

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 107 年度決算書

(民國 107 年 1 月 1 日至 107 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 107 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 107 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 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。
- (6)藝文人士急難救助。

2、活動費決算數 600,000 元整，支用明細如下：

本會 107 年度與花蓮縣文化局共同辦理「2018 花蓮美術獎」、「花蓮縣石雕博物館 107 年度策劃展」及「107 年洄瀾藝術節」等 3 案，每案各新台幣 20 萬元，合計新台幣 60 萬元整。

(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 540,000 元整，支用明細如下：

- (1)本縣彩繪家曾國偉先生慰問金新台幣 2 萬元。
- (2)「文面傳統」保存者陳清香女士因病住院慰問金新台幣 1 萬元及逝世慰問金 2 萬元。
- (3)本縣石雕家林忠石老師因病急難救助慰問金新台幣 1 萬元及逝世慰問金 2 萬元。
- (4)布農族傳統營建技術傳習者陳宗正先生逝世慰問金新台幣 2 萬元。
- (5)石雕家賴昱任先生逝世慰問金新台幣 2 萬元。
- (6)補助藝文人士王鎮華先生住院慰問金新台幣 2 萬元。
- (7)花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀保存者高金妣女士慰問金新台幣 2 萬元。
- (8)阿美族壽豐月眉部落巫師端白花慰問金新台幣 2 萬元。
- (9)補助劉鳴岐先生專輯出版印製費新台幣 6 萬元。
- (10)補助東海岸文教基金會辦理「縱谷憩陶-花蓮國際柴燒陶藝祭」活動新台幣 20 萬元。
- (11)補助本縣藝文人士林碧珠女士自我精進案新台幣 1 萬元。
- (12)補助石雕藝術家 Joseph Visy(約瑟夫·維夫)急難救助慰問金新台幣 5 萬元整(經費來源為東海岸文教基金會捐助本會)。
- (13)藝文人士林思容小姐逝世慰問金 1 萬元整。
- (14)補助花蓮縣文化局 2018 太平洋左岸藝術季-隔壁親家庭活動 3 萬元。

三、決算概要

(一)收支餘絀實況

1. 基金收入：

本年度預算數為 1,050,000 元，決算數為 2,316,328 元，其中利息收入 812,763 元、捐獻收入 1,503,565 元，決算數佔預算數 220.60%。

2. 基金支出：

本年度預算數為 3,504,000 元，決算數為 3,259,227 元，其中文化活動(活動及補助)費用 1,140,000 元，一般行政管理費用 2,119,227 元，決算數佔預算數 93.01%。

(二)現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 942,899 元。
2. 現金及約當現金之淨減 942,899 元。
3. 期末現金及約當現金為 79,982,559 元。

(三)淨值變動實況

1. 106 年度基金餘額為 80,931,858 元。
2. 107 年度基金餘額為 79,988,959 元。
3. 本年度淨值減少 942,899 元。

(四)資產負債實況

1. 資產總額 79,988,959 元。
2. 負債總額 0 元。
3. 淨值總額 79,988,959 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支餘絀決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (106)	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
1,102,879	基金收入	1,050,000	2,316,328	1,266,328	120.60%
816,014	財產收入	750,000	812,763	62,763	8.37%
816,014	利息收入	750,000	812,763	62,763	8.37%
286,865	捐贈及贈與收入	300,000	1,503,565	1,203,565	401.19%
286,865	捐獻收入	300,000	1,503,565	1,203,565	401.19%
0	其他收入	-	-	-	0.00%
0	雜項收入	-	-	-	0.00%
2,589,682	基金支出	3,504,000	3,259,227	-244,773	-6.99%
720,000	文化活動	1,500,000	1,140,000	-360,000	-24.00%
320,000	補助費	500,000	540,000	40,000	8.00%
400,000	活動費	1,000,000	600,000	-400,000	-40.00%
1,869,682	一般行政管理計畫	2,004,000	2,119,227	115,227	5.75%
1,800,082	用人費用	1,894,000	2,043,567	149,567	7.90%
56,500	服務費用	90,000	56,620	-33,380	-37.09%
13,100	材料及用品費	10,000	18,040	8,040	80.40%
0	其他支出	10,000	1,000	-9,000	-90.00%
-1,486,803	本期賸餘(短絀-)	-2,454,000	-942,899	1,511,101	61.58%

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國107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-)	-2,454,000	-942,899	1,511,101	-61.58%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,454,000	-942,899	1,511,101	-61.58%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,454,000	-942,899	1,511,101	-61.58%
期初現金及約當現金	77,794,054	80,925,458	3,131,404	4.03%
期末現金及約當現金	75,340,054	79,982,559	4,642,505	6.16%

財團法人花蓮縣文化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國107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	80,931,858			79,988,959	
累積賸餘	0		942,899	0	本年度減少942,899元 (為本期短絀)
淨值合計	80,931,858		942,899	79,988,959	

財團法人花蓮縣文化基金會

資 產 負 債 表

中華民國107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	79,982,559	80,925,458	-942,899	-1.17%
現金	79,982,559	80,925,458	-942,899	-1.17%
銀行存款	79,982,559	80,925,458	-942,899	-1.17%
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	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%
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	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%
基金	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%
基金	80,931,858	82,418,661	-1,486,803	-1.80%
累積餘絀(一)	-942,899	-1,486,803	543,904	-36.58%
累積短絀(一)	-942,899	-1,486,803	543,904	-36.58%
本期短絀(一)	-942,899	-1,486,803	543,904	-36.58%
淨值合計	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%
負債及淨值合計	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國107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	812,763	62,763	8.37%	
利息收入	750,000	812,763	62,763	8.37%	
捐贈及贈與收入	300,000	1,503,565	1,203,565	401.19%	
捐獻收入	300,000	1,503,565	1,203,565	401.19%	
其他收入	0	-	0	0.00%	
雜項收入	0	-	0	0.00%	
合 計	1,050,000	2,316,328	1,266,328	120.60%	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國107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	1,140,000	-360,000	-24.00%	
補助費	500,000	540,000	40,000	8.00%	
捐助補助及獎勵	500,000	540,000	40,000	8.00%	
活動費	1,000,000	600,000	-400,000	-40.00%	
辦理各項藝文活動	1,000,000	600,000	-400,000	-40.00%	
一般行政管理計畫	2,004,000	2,119,227	115,227	5.75%	
用人費用	1,894,000	2,043,567	149,567	7.90%	
薪資	1,300,000	1,279,476	-20,524	-1.58%	員工薪津。
超時工作報酬	0	3,999	3,999		員工加班費。
獎金	160,000	309,624	149,624	93.52%	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	276,468	16,468	6.33%	員工保險費。
其他	126,000	126,000	0	0.00%	兼職人員酬金。
服務費用	90,000	56,620	-33,380	-37.09%	
郵電費	5,000	-	-5,000	-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	5,620	-14,380	-71.90%	裝訂會議資料及章程變更廣告費用。
專業服務費	60,000	51,000	-9,000	-15.00%	會計師查帳費用、董、監察人開會出席費。
材料及用品費	10,000	18,040	8,040	80.40%	
用品消耗	10,000	18,040	8,040	80.40%	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	1,000	-9,000	-90.00%	
其他費用	10,000	1,000	-9,000	-90.00%	
合計	3,504,000	3,259,227	-244,773	-6.99%	

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107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	90,000,000						可動支本 金以每年 不超過基 金總額百 分之五為 限。
一、中央政府							
二、地方政府							
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	80,931,858	-942,899	79,988,959	100%	73.04%	

財團法人花蓮縣文化基金會 員工人數彙計表

中華民國107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107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	1,279,476	-20,524	
超時工作報酬	-	3,999	3,999	
獎金	160,000	309,624	149,624	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
分擔保險費	260,000	276,468	16,468	
其他	126,000	126,000	0	
合計	1,894,000	2,043,567	149,567	

主辦會計：

會計組
組長 蔡樹芬

首 長：

董事長 徐榛蔚