

財團法人花蓮縣文化基金會

中華民國 113 年度決算書

(民國 113 年 1 月 1 日至 113 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 113 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)收支營運實況
 - (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、收支營運決算表．．．．．(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 113 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 110 年 5 月 20 日府文藝字第 1100098690 號函核備「財團法人花蓮縣文化基金會捐助章程」。(歷經 6 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、109 年 12 月 11 日第 6 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)空間營運管理委託案

1、花蓮市復興街 55 號營運管理委託採購案：

(1)本會辦理「花蓮市復興街 55 號委託經營管理案」，該空間委託予乙石藝術文化股份有限公司，時間自 113 年 1 月 1 日起至 117 年 12 月 31 日止，租金每年 18 萬，5 年合計 90 萬元，113 年實際租金收入 18 萬元。

2、花蓮縣考古博物館營運管理補助案

(1)本會辦理「花蓮縣考古博物館營運管理」，時間自 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止，花蓮縣文化局補助 1,550 萬元。

(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 149,800 元整，支用明細如下：

- (1)本縣「花蓮縣吉安鄉東昌村阿美族里漏部落巫師祭儀」保存者高金妣 Api Renged 女士逝世慰問金 2 萬元。
- (2)補助本縣攝影家陳缺先生慰問金新台幣 1 萬元。
- (3)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。
- (4)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) 花蓮縣文化局補助案：

- 1、年花蓮縣考古遺址試掘評估暨出土遺物整理計畫：花蓮縣文化局補助 163 萬元。
- 2、2024 花蓮縣太巴塌列冊考古遺址文化資產評估暨原住民考古人才培育計畫：時間自 113 年 5 月 31 日起 400 日曆天，花蓮縣文化局補助計畫總經費 220 萬元，113 年補助 66 萬元。
- 3、考古博物館大展計畫：計畫期程自 113 年 1 月 1 日起至 116 年 12 月 31 日，花蓮縣文化局補助計畫總經費 2,000 萬元，113 年補助 500 萬元。

(四) 捐獻收入：

113 年捐獻收入計 308,000 元，明細如下：

- 1、花蓮第一信用合作社：150,000 元。
- 2、花蓮第二信用合作社：150,000 元。
- 3、許鎮平董事：4,000 元。
- 4、萬煜瑤董事：4,000 元。

三、決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收入：

本年度預算數為 18,730,000 元，決算數為 24,432,300 元，其中利息收入 1,124,300 元、受贈收入 308,000 元，政府補助收入 22,790,000 元，其他業務收入 210,000 元。

2. 支出：

本年度預算數為 20,430,000 元，決算數為 25,055,525 元，其中補助費用 149,800 元，人事費 2,057,535 元，管理費用 41,440 元，業務費 15,939 元，政府補助支出 22,790,000 元，其他業務支出 811 元。

(二) 現金流量實況

- 1. 業務活動淨現金流出 623,225 元。
- 2. 現金及約當現金之淨減 623,225 元。
- 3. 期末現金及約當現金為 71,828,771 元。

(三) 淨值變動實況

- 1. 112 年度基金餘額為 72,458,396 元。
- 2. 113 年度基金餘額為 71,835,171 元。
- 3. 本年度淨值減少 623,225 元。

(四) 資產負債實況

- 1. 資產總額 71,835,171 元。
- 2. 負債總額 0 元。
- 3. 淨值總額 71,835,171 元。

財團法人花蓮縣文化基金會

收支營運決算表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數 (112)	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
14,876,926	收入	18,730,000	24,432,300	5,702,300	30.44%
	業務收入				
992,918	利息收入	700,000	1,124,300	424,300	60.61%
300,485	受贈收入	300,000	308,000		
13,500,000	政府補助收入	17,130,000	22,790,000	5,660,000	33.04%
0	銷貨收入	150,000	0	-150,000	-100.00%
83,523	其他業務收入	450,000	210,000	-240,000	-53.33%
15,830,634	支出	20,430,000	25,055,525	4,625,525	22.64%
	業務支出				
0	銷貨成本	100,000	0	-100,000	-100.00%
269,800	補助費	200,000	149,800	-50,200	-25.10%
0	活動費	300,000	-	-300,000	-100.00%
1,942,346	人事費	2,160,000	2,057,535	-102,465	-4.74%
35,400	管理費用	115,000	41,440	-73,560	-63.97%
12,238	業務費用	25,000	15,939	-9,061	-36.24%
13,500,000	政府補助支出	17,130,000	22,790,000	5,660,000	33.04%
70,850	其他業務支出	400,000	811	-399,189	-99.80%
-953,708	本期賸餘(短絀)	-1,700,000	-623,225	1,076,775	63.34%

財團法人花蓮縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國113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-)	-1,700,000	-623,225	1,076,775	-63.34%
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,700,000	-623,225	1,076,775	-63.34%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,700,000	-623,225	1,076,775	-63.34%
期初現金及約當現金	63,550,054	72,451,996	8,901,942	14.01%
期末現金及約當現金	61,850,054	71,828,771	9,978,717	16.13%

財團法人花蓮縣文化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國113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	72,458,396			71,835,171	
累積賸餘	0		623,225	0	本年度減少623,225元 (為本期短絀)
淨值合計	72,458,396		623,225	71,835,171	

財團法人花蓮縣文化基金會

資 產 負 債 表

中華民國113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	71,828,771	72,451,996	-623,225	-0.86%
現金	71,828,771	72,451,996	-623,225	-0.86%
銀行存款	71,828,771	72,451,996	-623,225	-0.86%
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	71,835,171	72,458,396	-623,225	-0.86%
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	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%
基金	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%
基金	72,458,396	73,412,104	-953,708	-1.30%
累積餘絀(一)	-623,225	-953,708	330,483	-34.65%
累積短絀(一)	-623,225	-953,708	330,483	-34.65%
本期短絀(一)	-623,225	-953,708	330,483	-34.65%
淨值合計	71,835,171	72,458,396	-623,225	-0.86%
負債及淨值合計	71,835,171	72,458,396	-623,225	-0.86%

財團法人花蓮縣文化基金會

收 入 明 細 表

中華民國113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	1,124,300	424,300	60.61%	
受贈收入	300,000	308,000	8,000	2.67%	
政府補助收入	17,130,000	22,790,000	5,660,000	33.04%	
銷貨收入	150,000	0	-150,000	-100.00%	
其他業務收入	450,000	210,000	-240,000	0.00%	
合計	18,730,000	24,432,300	5,702,300	30.44%	

財團法人花蓮縣文化基金會

支出明細表

中華民國113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	100,000	0	-100,000	-100.00%	購置文創商品販售成本
補助費	200,000	149,800	-50,200	-25.10%	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	300,000	0	-300,000	-100.00%	辦理各項藝文活動
人事費	2,160,000	2,057,535	-102,465	-4.74%	
約僱員工薪資	1,400,000	1,437,120	37,120	2.65%	約僱人員3人薪資。
超時工作報酬	16,000	724	-15,276		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	400,000	281,997	-118,003		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	41,440	-73,560	-63.97%	
郵電費	5,000	0	-5,000	-100.00%	業務郵寄公文、劃撥單等郵資。
旅運費	30,000	0	-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	0	-20,000	-100.00%	會議資料、業務活動印刷與廣告費等。
專業服務費	60,000	41,440	-18,560	-30.93%	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	15,939	-9,061	-36.24%	
用品消耗	25,000	15,939	-9,061	-36.24%	業務用文具用品、紙張等事務費用等。
其他業務支出	400,000	811	-399,189	-99.80%	委託販售文創商品成本
總 計	3,300,000	2,265,525	-1,034,475	-31.35%	

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113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	72,458,396	-623,225	71,835,171	100%	65.60%	

財團法人花蓮縣文化基金會

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國113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113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	1,400,000	1,437,120	37,120	
超時工作報酬	16,000	724	-15,276	
獎金	170,000	166,194	-3,806	
休假旅遊補助	48,000	48,000	0	
保險費	400,000	281,997	-118,003	
兼職人員酬金	126,000	123,500	-2,500	
合計	2,160,000	2,057,535	-102,465	

財團法人花蓮縣文化基金會
考古館

收入明細表

中華民國113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	0	32,167	32,167	100.00%	
受贈收入	0	0	0	0.00%	
政府補助收入	17,130,000	22,790,000	5,660,000	33.04%	新增花蓮縣文化局補助「花蓮縣太巴塌列冊考古遺址文化資產評估暨原住民考古人才培育計畫」(66萬元,跨年度)、「考古博物館大展計畫」(500萬元,跨年度)
合計	17,130,000	22,822,167	5,692,167	33.23%	

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113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	2,000,000	1,239,138	-760,862	-38.04%	
人事費	10,700,000	10,554,406	-145,594	-1.36%	
約僱員工薪資	7,999,447	7,582,903	-416,544	-5.21%	員工薪津。
超時工作報酬	170,000	84,501	-85,499	-50.29%	員工加班費。
獎金	994,409	896,174	-98,235	-9.88%	員工年終獎金。
保險費	1,536,144	1,990,828	454,684	29.60%	員工保險費(含勞退、勞保、健保、工資墊償)。
管理費	2,800,000	3,738,623	938,623	33.52%	
水電費	650,000	852,285	202,285	31.12%	館區及辦公廳舍水電費用
通訊費	30,000	26,760	-3,240	-10.80%	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	365,000	114,430	-250,570	-68.65%	租車、影印機、保全等租金
保險費	90,000	172,648	82,648	91.83%	商業火災保險、團體意外險等
按日按件計資酬金	15,000	36,770	21,770	145.13%	諮詢、典藏、評審委員出席費用
物品	250,000	272,573	22,573	9.03%	相關辦公、周邊設備之零組件及耗材等
一般事務費	150,000	1,439,912	1,289,912	859.94%	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	40,000	263,918	223,918	559.80%	赴各縣市洽辦公務差旅費用
維護保養費	600,000	416,524	-183,476	-30.58%	館舍各項機電設備養護及消防安全檢測相關耗材費用
臨時人員	550,000	142,803	-407,197	-74.04%	時薪制人員
其他	7,322,167	6,943,458	-378,709	-5.17%	考古遺址試掘評估費、考古館大展計畫、太巴塢列冊考古遺址文化資產評估暨原住民考古人才培育計畫等
合計	22,822,167	22,475,625	-346,542	-1.52%	

製表單位：考古館

用人費用彙計表

單位：新臺幣元

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113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	22	22	0	新增大展計畫、遺址試掘及 上美崙等三案
兼任人員				
管理委員會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
合計	22	22	-	

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