

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 109 年度決算書

(民國 109 年 1 月 1 日至 109 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 109 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 109 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 500,000 元整，支用明細如下：

本會 109 年度與花蓮縣文化局共同辦理「帶你回花蓮-楊牧追思紀念特展」活動及「109 年洄瀾美展」活動等 2 案，合計新台幣 500,000 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 499,800 元整，支用明細如下：

- (1)「文面傳統」保存者林智妹急難救助 2 萬元。

- (2)藝術家陳缺先生急難救助 2 萬元。
- (3)藝術家曾國偉先生急慰問金 2 萬元。
- (4)藝術家張培銘先生慰問金 2 萬元。
- (5)藝術家黃義民先生急難救助金 1 萬元。
- (6)藝術家何美急難救助金 1 萬元。
- (7)「花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀」保存者陳西妹女士慰問金 2 萬元。
- (8)第七屆「花蓮縣文化資產審議會」審查委員劉青松先生逝世慰問金 2 萬元。
- (9)「花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀」保存者莊美梅女士慰問金 2 萬元。
- (10)補助花蓮縣中華花藝推廣協會辦理「109 年花藝巡迴展」新台幣 20 萬元整。
- (11)補助林明旺先生辦理「當我們畫在一起」展覽新台幣 4 萬元整。
- (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 1,099,267 元，其中利息收入 842,196 元、捐獻收入 257,071 元，決算數佔預算數 109.93%。

##### 2. 基金支出：

本年度預算數為 3,870,000 元，決算數為 2,977,360 元，其中文化活動(活動及補助)費用 999,800 元，一般行政管理費用 1,977,560 元，決算數佔預算數 76.93%。

#### (二)現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 1,878,093 元。
2. 現金及約當現金之淨減 1,878,093 元。
3. 期末現金及約當現金為 76,644,060 元。

#### (三)淨值變動實況

1. 108 年度基金餘額為 78,528,553 元。
2. 109 年度基金餘額為 76,650,460 元。
3. 本年度淨值減少 1,878,093 元。

#### (四)資產負債實況

1. 資產總額 76,650,460 元。
2. 負債總額 0 元。
3. 淨值總額 76,650,460 元。

## 財團法人花蓮縣文化基金會

## 收支營運決算表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (108)	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
1,372,783	收入	1,000,000	1,099,267	99,267	9.93%
	業務收入				
814,713	財產收入	700,000	842,196	142,196	20.31%
814,713	利息收入	700,000	842,196	142,196	20.31%
558,070	捐贈及贈與收入	300,000	257,071	-42,929	-14.31%
558,070	捐獻收入	300,000	257,071	-42,929	-14.31%
0	其他收入	-	-	-	0.00%
0	雜項收入	-	-	-	0.00%
2,833,189	支出	3,870,000	2,977,360	-892,640	-23.07%
	業務支出				
1,083,300	文化活動	1,600,000	999,800	-600,200	-37.51%
453,300	補助費	600,000	499,800	-100,200	-16.70%
630,000	活動費	1,000,000	500,000	-500,000	-50.00%
1,749,889	一般行政管理計畫	2,270,000	1,977,560	-292,440	-12.88%
1,652,461	用人費用	2,160,000	1,859,440	-300,560	-13.91%
72,878	服務費用	90,000	105,000	15,000	16.67%
24,010	材料及用品費	15,000	13,120	-1,880	-12.53%
540	其他支出	5,000	-	-5,000	-100.00%
-1,460,406	本期賸餘(短絀-)	-2,870,000	-1,878,093	991,907	34.56%

## 財團法人花蓮縣文化基金會

## 現金流量決算表

中華民國109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-)	-2,870,000	-1,878,093	991,907	-34.56%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,870,000	-1,878,093	991,907	-34.56%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,870,000	-1,878,093	991,907	-34.56%
期初現金及約當現金	72,690,054	78,522,153	5,832,099	8.02%
期末現金及約當現金	69,820,054	76,644,060	6,824,006	9.77%

財團法人花蓮縣文化基金會  
淨 值 變 動 表

中華民國109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	78,528,553			76,650,460	
累積賸餘	0		1,878,093	0	本年度減少1,878,093元 (為本期短絀)
淨值合計	78,528,553		1,878,093	76,650,460	

## 財團法人花蓮縣文化基金會

## 資產負債表

中華民國109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
<b>資 產</b>				
流動資產	76,644,060	78,522,153	-1,878,093	-2.39%
現金	76,644,060	78,522,153	-1,878,093	-2.39%
銀行存款	76,644,060	78,522,153	-1,878,093	-2.39%
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	76,650,460	78,528,553	-1,878,093	-2.39%
<b>負 債</b>				
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	-	-	-	-
<b>淨 值</b>				
基金	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%
基金	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%
基金	78,528,553	79,988,959	-1,460,406	-1.83%
累積餘絀(一)	-1,878,093	-1,460,406	-417,687	28.60%
累積短絀(一)	-1,878,093	-1,460,406	-417,687	28.60%
本期短絀(一)	-1,878,093	-1,460,406	-417,687	28.60%
淨值合計	76,650,460	78,528,553	-1,878,093	-2.39%
負債及淨值合計	76,650,460	78,528,553	-1,878,093	-2.39%

## 財團法人花蓮縣文化基金會

## 收入明細表

中華民國109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)*10 0	
財產收入	700,000	842,196	142,196	20.31%	
利息收入	700,000	842,196	142,196	20.31%	
捐贈及贈與收入	300,000	257,071	-42,929	-14.31%	
捐獻收入	300,000	257,071	-42,929	-14.31%	
其他收入	0	-	0	0.00%	
雜項收入	0	-	0	0.00%	
合計	1,000,000	1,099,267	99,267	9.93%	

財團法人花蓮縣文化基金會  
支出明細表  
中華民國109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	999,800	-600,200	-37.51%	
補助費	600,000	499,800	-100,200	-16.70%	
捐助補助及獎勵	600,000	499,800	-100,200	-16.70%	
活動費	1,000,000	500,000	-500,000	-50.00%	
辦理各項藝文活動	1,000,000	500,000	-500,000	-50.00%	
一般行政管理計畫	2,270,000	1,977,560	-292,440	-12.88%	
用人費用	2,160,000	1,859,440	-300,560	-13.91%	
薪資	1,300,000	1,294,432	-5,568	-0.43%	員工薪資。
超時工作報酬	6,000	2,224	-3,776		員工加班費。
獎金	160,000	157,101	-2,899	-1.81%	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	232,583	-67,417	-22.47%	員工保險費。
資遣費	220,000	-	-220,000		
其他	126,000	125,100	-900	-0.71%	兼職人員酬金。
服務費用	90,000	105,000	15,000	16.67%	
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	-	-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	105,000	45,000	75.00%	會計師查帳費用、董、監察人開會出席費。
材料及用品費	15,000	13,120	-1,880	-12.53%	
用品消耗	15,000	13,120	-1,880	-12.53%	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	-	-5,000	-100.00%	
其他費用	5,000	-	-5,000	-100.00%	
合計	3,870,000	2,977,360	-892,640	-23.07%	

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109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	78,528,553	-1,878,093	76,650,460	100%	70.00%	

# 財團法人花蓮縣文化基金會 員工人數彙計表

中華民國109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109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	1,294,432	-5,568	
超時工作報酬	6,000	2,224	-3,776	
獎金	160,000	157,101	-2,899	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
分擔保險費	300,000	232,583	-67,417	
其他	126,000	125,100	-900	
資遣費	220,000	-	-220,000	
合計	2,160,000	1,859,440	-300,560	

主辦會計：會計組長劉進成

首長：董事長徐榛蔚