

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 112 年度決算書

(民國 112 年 1 月 1 日至 112 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 112 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)

伍、考古館報表

- 一、考古館報表 (12)

財團法人花蓮縣文化基金會決算

總 說 明

中華民國 112 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。

(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 269,800 元整，支用明細如下：

- (1) 補助本縣攝影家陳缺先生慰問金新台幣 1 萬元。
- (2) 本縣「花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀」保存者黃陳勤蘭 Sera Ingku 女士慰問金 2 萬元。
- (3) 補助本縣「布農族男子傳統服飾編織」保存者施菊花女士逝世慰問金 2 萬元。
- (4) 補助本縣「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 Epah Akus 女士逝世慰問金 2 萬元。
- (5) 補助賞石協會辦理「112 年全國億石千畫賞石傳承特展暨花蓮縣賞石文化教學之旅」新台幣 10 萬元。
- (6) 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 14,950,000 元，決算數為 14,876,926 元，其中利息收入 992,918 元、受贈收入 300,485 元，政府補助收入 13,500,000 元，其他業務收入 83,523 元。

2. 支出：

本年度預算數為 16,800,000 元，決算數為 15,830,634 元，其中補助費用 269,800 元，人事費 1,942,346 元，管理費用 35,400 元，業務費 12,238 元，政府補助支出 13,500,000 元，其他業務支出 70,850 元。

(二) 現金流量實況

1. 業務活動淨現金流出 953,708 元。
2. 現金及約當現金之淨減 953,708 元。
3. 期末現金及約當現金為 72,451,996 元。

(三) 淨值變動實況

1. 111 年度基金餘額為 73,412,104 元。
2. 112 年度基金餘額為 72,458,396 元。
3. 本年度淨值減少 953,708 元。

(四) 資產負債實況

1. 資產總額 72,458,396 元。
2. 負債總額 0 元。
3. 淨值總額 72,458,396 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支營運決算表

中華民國112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
11,077,366	收入	14,950,000	14,876,926	-73,074	-0.49%
	業務收入				
743,332	利息收入	650,000	992,918	342,918	52.76%
260,915	受贈收入	300,000	300,485		
9,500,000	政府補助收入	13,500,000	13,500,000	0	0.00%
0	銷貨收入	250,000	0	-250,000	-100.00%
476,484	委辦計畫收入	0	-	-	
96,635	其他業務收入	250,000	83,523	-166,477	-66.59%
12,663,657	支出	16,800,000	15,830,634	-969,366	-5.77%
	業務支出				
0	銷貨成本	200,000	0	-200,000	-100.00%
311,200	補助費	300,000	269,800	-30,200	-10.07%
400,000	活動費	400,000	-	-400,000	-100.00%
1,921,679	人事費	2,060,000	1,942,346	-117,654	-5.71%
46,716	管理費用	115,000	35,400	-79,600	-69.22%
7,578	業務費用	25,000	12,238	-12,762	-51.05%
9,500,000	政府補助支出	13,500,000	13,500,000	0	0.00%
476,484	委辦計畫成本	0	-	0	
-	其他業務支出	200,000	70,850	-200,000	-100.00%
-1,586,291	本期賸餘(短絀)	-1,850,000	-953,708	896,292	48.45%

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國112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-)	-1,850,000	-953,708	896,292	-48.45%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,850,000	-953,708	896,292	-48.45%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,850,000	-953,708	896,292	-48.45%
期初現金及約當現金	65,400,054	73,405,704	8,005,650	12.24%
期末現金及約當現金	63,550,054	72,451,996	8,901,942	14.01%

財團法人花蓮縣文化基金會
淨 值 變 動 表

中華民國112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	73,412,104			72,458,396	
累積賸餘	0		953,708	0	本年度減少953,708元 (為本期短絀)
淨值合計	73,412,104		953,708	72,458,396	

財團法人花蓮縣文化基金會

資產負債表

中華民國112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	72,451,996	73,405,704	-953,708	-1.30%
現金	72,451,996	73,405,704	-953,708	-1.30%
銀行存款	72,451,996	73,405,704	-953,708	-1.30%
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	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%
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	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%
基金	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%
基金	73,412,104	74,998,395	-1,586,291	-2.12%
累積餘絀(一)	-953,708	-1,586,291	632,583	-39.88%
累積短絀(一)	-953,708	-1,586,291	632,583	-39.88%
本期短絀(一)	-953,708	-1,586,291	632,583	-39.88%
淨值合計	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%
負債及淨值合計	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%

財團法人花蓮縣文化基金會

收入明細表

中華民國112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	
利息收入	650,000	992,918	342,918	52.76%	
受贈收入	300,000	300,485	485	0.16%	
政府補助收入	13,500,000	13,500,000	0	0.00%	
銷貨收入	250,000	-	-250,000	-100.00%	
其他業務收入	250,000	83,523	-166,477	0.00%	
合計	14,950,000	14,876,926	-73,074	-0.49%	

財團法人花蓮縣文化基金會
支出明細表

中華民國112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	200,000	-	-200,000	-100.00%	購置文創商品販售成本
補助費	300,000	269,800	-30,200	-10.07%	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	-100.00%	辦理各項藝文活動
人事費	2,060,000	1,942,346	-117,654	-5.71%	
約僱員工薪資	1,350,000	1,229,196	-120,804	-8.95%	約僱人員3人薪資。
超時工作報酬	16,000	-	-16,000		員工辦理業務逾時工作報酬。
獎金	170,000	166,194	-3,806	-2.24%	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	350,000	372,956	22,956		員工勞保、健保費、勞工退休金。
兼職人員酬金	126,000	126,000	0	0.00%	兼職人員酬金。
管理費用	115,000	35,400	-79,600	-69.22%	
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	9,400	-10,600	-53.00%	會議資料、業務活動印刷與廣告費等。
專業服務費	60,000	26,000	-34,000	-56.67%	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	12,238	-12,762	-51.05%	
用品消耗	25,000	12,238	-12,762	-51.05%	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
其他業務支出	200,000	70,850	-129,150	-64.58%	委託販售文創商品成本
總 計	3,300,000	2,330,634	-969,366	-29.37%	

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112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	73,412,104	-953,708	72,458,396	100%	66.17%	

財團法人花蓮縣文化基金會
員工人數彙計表

中華民國112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112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	1,350,000	1,229,196	-120,804	
超時工作報酬	16,000	-	-16,000	
獎金	170,000	166,194	-3,806	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
保險費	350,000	372,956	22,956	
兼職人員酬金	126,000	126,000	0	
合計	2,060,000	1,942,346	-117,654	

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

收入明細表

中華民國112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	-	17,156	17,156	100.00%	新增文化局補助「崙布山考古遺址調查研究計畫」(第一、二期款,跨年度)
受贈收入	-	-	0	0.00%	
政府補助收入	13,500,000	14,270,000	770,000	5.70%	
銷貨收入	-	-	0	0.00%	
其他業務收入	-	-	0	0.00%	
合計	13,500,000	14,287,156	787,156	5.83%	

製表單位：考古館

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

支出明細表

中華民國112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	1,000,000	1,197,324	197,324	19.73%	
活動費	1,000,000	1,197,324	197,324	19.73%	
辦理各項活動	1,000,000	1,197,324	197,324	19.73%	
一般行政管理計畫	12,500,000	12,319,832	-180,168	-1.44%	
用人費用	10,500,000	9,447,087	-1,052,913	-10.03%	
約僱員工薪資	7,818,663	6,821,154	-997,509	-12.76%	員工薪津。
超時工作報酬	170,000	169,320	-680	-0.40%	員工加班費。
獎金	883,777	832,456	-51,321	-5.81%	員工年終獎金。
休假旅遊補助	102,000	-	-102,000	-100.00%	員工休假旅遊補助
保險費	1,525,560	1,578,762	53,202	3.49%	員工保險費(含勞退、勞保、健保、工資墊償)。
資遣費	-	45,395	45,395	100.00%	員工資遣費
服務費用	2,000,000	2,872,745	872,745	43.64%	
水電費	730,000	699,681	-30,319	-4.15%	館區及辦公廳舍水電費用
通訊費	30,000	23,389	-6,611	-22.04%	館區及辦公廳舍電話費用
資訊服務費	50,000	-	-50,000	-100.00%	網站維護營運
其他業務租金	700,000	146,076	-553,924	-79.13%	租車、影印機、保全等租金
保險費	80,000	80,549	549	0.69%	商業火災保險、團體意外險等
按日按件計資酬金	30,000	18,300	-11,700	-39.00%	諮詢、典藏、評審委員出席費用
物品	100,000	345,772	245,772	245.77%	相關辦公、周邊設備之零組件及耗材等
一般事務費	100,000	843,340	743,340	743.34%	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	173,682	143,682	478.94%	赴各縣市洽辦公務差旅費用
維護保養費	150,000	541,956	391,956	261.30%	館舍各項機電設備養護及消防安全檢測相關耗材費用
其他		804,713	804,713	100.00%	花蓮縣文化局補助辦理崙布山考古遺址調查研究計畫(跨年度)、利息費用
合計	13,500,000	14,321,869	821,869	6.09%	

製表單位：考古館

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112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	7,818,663	6,821,154	-997,509	
超時工作報酬	170,000	169,320	-680	
獎金	883,777	832,456	-51,321	
休假旅遊補助	102,000	-	-102,000	
保險費	1,525,560	1,578,762	53,202	
資遣費	-	45,395	45,395	
合計	10,500,000	9,447,087	-1,052,913	

製表單位：考古館

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112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	19	19	0	
兼任人員				
管理委員會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
合計	19	19	-	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。

製表單位：考古館

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

銀行存款明細表

中華民國112年12月份

單位:新台幣元

摘要	日期			存單號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
活期存款						1,797,111
銀行存款(花蓮二信) 04000100020412	112	12	31		981,157	
銀行存款(花蓮二信) 04000100020796	112	12	31		815,954	
總計	112	12	31			1,797,111

製表單位:考古館

主辦會計：

會計組
組長 劉進成

首 長：

董事長 徐榛蔚