
合 計	343,067,888	-	343,067,888	-

平衡表

中華民國112年7月31日

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債	3,959,565	-	3,959,565	-
流動負債	3,939,565	-	3,939,565	-
應付款項	3,889,509	-	3,889,509	-
預收款項	-	-	-	-
代收款項	50,056	-	50,056	-
其他負債	20,000	-	20,000	-
存入保證金	20,000	-	20,000	-
應付代管資產	-	-	-	-
權益基金及餘絀	339,108,323	-	339,108,323	-
權益基金	347,140,875	-	347,140,875	-
指定用途權益基金	-	-	-	-
未指定用途權益基金	347,140,875	-	347,140,875	-
餘絀	(8,032,552)	-	(8,032,552)	-
累積餘絀	(8,032,552)	-	(8,032,552)	-
合 計	343,067,888	-	343,067,888	-

附註：

1. 信託代理與保證資產科目：本年度決算數為0元，上年度決算數為0元。
2. 信託代理與保證負債科目：本年度決算數為0元，上年度決算數為0元。

亞洲大學附屬現代美術館

收支餘絀表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
業務收入	4,628,130	-	4,628,130	-
禮品銷貨收入	7,468	-	7,468	-
門票收入	1,531,807	-	1,531,807	-
租金收入	492,208	-	492,208	-
補助及捐助收入	2,305,348	-	2,305,348	-
雜項收入	291,299	-	291,299	-
業務支出	12,671,806	-	12,671,806	-
人事費用	1,345,800	-	1,345,800	-
策展費用	4,486,175	-	4,486,175	-
管理費用	6,745,643	-	6,745,643	-
行銷及公關費用	82,108	-	82,108	-
教育推廣費用	12,080	-	12,080	-
業務餘絀	(8,043,676)	-	(8,043,676)	-
業務外收入	11,124	-	11,124	-
財務收入	11,124	-	11,124	-
本期餘絀	(8,032,552)	-	(8,032,552)	-

亞洲大學附屬現代美術館

現金流量表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量		
本期餘絀	(8,032,552)	-
利息股利之調整	(11,124)	-
未計利息股利之本期餘絀	(8,043,676)	-
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	5,076,869	-
減：不產生現金流入之收入	-	-
流動資產調整項目淨(增)減數	(281,291)	-
流動負債調整項目淨增(減)數	3,889,509	-
未計利息股利之現金流入(流出)	641,411	-
收取利息	11,124	-
收取股利	-	-
支付利息	-	-
營運活動淨現金流入(出)	652,535	-
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	-	-
減：增加不動產、房屋及設備付現數	-	-
增加無形資產付現數	-	-
增加其他資產付現數	-	-
支付存出保證金付現數	-	-
投資活動淨現金流入(出)	-	-
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	50,056	-
收取存入保證金收現數	20,000	-
其他籌資活動收現數	6,295,122	-
減：償還長短期銀行借款付現數	-	-
減少代收款項付現數	-	-
退回存入保證金付現數	-	-
籌資活動淨現金流入(出)	6,365,178	-
本期現金及銀行存款淨流入(出)	7,017,713	-
期初現金及銀行存款餘額	-	-
期末現金及銀行存款餘額	7,017,713	-

亞洲大學附屬現代美術館

現金收支概況表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	4,530,835	-	4,530,835	-
業務收入	4,628,130	-	4,628,130	-
財務收入	11,124	-	11,124	-
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-
資產負債項目調整增（減）數	(108,419)	-	(108,419)	-
經常門現金支出	3,878,300	-	3,878,300	-
業務支出	12,671,806	-	12,671,806	-
減：不產生現金流出之成本與費用	(5,076,869)	-	(5,076,869)	-
資產負債項目調整增（減）數	(3,716,637)	-	(3,716,637)	-
經常門現金餘絀	652,535	-	652,535	-
出售資產現金收入	-	-	-	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	-	-	-	-
機械儀器及設備	-	-	-	-
圖書及博物	-	-	-	-
其他設備	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-
遞延資產	-	-	-	-
扣減不動產支出前現金餘絀	652,535	-	652,535	-
購置不動產現金支出	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
本期現金餘絀	652,535	-	652,535	-

亞洲大學附屬現代美術館

長期營運資產變動表

111學年度

全1頁 第1頁

單位:新臺幣元

編號:205

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度 重分類金額	本學年度底止 結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	-	340,719,747	-	340,719,747	-	-	-	-	-	-	340,719,747	111學年度本館之不動產、廠房及設備均由亞洲大學轉入
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	322,066,707	-	322,066,707	-	-	-	-	-	-	322,066,707	
機械儀器及設備	-	18,635,985	-	18,635,985	-	-	-	-	-	-	18,635,985	
圖書及博物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他設備	-	17,055	-	17,055	-	-	-	-	-	-	17,055	
購建中營運資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計減損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計折舊	-	5,064,619	-	5,064,619	-	-	-	-	-	-	5,064,619	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	3,997,280	-	3,997,280	-	-	-	-	-	-	3,997,280	
機械儀器及設備	-	1,062,369	-	1,062,369	-	-	-	-	-	-	1,062,369	
其他設備	-	4,970	-	4,970	-	-	-	-	-	-	4,970	
不動產、房屋及設備淨額	-	335,655,128	-	335,655,128	-	-	-	-	-	-	335,655,128	
無形資產	-	126,006	-	126,006	-	-	-	-	-	-	126,006	
電腦軟體	-	126,006	-	126,006	-	-	-	-	-	-	126,006	
累計減損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
累計攤銷	-	12,250	-	12,250	-	-	-	-	-	-	12,250	
電腦軟體	-	12,250	-	12,250	-	-	-	-	-	-	12,250	
無形資產淨額	-	113,756	-	113,756	-	-	-	-	-	-	113,756	
合計	-	335,768,884	-	335,768,884	-	-	-	-	-	-	335,768,884	

亞洲大學附屬現代美術館

借款變動表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
	無借入款								

亞洲大學附屬現代美術館

收入明細表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
業務收入	4,628,130	-	4,628,130	-	
禮品銷貨收入	7,468	-	7,468	-	
門票收入	1,531,807	-	1,531,807	-	
租金收入	492,208	-	492,208	-	
補助及捐助收入	2,305,348	-	2,305,348	-	
雜項收入	291,299	-	291,299	-	
業務外收入	11,124	-	11,124	-	
財務收入	11,124	-	11,124	-	
合 計	4,639,254	-	4,639,254	-	

亞洲大學附屬現代美術館

成本與費用明細表

111學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

項目	決 算 數	預 算 數	比 較		備 註
			差 異	%	
業務支出	12,671,806	-	12,671,806	-	
人事費用	1,345,800	-	1,345,800	-	
策展費用	4,486,175	-	4,486,175	-	
管理費用	6,745,643	-	6,745,643	-	
行銷及公關費用	82,108	-	82,108	-	
教育推廣費用	12,080	-	12,080	-	
合 計	12,671,806	-	12,671,806	-	

亞洲大學附屬現代美術館

應收款項明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
其他應收款	108,419
財團法人亞洲大學應收款	105,600
藝綻有限公司應收款	2,819
合 計	108,419

亞洲大學附屬現代美術館

預付款項明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預付款項	172,872
用品盤存	109,574
萬年曆	91,059
商品卡	18,515
預付費用	63,298
公共意外責任險之費用	4,988
POS系統維護費	3,486
保全費用	26,288
志工團體保險費用	28,536
合 計	172,872

亞洲大學附屬現代美術館

應付款項明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付款項	3,889,509
應付費用	3,877,624
勞工保險局(勞保費及勞退金)	37,923
衛生福利部中央健康保險署(健保費及補充保費)	33,677
聯捷聯合會計師事務所(財、稅簽費用)	60,000
財團法人亞洲大學(租金)	1,387,936
應付廠商帳款等	2,358,088
其他應付款項	11,885
應付稅額等	11,885
合 計	3,889,509

亞洲大學附屬現代美術館

代收款項明細表

112年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代收款項	50,056
所得稅	50,000
勞保費	56
合 計	50,056

製 表：

亞洲大學附屬
現代美術館 館員 陳雅旻

主辦會計：

會計 高嘉珮
主任

館 長：

亞洲大學附屬
現代美術館 館長 潘潘

董 事 長：

董事長 蔡長海