財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 106 年度決算書

(民國 106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

財團法人花蓮縣文化基金會 編

財團法人花蓮縣文化基金會決算

目次 中華民國 106 年度

壹、總說明

- 一、財團法人花蓮縣文化基金會概況·····(1)
- 二、年度各項工作計畫或方針之執行成果·····(1)
- 三、決算概要·····(2)
 - (一)收支餘絀實況
 - (二)現金流量實況
 - (三)淨值變動實況
 - (四)資產負債實況

貳、主要表

- 一、收支餘絀決算表·····(3)
- 二、現金流量決算表·····(4)
- 三、淨值變動表·····(5)
- 四、資產負債表·····(6)

參、明細表

- 一、收入明細表·····(7)
- 二、支出明細表·····(8)
- 三、基金數額增減變動表·····(9)

肆、參考表

- 一、員工人數彙計表·····(10)
- 二、用人費用彙計表·····(11)

財團法人花蓮縣文化基金會決算

總 說 明

中華民國 106 年度

一、財團法人花蓮縣文化基金會概況

(一)設立依據

依據臺灣省政府 74 年 3 月 12 日府教 5 字第 144076 號函頒訂「臺灣省加強文化建設重要措施」方案於 75 年 12 月 16 日召開財團法人花蓮縣文化基金發起會議，即向主管機關花蓮縣政府申請設立許可登記，並經花蓮地方法院於 76 年 3 月 28 日公告及發給法人登記證書，正式完成法定手續成立財團法人花蓮縣文化基金會。

奉花蓮縣政府 101 年 11 月 8 日府文藝字第 1010208207 號函核備「財團法人花蓮縣文化基金會捐助及組織章程」。(歷經 5 次修訂並經法院公告日：於 82 年 2 月 5 日第 1 次修訂、84 年 12 月 7 日第 2 次修訂、89 年 12 月 30 日第 3 次修訂、93 年 3 月 3 日第 4 次修訂及 101 年 11 月 29 日第 5 次修訂)。

(二)設立目的

本會以促進文化建設，推展文化活動，提高國民文化生活水準，增進國民身心健康為宗旨。

(三)組織概況

本會設董事長 1 人，董事 12 人，監察 3 人，另置執行長 1 人由文化局局長兼任，下設財務、會計、行政 3 組，每組置組長一名，並得各置幹事一名，由主管機關派員兼任。

本會設監察人 3 至 5 人，由董事長就花蓮縣政府財政、主計單位及相關社會人士聘任之。

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果

(一)與本縣文化單位辦理藝文活動計畫

1、計畫重點：

本基金以促進文化建設，推展文化活動，提高國民文化生活水準，增進國民身心健康為宗旨，辦理下列事項：

- (1)舉辦國際性、全國性或地方性文化活動。
- (2)維護文化資產。
- (3)出版文化專刊著作。
- (4)與文化事業單位之聯繫與合作。
- (5)辦理其他與文化有關之事項。

2、活動費決算數 400,000 元整，支用明細如下：

- (1)106 年 4 月 29 日至 6 月 11 日與花蓮縣文化局共同辦理「2017 海峽兩岸賞石文化交流展」活動，經費計 400,000 元。

(二)補助本縣藝文團體及藝文人士急難救助計畫

1、計畫重點：

補助、獎勵文化事業單位(或個人)辦理藝文活動及藝文人士急難救助。
補助費決算數 320,000 元整，支用明細如下：

- (1)卓溪鄉文面耆老鄭好妹急難慰問金新台幣 20,000 元。
- (2)卓溪鄉文面耆老鄭好妹逝世慰問金新台幣 20,000 元。
- (3)補助花蓮縣婦女合唱團辦理「花蓮心、洄瀾情」日本交流計畫新台幣 100,000 元。
- (4)邱碧蓮巫師急難慰問金新台幣 20,000 元。
- (5)黃丁妹巫師急難慰問金新台幣 20,000 元。
- (6)邱金英巫師急難慰問金新台幣 20,000 元。
- (7)林聰惠老師遺孀急難慰問金新台幣 20,000 元。
- (8)補助花蓮縣豐南社區發展協會辦理「花蓮縣富里豐南村吉哈拉艾文化景觀水圳修復與維護計畫」新台幣 100,000 元。

三、決算概要

(一)收支餘絀實況

1. 基金收入：

本年度預算數為 1,000,000 元，決算數為 1,102,879 元，其中利息收入 816,014 元、捐獻收入 286,865 元，決算數佔預算數 110.29%。

2. 基金支出：

本年度預算數為 3,557,000 元，決算數為 2,589,682 元，其中文化活動(活動及補助)費用 720,000 元，一般行政管理費用 1,869,682 元，決算數佔預算數 72.80%。

(二)現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 1,486,803 元。
2. 現金及約當現金之淨減 1,486,803 元。
3. 期末現金及約當現金為 80,925,458 元。

(三)淨值變動實況

1. 105 年度基金餘額為 82,418,661 元。
2. 106 年度基金餘額為 80,931,858 元。
3. 本年度淨值減少 1,486,803 元。

(四)資產負債實況

1. 資產總額 80,931,858 元。
2. 負債總額 0 元。
3. 淨值總額 80,931,858 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支餘絀決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (105)	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,177,847	基金收入	1,000,000	1,102,879	102,879	10.29%
846,907	財產收入	750,000	816,014	66,014	8.80%
846,907	利息收入	750,000	816,014	66,014	8.80%
330,925	捐贈及贈與收入	250,000	286,865	36,865	14.75%
330,925	捐獻收入	250,000	286,865	36,865	14.75%
15	其他收入	-	-	-	0.00%
15	雜項收入	-	-	-	0.00%
2,318,289	基金支出	3,557,000	2,589,682	-967,318	-27.19%
466,352	文化活動	1,500,000	720,000	-780,000	-52.00%
432,000	補助費	500,000	320,000	-180,000	-36.00%
34,352	活動費	1,000,000	400,000	-600,000	-60.00%
1,851,937	一般行政管理計畫	2,057,000	1,869,682	-187,318	-9.11%
1,779,717	用人費用	1,924,000	1,800,082	-123,918	-6.44%
62,000	服務費用	113,000	56,500	-56,500	-50.00%
10,220	材料及用品費	10,000	13,100	3,100	31.00%
0	其他支出	10,000	-	-10,000	-100.00%
-1,140,442	本期賸餘(短絀-)	-2,557,000	-1,486,803	1,070,197	41.85%

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-2,557,000	-1,486,803	1,070,197	-41.85%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,557,000	-1,486,803	1,070,197	-41.85%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,557,000	-1,486,803	1,070,197	-41.85%
期初現金及約當現金	80,351,054	82,412,261	2,061,207	2.57%
期末現金及約當現金	77,794,054	80,925,458	3,131,404	4.03%

財團法人花蓮縣文化基金會
淨 值 變 動 表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	82,418,661			80,931,858	
累積賸餘	0		1,486,803	0	本年度減少1,486,803元 (為本期短絀)
淨值合計	82,418,661		1,486,803	80,931,858	

財團法人花蓮縣文化基金會

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	80,925,458	82,412,261	-1,486,803	-1.80%
現金	80,925,458	82,412,261	-1,486,803	-1.80%
銀行存款	80,925,458	82,412,261	-1,486,803	-1.80%
基金及投資	6,400	6,400	0	0.00%
長期投資	6,400	6,400	0	0.00%
資產合計	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%
負 債				
流動負債	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-
淨 值				
基金	82,418,661	83,559,103	-1,140,442	-1.36%
基金	82,418,661	83,559,103	-1,140,442	-1.36%
基金	82,418,661	83,559,103	-1,140,442	-1.36%
累積餘絀(一)	-1,486,803	-1,140,442	-346,361	30.37%
累積短絀(一)	-1,486,803	-1,140,442	-346,361	30.37%
本期短絀(一)	-1,486,803	-1,140,442	-346,361	30.37%
淨值合計	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%
負債及淨值合計	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%

財團法人花蓮縣文化基金會

收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
財產收入	750,000	816,014	66,014	8.80%	
利息收入	750,000	816,014	66,014	8.80%	
捐贈及贈與收入	250,000	286,865	36,865	14.75%	
捐獻收入	250,000	286,865	36,865	14.75%	花蓮一信(150,000元)、花蓮二信(100,000元)、基金會執行長、黃楚楚小姐、葉子奇、黃麗蓉女士、張金權等捐獻(小計8,000元)、郵政劃撥捐款(28,865元)。
其他收入	0	-	0	0.00%	
雜項收入	0	-	0	0.00%	
合計	1,000,000	1,102,879	102,879	10.29%	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
文化活動事項計畫	1,500,000	720,000	-780,000	-52.00%	
補助費	500,000	320,000	-180,000	-36.00%	
捐助補助及獎勵	500,000	320,000	-180,000	-36.00%	鄭好妹急難救助金20,000元整、鄭好妹逝世慰問金20,000元整、補助花蓮縣婦女合唱團辦理「花蓮情、洄瀾心」100,000元整、邱碧蓮、黃丁妹、秋金英三位巫師慰問金60,000元整、林聰惠遺孀陳金蓮女士慰問金20,000元整、元整、補助豐南水圳修復與維護計畫100,000元整)。
活動費	1,000,000	400,000	-600,000	-60.00%	
辦理各項藝文活動	1,000,000	400,000	-600,000	-60.00%	與花蓮縣文化局共同辦理2017海峽兩岸賞石文化活動。
一般行政管理計畫	2,057,000	1,869,682	-187,318	-9.11%	
用人費用	1,924,000	1,800,082	-123,918	-6.44%	
薪資	1,300,000	1,242,864	-57,136	-4.40%	員工薪資。
超時工作報酬	30,000	-	-30,000	-100.00%	員工加班費。
獎金	160,000	152,523	-7,477	-4.67%	員工年終獎金。
休假旅遊補助	48,000	48,000	0		員工休假旅遊補助
分擔保險費	260,000	230,695	-29,305	-11.27%	員工保險費。
其他	126,000	126,000	0	0.00%	兼職人員酬金。
服務費用	113,000	56,500	-56,500	-50.00%	
郵電費	8,000	-	-8,000	-100.00%	郵寄公文、募款信件、感謝函寄送。
旅運費	5,000	-	-5,000	-100.00%	員工差旅費
印刷裝訂與廣告費	20,000	3,500	-16,500	-82.50%	裝訂會議資料及章程變更廣告費用。
專業服務費	80,000	53,000	-27,000	-33.75%	會計師查帳費用、董、監察人開會出席費。
材料及用品費	10,000	13,100	3,100	31.00%	
用品消耗	10,000	13,100	3,100	31.00%	業務用文具、感謝狀用紙、會議餐點、紙張等事務費用。
其他支出	10,000	-	-10,000	-100.00%	
其他費用	10,000	-	-10,000	-100.00%	
合計	3,557,000	2,589,682	-967,318	-27.19%	

財團法人花蓮縣文化基金會
基金數額增減變動表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始 捐助基金 金額	本年度 期初基金 金額 (1)	本年度 基金增(減) 金額 (2)	本年度 期末基金 金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時 原始捐 助基金 金額占 其總額 比率	本年度 期末基 金金額 占其總 額比率	
政府捐助 一、中央政府 二、地方政府	90,000,000						可動支本 金以每年 不超過基 金總額百 分之五為 限。
政府捐助小計	90,000,000						
民間捐助	19,506,851						
民間捐助小計	19,506,851						
合 計	109,506,851	82,418,661	-1,486,803	80,931,858	100%	73.91%	

財團法人花蓮縣文化基金會 員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

職類(稱)	本年度 預算數 (1)	本年度 決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	備註
專任人員				
職員				
警員				
技工(駕駛)				
工友				
聘用				
約僱	3	3	0	
兼任人員				
管理委員會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	5	5	0	縣長為當然董事長、執行長由文化局局長擔任(亦為董事)；會計組、財務及行政組各置組長乙名，由主管機關派員兼任。
合計	8	8	0	

財團法人花蓮縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
薪資	1,300,000	1,242,864	-57,136	
超時工作報酬	30,000	-	-30,000	
獎金	160,000	152,523	-7,477	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
分擔保險費	260,000	230,695	-29,305	
其他	126,000	126,000	0	
合計	1,924,000	1,800,082	-123,918	