

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 111 年度決算書

(民國 111 年 1 月 1 日至 111 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 111 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．．．．．(10)

肆、參考表

- 一、員工人數彙計表．．．．．(11)
- 二、用人費用彙計表．．．．．(13)

財團法人花蓮縣文化基金會決算

總 說 明

中華民國 111 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 11 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。

(7)協助本縣政府機關、立案之民間團體、文創業者設計、生產、販售文創商品等事。

(8)辦理其他與文化有關之事項。

2、活動費決算數 1,456,950 元整，支用明細如下：

本會 111 年度與花蓮縣文化局共同辦理：

(1)「採石·彩石-紅的方向：2022 花蓮玫瑰石特展」展覽新台幣 200,000 元。

(2)「111 年洄瀾美展」活動新台幣 200,000 元。

考古館辦理活動事項，支用明細如下：

(1) 「琉串古今-史前玻璃珠文化特展」新台幣 284,716 元。

(2) 「常設展廳擴充展示計畫」新台幣 772,234 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 311,200 元整，支用明細如下：

(1)補助花蓮縣石藝文化推行協會辦理石在精彩-花蓮美石聯展活動新台幣 10,000 元

(2)補助花蓮縣立化仁國民中學參加「神韻晚會 2022 年」演出新台幣 71,400 元。

(3)「文面傳統」保存者林智妹女士逝世慰問金新台幣 2 萬元。

(4)「噶瑪蘭族香蕉絲編織工」保存者朱阿菊女士逝世慰問金新台幣 2 萬元

(5)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 48,000 元

B. 花蓮縣立國風國民中學新台幣 33,600 元。

C. 花蓮縣花蓮市中原國民小學新台幣 18,200 元。

三、決算概要

(一)收支餘絀實況

1. 收入：

本年度預算數為 11,220,000 元，決算數為 11,077,366 元，其中政府補助收入 9,500,000 元，利息收入 743,332 元、受贈收入 260,915 元，委辦計畫收入 476,484 元，其他業務收入 96,635 元。

2. 支出：

本年度預算數為 12,990,000 元，決算數為 12,663,657 元，活動費 1,456,950 元，補助費 311,200 元，人事費 8,663,203，管理費 1,748,242 元，業務費 7,578 元，委辦計畫成本 476,484 元。

(二)現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 1,586,291 元。

2. 現金及約當現金之淨減 1,586,291 元。

3. 期末現金及約當現金為 73,405,704 元。

(三)淨值變動實況

1. 110 年度基金餘額為 74,998,395 元。

2. 111 年度基金餘額為 74,412,104 元。

3. 本年度淨值減少 1,586,291 元。

(四)資產負債實況

1. 資產總額 73,412,104 元。

2. 負債總額 0 元。

3. 淨值總額 73,412,104 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收 支 營 運 決 算 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (110)	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
1,026,941	收入	11,220,000	11,077,366	-142,634	-1.27%
	業務收入				
624,232	利息收入	700,000	743,332	43,332	6.19%
337,905	受贈收入	300,000	260,915		
0	政府補助收入	9,500,000	9,500,000	0	0.00%
0	銷貨收入	360,000	0	-360,000	-100.00%
0	委辦計畫收入	0	476,484	476,484	
64,804	其他業務收入	360,000	96,635	-263,365	-73.16%
2,679,006	支出	12,990,000	12,663,657	-326,343	-2.51%
	業務支出				
0	銷貨成本	300,000	0	-300,000	-100.00%
309,800	補助費	400,000	311,200	-88,800	-22.20%
429,509	活動費	1,400,000	1,456,950	56,950	4.07%
1,866,107	人事費	8,767,600	8,663,203	-104,397	-1.19%
49,680	管理費用	1,797,400	1,748,242	-49,158	-2.73%
22,410	業務費用	25,000	7,578	-17,422	-69.69%
-	委辦計畫成本	0	476,484	476,484	
1,500	其他業務支出	300,000	0	176,484	58.83%
-1,652,065	本期賸餘(短絀)	-1,770,000	-1,586,291	183,709	10.38%

現金流量決算表

單位：新臺幣元

[illegible]

財團法人花蓮縣文化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國111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	74,998,395			73,412,104	
累積賸餘	0		1,586,291	0	本年度減少1,586,291元 (為本期短絀)
淨值合計	74,998,395		1,586,291	73,412,104	

財團法人花蓮縣文化基金會

資 產 負 債 表

中華民國111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	73,405,704	74,991,995	-1,586,291	-2.12%
現金	73,405,704	74,991,995	-1,586,291	-2.12%
銀行存款	73,405,704	74,991,995	-1,586,291	-2.12%
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	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%
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	74,998,395	76,650,460	-1,652,065	-2.16%
基金	74,998,395	76,650,460	-1,652,065	-2.16%
基金	74,998,395	76,650,460	-1,652,065	-2.16%
累積餘絀(一)	-1,586,291	-1,652,065	65,774	-3.98%
累積短絀(一)	-1,586,291	-1,652,065	65,774	-3.98%
本期短絀(一)	-1,586,291	-1,652,065	65,774	-3.98%
淨值合計	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%
負債及淨值合計	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國111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	
利息收入	700,000	743,332	43,332	6.19%	
受贈收入	300,000	260,915	-39,085	-13.03%	
政府補助收入	9,500,000	9,500,000	0	0.00%	
銷貨收入	360,000	-	-360,000	-100.00%	
委辦計畫收入	0	476,484	476,484	0.00%	
其他業務收入	360000	96,635	-263,365	0.00%	
合計	11,220,000	11,077,366	-142,634	-1.27%	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國111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	
銷貨成本	300,000	-	-300,000	-100.00%	購置文創商品販售成本
補助費	400,000	311,200	-88,800	-22.20%	補助獎勵政府機關、團體、個人等各項業務活動費、藝文人士急難救助等。
活動費	400,000	400,000	0	0.00%	辦理各項藝文活動
人事費	1,950,000	1,921,679	-28,321	-1.45%	
約僱員工薪資	1,300,000	1,239,618	-60,382	-4.64%	約僱人員3人薪資。
超時工作報酬	16,000	1,540	-14,460		員工辦理業務逾時工作報酬。
獎金	160,000	157,122	-2,878	-1.80%	員工3人年終獎金。
休假旅遊補助	48,000	48,000	0		員工3人休假旅遊補助。
保險費	300,000	351,899	51,899		員工勞保、健保費、勞工退休金。
兼職人員酬金	126,000	123,500	-2,500	-1.98%	兼職人員酬金。
管理費用	115,000	46,716	-68,284	-59.38%	
郵電費	5,000	-	-5,000	-100.00%	業務郵寄公文、劃撥單等郵資。
旅運費	30,000	-	-30,000	-100.00%	員工因公所需之油料費、出差費等。
印刷裝訂與廣告費	20,000	13,716	-6,284	-31.42%	會議資料、業務活動印刷與廣告費等。
專業服務費	60,000	33,000	-27,000	-45.00%	會計師申報所得稅費用、非機關代表之董事、監察人開會出席費等。
業務費用	25,000	7,578	-17,422	-69.69%	
用品消耗	25,000	7,578	-17,422	-69.69%	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
委辦計畫成本	476,484	476,484	0	0.00%	委託販售全中運紀念商品成本
其他業務支出	300,000	-	-300,000	-100.00%	委託販售文創商品成本
總 計	3,966,484	3,163,657	-802,827	-20.24%	

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

支出明細表

中華民國111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	
活動費	1,000,000	1,056,950	56,950	5.70%	
人事費	6,817,600	6,741,524	-76,076	-1.12%	
約僱員工薪資	5,050,000	5,068,011	18,011	0.36%	員工薪資。
超時工作報酬	60,000	64,539	4,539	7.57%	員工加班費。
獎金	640,000	633,621	-6,379	-1.00%	員工年終獎金。
休假旅遊補助	57,600	-	-57,600	-100.00%	員工休假旅遊補助
保險費	980,000	975,353	-4,647	-0.47%	員工保險費。
兼職人員酬金	30,000	-	-30,000	-100.00%	兼職人員酬金。
管理費用	1,682,400	1,701,526	19,126	1.14%	
水電費	960,000	628,845	-331,155	-34.50%	館區及辦公廳舍水電費用
通訊費	30,000	21,100	-8,900	-29.67%	館區及辦公廳舍電話費用
資訊服務費	60,000	-	-60,000	-100.00%	網站維護營運
其他業務租金	54,000	101,897	47,897	88.70%	租車、影印機、保全等租金
保險費	120,000	81,290	-38,710	-32.26%	商業火災保險、團體意外險等
按日按件計資酬金	30,000	12,000	-18,000	-60.00%	諮詢、典藏、評審委員出席費用
物品	100,000	447,748	347,748	347.75%	相關辦公、周邊設備之零組件及耗材等
一般事務費	118,400	143,580	25,180	21.27%	植栽養護、景觀美化、環境消毒及各項辦公事務雜支
國內旅費	30,000	40,111	10,111	33.70%	赴各縣市洽辦公務差旅費用
維護保養費	180,000	224,955	44,955	24.98%	館舍各項機電設備養護及消防安全檢測相關耗材費用
合計	9,500,000	9,500,000	0	0.00%	

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111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	74,998,395	-1,586,291	73,412,104	100%	67.04%	

財團法人花蓮縣文化基金會 員工人數彙計表

中華民國111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
考古館

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國111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	13	13	0	
兼任人員				
管理委員會委員				
顧問人員				
其他兼任人員			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	13	13	0	

財團法人花蓮縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國111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	1,239,618	-60,382	
超時工作報酬	16,000	1,540	-14,460	
獎金	160,000	157,122	-2,878	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
保險費	300,000	351,899	51,899	
兼職人員酬金	126,000	123,500	-2,500	
合計	1,950,000	1,921,679	-28,321	

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

用人費用彙計表

中華民國111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	5,050,000	5,068,011	18,011	
超時工作報酬	60,000	64,539	4,539	
獎金	640,000	633,621	-6,379	
休假旅遊補助	57,600	-	-57,600	
保險費	980,000	975,353	-4,647	
兼職人員酬金	30,000	-	-30,000	
合計	6,817,600	6,741,524	-76,076	

主辦會計：

會計組
組長劉進成

首長：

董事長徐榛蔚