

亞洲大學附屬現代美術館

112學年度

(自112年8月1日起至113年7月31日止)

決 算 書

亞洲大學附屬現代美術館

112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

112 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、「阿罩霧神遊天地—藝術·科技展」，配合於112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8月1日至112年10月31日止營運收入：門票收入34萬4,650元，禮品銷貨收入2,197元，租金收入20萬7,152元，補助及受贈收入5,400元，雜項收入16萬4,691元，故總收入72萬4,090元。營運支出：人事費用41萬3,910元，策展費用45元，管理費用274萬4,172元，行銷及公關費用2,070元，教育推廣費用0元，故總支出316萬197元。

2、「變身—身體·觀看·全力特展」，本次特展以身體為主題開展，並以「啟蒙之始」、「情藝之爭」、「權力規訓」、「集體凝視」及「流變之身」五大展區分別探討東方的身體觀、藝術與情色的界線、權力、觀看及跨界的身體，一探「身體」於20世紀以來的藝術新貌。展覽期間自112年10月28日至113年3月10日。截至112年11月1日至113年3月31日止，營運收入：門票收入79萬3,580元，禮品銷貨收入5,541元，租金收入38萬7,636元，補助及受贈收入1,333萬1,000元，雜項收入38萬532元，總收入1,489萬8,289元。營運支出：人事費用92萬5,446元，

亞洲大學附屬現代美術館

決算總說明

112 學年度

策展費用258萬8,401元，管理費用417萬9,566元，行銷及公關費用4萬992元，教育推廣費用5萬266元，故總支出778萬4,671元。

- 3、「王懷慶：五十年創作精選展」以中國藝術家王懷慶1970年代至近期的作品為展覽內容，精選他五十年來具有代表性的作品。王懷慶自1980年代崛起於中國藝壇。初期，受惠於學院訓練，他的畫風以寫實主義取勝，擅長歷史和社會生活題材。進入1990年代，他藉由明式傢俱的木製榫卯結構，進一步找到可以取用的造形資源。拆解構造，再以視覺構成的方式，於畫面上重新拼組、聯結或是並置、排列已經解離、散逸的木質構件，藉此手段，王懷慶確立了個人獨特的藝術風格。展覽期間自113年3月24日至113年10月13日。截至113年4月1日至113年7月31日止營運收入：門票收入79萬2,581元，禮品銷貨收入10萬1,626元，租金收入35萬4,957元，補助及受贈收入0元，雜項收入48萬7,035元，故總收入173萬6,199元。營運支出：人事費用89萬4,411元，策展費用413萬7,629元，管理費用379萬7,265元，行銷及公關費用154萬5,386元，教育推廣費用3萬3,341元，故總支出1,040萬8,032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10萬9,364元，門票收入193萬811元，租金收入94萬9,745元，補助及受贈收入1,333萬6,400元，雜項收入103萬2,258元及財務收入3萬4,852元，合計總收入1,739萬3,430元。
- 2、本學年度人事費用223萬3,767元，策展費用672萬6,075元，管理費用1,072萬1,003元，行銷及公關費用158萬8,448元、教育推廣費用8萬3,607元及財產交易短絀11萬5,146元，合計總支出2,146萬8,046元。

(二)現金流量結果

- 1、營運活動之淨現金流出785萬391元。
- 2、投資活動之淨現金流：無
- 3、籌資活動之淨現金流入723萬9,847元：學校投資附屬機構流入728萬9,900元及減少111學年度代收款項50,053元。
- 4、現金及約當現金淨減610萬544元，期末現金及銀行存款640萬7,169元。

(三)資產負債情況

- 1、本學年度資產3億4,282萬1,586元，包括流動資產688萬1,153元、投資、長期應收款及基金0元、不動產、房屋及設備淨額3億3,584萬7,677元及無形資產淨額9萬2,756元。
- 2、本學年度負債49萬7,979元，包括流動負債47萬7,979元及其他負債2萬元。
- 3、本學年度權益基金及餘絀3億4,232萬3,607元，包括權益基金3億5,443萬775元及短絀1,210萬7,168元。

(四)現金收支概況表情形

本學年度現金短絀785萬391元。其中經常門現金收入875萬3,167元、經常門現金支出1,660萬3,558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)其他重要財務事項：無

平衡表

中華民國113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	342,821,586	343,067,888	(246,302)	(0.07)
流動資產	6,881,153	7,299,004	(417,851)	(5.72)
現金	56,640	45,320	11,320	24.98
銀行存款	6,350,529	6,972,393	(621,864)	(8.92)
應收款項	217,682	108,419	109,263	100.78
預付款項	256,302	172,872	83,430	48.26
投資、長期應收款及基金	0	0	0	—
非流動金融資產	0	0	0	—
附屬機構投資	0	0	0	—
特種基金	0	0	0	—
不動產、房屋及設備	349,020,554	340,719,747	8,300,807	2.44
土地	0	0	0	—
土地改良物	0	0	0	—
房屋及建築	322,066,707	322,066,707	0	—
機械儀器及設備	18,405,792	18,635,985	(230,193)	(1.24)
圖書及博物	8,531,000	0	8,531,000	—
其他設備	17,055	17,055	0	—
累計折舊總額	(13,172,877)	(5,064,619)	(8,108,258)	160.10
不動產、房屋及設備淨額	335,847,677	335,655,128	192,549	0.06
無形資產	126,006	126,006	0	—
電腦軟體	126,006	126,006	0	—
累計攤銷總額	(33,250)	(12,250)	(21,000)	171.43
無形資產淨額	92,756	113,756	(21,000)	(18.46)
其他資產	0	0	0	—
遞延資產	0	0	0	—
存出保證金	0	0	0	—
代管資產	0	0	0	—
合 計	342,821,586	343,067,888	(246,302)	(0.07)

平衡表

中華民國113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	497,979	3,959,565	(3,461,586)	(87.42)
流動負債	477,979	3,939,565	(3,461,586)	(87.87)
應付款項	477,976	3,889,509	(3,411,533)	(87.71)
預收款項	0	0	0	-
代收款項	3	50,056	(50,053)	(99.99)
其他負債	20,000	20,000	0	—
存入保證金	20,000	20,000	0	—
應付代管資產	0	0	0	—
權益基金及餘絀	342,323,607	339,108,323	3,215,284	0.95
權益基金	354,430,775	347,140,875	7,289,900	2.10
指定用途權益基金	0	0	0	—
未指定用途權益基金	354,430,775	347,140,875	7,289,900	2.10
餘絀	(12,107,168)	(8,032,552)	(4,074,616)	50.73
累積餘絀	(12,107,168)	(8,032,552)	(4,074,616)	50.73
合 計	342,821,586	343,067,888	(246,302)	(0.07)

附註：

0

0

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

112學年度

全1頁 第1頁

單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	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
4,628,130	業務收入	17,358,578	20,665,000	(3,306,422)	(16.00)
7,468	禮品銷貨收入	109,364	240,000	(130,636)	(54.43)
1,531,807	門票收入	1,930,811	3,825,000	(1,894,189)	(49.52)
492,208	租金收入	949,745	3,500,000	(2,550,255)	(72.86)
2,305,348	補助及捐助收入	13,336,400	13,000,000	336,400	2.59
291,299	雜項收入	1,032,258	100,000	932,258	932.26
12,671,806	業務支出	21,352,900	20,440,000	912,900	4.47
1,345,800	人事費用	2,233,767	1,522,000	711,767	46.77
4,486,175	策展費用	6,726,075	7,907,000	(1,180,925)	(14.94)
6,745,643	管理費用	10,721,003	10,511,000	210,003	2.00
82,108	行銷及公關費用	1,588,448	200,000	1,388,448	694.22
12,080	教育推廣費用	83,607	300,000	(216,393)	(72.13)
(8,043,676)	業務餘絀	(3,994,322)	225,000	(4,219,322)	(1,875.25)
11,124	業務外收入	34,852	0	34,852	—
11,124	財務收入	34,852	0	34,852	—
0	業務外支出	115,146	0	115,146	—
0	財產交易短絀	115,146	0	115,146	—
(8,032,552)	本期餘絀	(4,074,616)	225,000	(4,299,616)	(1,910.94)

亞洲大學附屬現代美術館

現金流量表

112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	(4,074,616)	(8,032,552)
利息股利之調整	(34,852)	(11,124)
未計利息股利之本期餘絀	(4,109,468)	(8,043,676)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	8,359,451	5,076,869
減：不產生現金流入之收入	(8,531,000)	0
流動資產調整項目淨(增)減數	(192,693)	(281,291)
流動負債調整項目淨增(減)數	(3,411,533)	3,889,509
未計利息股利之現金流入(流出)	(7,885,243)	641,411
收取利息	34,852	11,124
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	(7,850,391)	652,535
投資活動現金流量		
收回存出保證金收現數	0	0
減：增加不動產、房屋及設備付現數	0	0
增加無形資產付現數	0	0
增加其他資產付現數	0	0
支付存出保證金付現數	0	0
投資活動淨現金流入(出)	0	0
籌資活動現金流量		
增加代收款項收現數	0	50,056
收取存入保證金收現數	0	20,000
其他籌資活動收現數	7,289,900	6,295,122
減：償還長短期銀行借款付現數	0	0
減少代收款項付現數	(50,053)	0
退回存入保證金付現數	0	0
籌資活動淨現金流入(出)	7,239,847	6,365,178
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(610,544)	7,017,713
期初現金及銀行存款餘額	7,017,713	0
期末現金及銀行存款餘額	6,407,169	7,017,713

亞洲大學附屬現代美術館

現金收支概況表

112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	8,753,167	4,530,835	4,222,332	93.19
業務收入	17,358,578	4,628,130	12,730,448	275.07
財務收入	34,852	11,124	23,728	213.30
減：不產生現金流入之收入	(8,531,000)	0	(8,531,000)	—
資產負債項目調整增（減）數	(109,263)	(108,419)	(844)	0.78
經常門現金支出	16,603,558	3,878,300	12,725,258	328.11
業務支出	21,352,900	12,671,806	8,681,094	68.51
財務支出	115,146	0	115,146	—
減：不產生現金流出之成本與費用	(8,359,451)	(5,076,869)	(3,282,582)	64.66
資產負債項目調整增（減）數	3,494,963	(3,716,637)	7,211,600	(194.04)
經常門現金餘絀	(7,850,391)	652,535	(8,502,926)	(1,303.06)
出售資產現金收入	0	0	0	—
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	0	—
機械儀器及設備	0	0	0	—
圖書及博物	0	0	0	—
其他設備	0	0	0	—
電腦軟體	0	0	0	—
遞延資產	0	0	0	—
扣減不動產支出前現金餘絀	(7,850,391)	652,535	(8,502,926)	(1,303.06)
購置不動產現金支出	0	0	0	—
房屋及建築	0	0	0	—
本期現金餘絀	(7,850,391)	652,535	(8,502,926)	(1,303.06)

亞洲大學附屬現代美術館

長期營運資產變動表

112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	8,531,000	0	8,531,000	—	230,193	0	230,193	—	0	349,020,554	111學年度本館之不動產、廠房及設備均由亞洲大學轉入。112學年度無轉入情形。
土地	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
房屋及建築	322,066,707	0	0	0	—	0	0	0	—	0	322,066,707	
機械儀器及設備	18,635,985	0	0	0	—	230,193	0	230,193	—	0	18,405,792	
圖書及博物	0	8,531,000	0	8,531,000	—	0	0	0	—	0	8,531,000	
其他設備	17,055	0	0	0	—	0	0	0	—	0	17,055	
購建中營運資產	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
累計減損	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
累計折舊	5,064,619	8,223,305	8,682,204	(458,899)	(5.29)	115,047	0	115,047	—	0	13,172,877	
土地改良物	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
房屋及建築	3,997,280	6,852,480	6,852,480	0	—	0	0	0	—	0	10,849,760	
機械儀器及設備	1,062,369	1,367,268	1,821,204	(453,936)	(24.93)	115,047	0	115,047	—	0	2,314,590	
圖書及博物	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
其他設備	4,970	3,557	8,520	(4,963)	(58.25)	0	0	0	—	0	8,527	
不動產、房屋及設備淨額	335,655,128	307,695	(8,682,204)	8,989,899	(103.54)	115,146	0	115,146	—	0	335,847,677	
無形資產	126,006	0	0	0	—	0	0	0	—	0	126,006	
電腦軟體	126,006	0	0	0	—	0	0	0	—	0	126,006	
累計減損	0	0	0	0	—	0	0	0	—	0	0	
累計攤銷	12,250	21,000	21,000	0	—	0	0	0	—	0	33,250	
電腦軟體	12,250	21,000	21,000	0	—	0	0	0	—	0	33,250	
無形資產淨額	113,756	(21,000)	(21,000)	0	—	0	0	0	—	0	92,756	
合計	335,768,884	286,695	(8,703,204)	8,989,899	(103.29)	115,146	0	115,146	—	0	335,940,433	

亞洲大學附屬現代美術館

借款變動表

112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

112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	17,358,578	20,665,000	(3,306,422)	(16.00)	
禮品銷貨收入	109,364	240,000	(130,636)	(54.43)	禮品銷貨收入係因人潮及購買收入不如預期。
門票收入	1,930,811	3,825,000	(1,894,189)	(49.52)	門票收入係因入場參觀人數不如預期。
租金收入	949,745	3,500,000	(2,550,255)	(72.86)	租金收入係因本館之場地租借次數不如預期。
補助及捐助收入	13,336,400	13,000,000	336,400	2.59	
雜項收入	1,032,258	100,000	932,258	932.26	雜項收入係因其他收入超出預期數。
業務外收入	34,852	0	34,852	—	
財務收入	34,852	0	34,852	—	
合 計	17,393,430	20,665,000	(3,271,570)	(15.83)	

亞洲大學附屬現代美術館

成本與費用明細表

112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	21,352,900	20,440,000	912,900	4.47	
人事費用	2,233,767	1,522,000	711,767	46.77	人事費用係因增聘美術館人員，故超出預期數。
策展費用	6,726,075	7,907,000	(1,180,925)	(14.94)	
管理費用	10,721,003	10,511,000	210,003	2.00	
行銷及公關費用	1,588,448	200,000	1,388,448	694.22	行銷及公關費用係因加強館內行銷推播，購買Meta廣告版面，故超出預期數。
教育推廣費用	83,607	300,000	(216,393)	(72.13)	教育推廣費用係因減少工作坊及講座課程，故減少教育推廣費用。
業務外支出	115,146	0	115,146	—	
財產交易短絀	115,146	0	115,146	—	
合 計	21,468,046	20,440,000	1,028,046	5.03	

亞洲大學附屬現代美術館

銀行存款明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
活期存款	6,350,529
活期存款-元大3149	6,350,529
合 計	6,350,529

亞洲大學附屬現代美術館

應收款項明細表

113年7月31日

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收款項	217,682
其他應收款項	217,682
財團法人亞洲大學應收款	19,550
藝綻有限公司應收款	141,635
絃穗興業股份有限公司應收款	56,497
合 計	217,682

亞洲大學附屬現代美術館

預付款項明細表

113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	256,302
用品盤存	99,502
萬年曆	80,987
商品卡	18,515
預付費用	156,800
分攤亞洲大學租金	47,318
分攤亞洲大學地上權利金	17,950
公共意外責任險之費用	6,626
POS系統維護費	7,487
保全費用	26,288
志工團體保險費用	28,631
暫借志工戶外觀摩活動之奇美博物館之門票費	22,500
合 計	256,302

亞洲大學附屬現代美術館

應付款項明細表

113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	477,976
應付費用	464,847
勞工保險局(勞保費及勞退金)	58,880
衛生福利部中央健康保險署(健保費及補充保費)	20,574
財團法人亞洲大學(電費)	231,626
應付廠商帳款等	153,767
其他應付款項	13,129
應付稅額等	13,129
合 計	477,976

製 表：

主辦會計：

館 長：

董 事 長：