

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 108 年度決算書

(民國 108 年 1 月 1 日至 108 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 108 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 108 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 19 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 630,000 元整，支用明細如下：

本會 108 年度與花蓮縣文化局共同辦理「天人合一・和諧賞石-2019 海峽兩岸賞石文化交流展」及「2019 太平洋溫泉花車嘉年華」等 2 案，合計新台幣 63 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 453,300 元整，支用明細如下：

- (1) 「噶瑪蘭族香蕉絲編織工藝」保存者潘烏吉女士藝文人士逝世慰問金 2 萬元。
- (2) 藝文人士楊金鏢先生逝世慰問金 2 萬元。
- (3) 「文面傳統」保存者林智妹女士慰問金 2 萬元及急難救助金 2 萬元。
- (4) 藝文人士曾國偉先生急難救助金 2 萬元。
- (5) 藝文人士黃啟瑞先生逝世慰問金 2 萬元。
- (6) 「花蓮縣吉安鄉東昌村里漏部落巫師祭儀」保存者高金妣女士慰問金 2 萬元。
- (7) 補助花蓮縣卓溪鄉七里香傳統射箭協會辦理「108 年原住民傳統技藝傳承活動」新台幣 2 萬元。
- (8) 補助蘿艾絲拉姐藝術創意文化產業工作坊辦理「金門縣閩風藝響兩岸文創藝術展」新台幣 2 萬元。
- (9) 補助社團法人秋野芒文創協會辦理「偏鄉戲劇之旅-2019 冬陽巡演《故事不見了》」新台幣 3 萬 6,000 元（本案獲補助單位實際核銷新台幣 2 萬 5,500 元整）。
- (10) 補助社團法人花蓮縣花蓮國際青年商會辦理「淘燥街頭文化藝術節」新台幣 9 萬 8,000 元整。
- (11) 補助花蓮縣文化局辦理「花蓮離你好近」新台幣 5 萬元。
- (12) 為獎助與鼓勵本縣視覺藝術年輕世代，本會辦理「財團法人花蓮縣文化基金會獎助本縣視覺藝術年輕世代實施計畫」，各校補助金額如下：
 - A. 國立花蓮女子高級中學新台幣 4 萬 8,000 元。
 - B. 花蓮縣立國風國民中學新台幣 3 萬 3,600 元。
 - C. 花蓮縣花蓮市中原國民小學 1 萬 8,200 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 1,372,783 元，其中利息收入 814,713 元、捐獻收入 558,070 元，決算數佔預算數 137.28%。

2. 基金支出：

本年度預算數為 3,650,000 元，決算數為 2,833,189 元，其中文化活動(活動及補助)費用 1,083,300 元，一般行政管理費用 1,749,889 元，決算數佔預算數 77.62%。

(二) 現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 1,460,406 元。
2. 現金及約當現金之淨減 1,460,406 元。
3. 期末現金及約當現金為 78,522,153 元。

(三) 淨值變動實況

1. 107 年度基金餘額為 79,988,959 元。
2. 108 年度基金餘額為 78,528,553 元。
3. 本年度淨值減少 1,460,406 元。

(四) 資產負債實況

1. 資產總額 78,528,553 元。
2. 負債總額 0 元。
3. 淨值總額 78,528,553 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支營運決算表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (107)	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
2,316,328	收入	1,000,000	1,372,783	372,783	37.28%
	業務收入				
812,763	財產收入	700,000	814,713	114,713	16.39%
812,763	利息收入	700,000	814,713	114,713	16.39%
1,503,565	捐贈及贈與收入	300,000	558,070	258,070	86.02%
1,503,565	捐獻收入	300,000	558,070	258,070	86.02%
0	其他收入	-	-	-	0.00%
0	雜項收入	-	-	-	0.00%
3,259,227	支出	3,650,000	2,833,189	-816,811	-22.38%
	業務支出				
1,140,000	文化活動	1,600,000	1,083,300	-516,700	-32.29%
540,000	補助費	600,000	453,300	-146,700	-24.45%
600,000	活動費	1,000,000	630,000	-370,000	-37.00%
2,119,227	一般行政管理計畫	2,050,000	1,749,889	-300,111	-14.64%
2,043,567	用人費用	1,940,000	1,652,461	-287,539	-14.82%
56,620	服務費用	90,000	72,878	-17,122	-19.02%
18,040	材料及用品費	15,000	24,010	9,010	60.07%
1,000	其他支出	5,000	540	-4,460	-89.20%
-942,899	本期賸餘(短絀-)	-2,650,000	-1,460,406	1,189,594	44.89%

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國108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-)	-2,650,000	-1,460,406	1,189,594	-44.89%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,650,000	-1,460,406	1,189,594	-44.89%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,650,000	-1,460,406	1,189,594	-44.89%
期初現金及約當現金	75,340,054	79,982,559	4,642,505	6.16%
期末現金及約當現金	72,690,054	78,522,153	5,832,099	8.02%

財團法人花蓮縣文化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國108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	79,988,959			78,528,553	
累積賸餘	0		1,460,406	0	本年度減少1,460,406元 (為本期短絀)
淨值合計	79,988,959		1,460,406	78,528,553	

財團法人花蓮縣文化基金會

資 產 負 債 表

中華民國108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	78,522,153	79,982,559	-1,460,406	-1.83%
現金	78,522,153	79,982,559	-1,460,406	-1.83%
銀行存款	78,522,153	79,982,559	-1,460,406	-1.83%
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	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%
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	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%
基金	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%
基金	79,988,959	80,931,858	-942,899	-1.17%
累積餘絀(一)	-1,460,406	-942,899	-517,507	54.88%
累積短絀(一)	-1,460,406	-942,899	-517,507	54.88%
本期短絀(一)	-1,460,406	-942,899	-517,507	54.88%
淨值合計	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%
負債及淨值合計	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國108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	700,000	814,713	114,713	16.39%	
利息收入	700,000	814,713	114,713	16.39%	
捐贈及贈與收入	300,000	558,070	258,070	86.02%	
捐獻收入	300,000	558,070	258,070	86.02%	
其他收入	0	-	0	0.00%	
雜項收入	0	-	0	0.00%	
合 計	1,000,000	1,372,783	372,783	37.28%	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國108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	1,600,000	1,083,300	-516,700	-32.29%	
補助費	600,000	453,300	-146,700	-24.45%	
捐助補助及獎勵	600,000	453,300	-146,700	-24.45%	
活動費	1,000,000	630,000	-370,000	-37.00%	
辦理各項藝文活動	1,000,000	630,000	-370,000	-37.00%	
一般行政管理計畫	2,050,000	1,749,889	-300,111	-14.64%	
用人費用	1,940,000	1,652,461	-287,539	-14.82%	
薪資	1,300,000	1,268,550	-31,450	-2.42%	員工薪津。
超時工作報酬	6000	6,285	285		員工加班費。
獎金	160,000	-	-160,000	-100.00%	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	300,000	202,543	-97,457	-32.49%	員工保險費。
其他	126,000	127,083	1,083	0.86%	兼職人員酬金。
服務費用	90,000	72,878	-17,122	-19.02%	
郵電費	5,000	3,878	-1,122	-22.44%	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	-	-20,000	-100.00%	裝訂會議資料及章程變更廣告費用。
專業服務費	60,000	69,000	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	15,000	24,010	9,010	60.07%	
用品消耗	15,000	24,010	9,010	60.07%	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	5,000	540	-4,460	-89.20%	
其他費用	5,000	540	-4,460	-89.20%	
合計	3,650,000	2,833,189	-816,811	-22.38%	

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108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	79,988,959	-1,460,406	78,528,553	100%	71.71%	

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國108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108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	1,268,550	-31,450	
超時工作報酬	6,000	6,285	285	
獎金	160,000	-	-160,000	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
分擔保險費	300,000	202,543	-97,457	
其他	126,000	127,083	1,083	
合計	1,940,000	1,652,461	-287,539	

主辦會計：

會計組
組長 簡德勳

首 長：

董事長 徐榛蔚