

財團法人澎湖縣文化基金會

中華民國 101 年度決算

(民國101年1月1日起至101年12月31日)

財團法人澎湖縣文化基金會 編

財團法人
澎湖縣文化基金會
目錄

中華民國 101 年度

壹、總說明	第1頁
貳、主要表	
一.收支餘絀決算表	第2頁
二.現金流量決算表	第3頁
三.淨值變動表	第4頁
四.資產負債表	第5頁
參、明細表	
一.收入明細表	第6-7頁
二.支出明細表	第8頁
三.固定資產投資明細表	第9頁
四.基金數額增減變動表	第10頁
肆、參考表	
一.員工人數彙計表	第11頁
二.用人費用彙計表	第12頁

財團法人澎湖縣文化基金會

總說明

中華民國 101 年度

壹、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 1、本基金係依據台灣省政府73.11.7(七三)府教五字第42082號函暨台灣省政府74.3.12(七四)府教五字第144076號函規定辦理。
- 2、主要工作是辦理藝文展覽、研習班、表演藝術等各項文化活動，請臨時工整編圖書及義工參與藝文活動等。

貳、收支餘絀實況

- 1、本年度業務支出預算數206萬9千元，決算數167萬2,224元，剩餘39萬6,776元。
- 2、業務收入預算數0元，決算數0元。
- 3、業務外收入預算數145萬元，決算數208萬5,295元。
- 4、本年度收支相抵賸餘41萬3,071元。

參、現金流量實況

本年度業務活動之現金流量，因預算執行結果，產生現金流入40萬8,071元。
本年度現金及約當現金淨增40萬8,071元，期末現金及約當現金為1億69萬9,826元。

肆、淨值變動實況

本年度預算執行結果，賸餘41萬3,071元，累計餘絀246萬2,286元，全數留存業務機關為未分配賸餘。

伍、資產負債實況

截至本年度止，資產部份：流動資產1億70萬4,826元，總計1億70萬4,826元。
負債及淨值部份：基金9,824萬2,540元，累計餘絀246萬2,286元，總計1億70萬4,826元。

陸、其他

1. 經營效能：提高社會教育水準、充實縣民精神生活內涵。
2. 本會近三年收入及支出差異比較表

年度	預估收入數	實際收入數	預估支出數	實際支出數	賸餘或短絀
99	2,300,000	922,590	2,300,000	1,742,114	-819,524
100	2,200,000	230,657	2,200,000	1,690,934	-1,460,277
101	1,450,000	2,085,295	2,069,000	1,672,224	413,071

主 要 表

財團法人澎湖縣文化基金會

收支餘絀決算表

單位：新臺幣元

中華民國 101 年度

上年度決算數	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
230,657	收入總額	1,450,000	2,085,295	635,295	43.81
230,657	業務外收入	1,450,000	2,085,295	635,295	43.81
146,061	財務收入	1,350,000	2,015,246	665,246	49.28
146,061	利息收入	1,350,000	2,015,246	665,246	49.28
84,596	其他業務外收入	100,000	70,049	-29,951	-29.95
84,596	雜項收入	100,000	70,049	-29,951	-29.95
230,657	業務外賸餘(短絀-)	1,450,000	2,085,295	635,295	43.81
1,690,934	支出總額	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18
1,690,934	業務成本與費用	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18
1,690,934	勞務成本	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18
1,690,934	管理成本	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18
-1,690,934	業務賸餘(短絀-)	-2,200,000	-1,690,934	509,066	-23.14
				-	-
-1,460,277	本期餘絀	-619,000	413,071	1,032,071	-

--	--	--	--	--	--

財團法人
澎湖縣文化基金會
現金流量決算表

單位：新臺幣元

中華民國 101 年度

項 目	本年度預算數 (1)	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-)		413,071	413,071	-
調整非現金項目		-5,000	-5,000	-
流動資產淨減(+)		-5,000	-5,000	-
流動負債淨減(-)			-	-
業務活動之淨現金流入(流出-)		408,071	408,071	-
投資活動之現金流量				
融資活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債				
融資活動之淨現金流入(流出-)				
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減-)		408,071	408,071	-
期初現金及約當現金	101,752,032	100,291,755	-1,460,277	-1.44
期末現金及約當現金	101,752,032	100,699,826	-1,052,206	-1.03

--	--	--	--	--	--

財團法人
澎湖縣文化基金會
淨值變動表

單位：新臺幣元

中華民國 101 年度

科目	上年度餘額	本年度		截至本年度 止餘額	說明
		增加	減少		
基金	98,242,540	-	-	98,242,540	
創立基金	98,242,540	-	-	98,242,540	
公積	-	-	-	-	
累計餘絀	-	-	-	-	
餘絀	2,049,215	413,071	-	2,462,286	
累計餘絀	2,049,215	413,071		2,462,286	
待填補之短絀					

合計	100,291,755	413,071	-	100,704,826
----	-------------	---------	---	-------------

澎湖縣文化基金會

資產負債表

單位：新臺幣元

中華民國 101 年 12 月 31 日

科目	本年度決算數(1)	上年度決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
資產	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41
流動資產	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41
現金	100,699,826	100,291,755	-408,071	-0.41
銀行存款	100,699,826	100,291,755	-408,071	-0.41
預付費用	5,000		-5,000	-
資產合計	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41
負債	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-
淨值	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41
基金	98,242,540	98,242,540	-	-
基金	98,242,540	98,242,540	-	-
基金	98,242,540	98,242,540	-	-
累積餘絀	2,462,286	2,049,215	-413,071	-16.78
累積賸餘	2,462,286	2,049,215	-413,071	-16.78
累積賸餘	2,462,286	2,049,215	-413,071	-16.78
淨值合計	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41

負債及淨值合計	100,704,826	100,291,755	-413,071	-0.41
---------	-------------	-------------	----------	-------

明 細 表

財團法人
澎湖縣文化基金會
業務收入明細表

中華民國 101 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	
無					

合計	-	-	-	-	
----	---	---	---	---	--

財團法人
澎湖縣文化基金會
業務外收入明細表

中華民國 101 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	
業務外收入	1,450,000	2,085,295	635,295	43.81	
財務收入	1,350,000	2,015,246	665,246	49.28	利息低估以 致實際利息 收入增加
利息收入	1,350,000	2,015,246	665,246	49.28	
其他業務外收入	100,000	70,049	-29,951	-29.95	收生博館文 化商品收入 及售書款
雜項收入	100,000	70,049	-29,951	-29.95	

合計	1,450,000	2,085,295	635,295	43.81	
----	-----------	-----------	---------	-------	--

財團法人

澎湖縣文化基金會

支出明細表

中華民國 101 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	
勞務成本	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18	
管理成本	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18	
用人費用	5,000	4,880	-120	-2.40	
臨時人員薪資	-	-	-	-	
超時工作報酬	5,000	4,880	-120	-2.40	依實際需要撙節使用
津貼	-	-	-	-	
服務費用	1,784,000	1,622,274	-161,726	-9.07	
郵電費	6,000	140	-5,860	-97.67	依實際需要撙節使用
旅運費	80,000	56,000	-24,000	-30.00	依實際需要撙節使用
印刷裝訂與廣告費	100,000	-	-100,000	-100.00	依實際需要撙節使用
修理保養及保固費	5,000	-	-5,000	-100.00	依實際需要撙節使用
一般服務費	1,473,000	1,446,162	-26,838	-1.82	依實際需要核實支用
公共關係費	120,000	119,972	-28	-0.02	
材料及用品費	20,000	8,670	-11,330	-56.65	
用品消耗	20,000	8,670	-11,330	-56.65	依實際需要撙節使用
會費、捐助、補助、分攤、	160,000	32,000	-128,000	-80.00	
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助及獎助	150,000	2,000	-148,000	-98.67	依實際需要核實支用
補貼(償)、獎勵、慰問	10,000	30,000	20,000	200.00	依實際需要核實支用
與救助(濟)					
其他	100,000	4,400	-95,600	-95.60	

其他費用	100,000	4,400	-95,600	-95.60	依實際需要撙節使用
合計	2,069,000	1,672,224	-396,776	-19.18	

財團法人
澎湖縣文化基金會
固定資產投資明細表

中華民國 101 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(-)		說明
			金額 (3)=(2)- (1)	% (4)=(3)/ (1)*100	
無					

合計	-	-	-	-	
----	---	---	---	---	--

財團法人
澎湖縣文化基金會
基金數額增減變動表

單位：新臺幣元

中華民國 101 年度

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	20,000,000	92,000,000	-	92,000,000	66.67%	93.65%	
一、中央政府	10,000,000	50,000,000	-	50,000,000	33.33%	50.89%	
文建會	-	30,000,000	-	30,000,000	0.00%	30.54%	
台灣省教育廳	10,000,000	20,000,000	-	20,000,000	33.33%	20.36%	
二、地方政府	10,000,000	42,000,000	-	42,000,000	33.33%	42.75%	
澎湖縣政府	10,000,000	42,000,000	-	42,000,000	33.33%	42.75%	
三、其他							
政府捐助小計	20,000,000	92,000,000	-	92,000,000	66.67%	93.65%	
民間捐助	10,000,000	6,242,540	-	6,242,540	33.33%	6.35%	
一、其他團體機構							
二、個人：	10,000,000	6,242,540	-	6,242,540	33.33%	6.35%	
民間捐助小計	10,000,000	6,242,540	-	6,242,540	33.33%	6.35%	

合	計	30,000,000	98,242,540	-	98,242,540	100.00%	100.00%
---	---	------------	------------	---	------------	---------	---------

參 考 表

員工人數彙計表

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)	說明
-	-	-	-	
-	-	-	-	

合計				
----	--	--	--	--

中華民國 101 年度

[illegible]

合計	5,000	4,880	-120	
----	-------	-------	------	--

主辦會計人員：

負責人：

財團法人澎湖縣文化基金會

資產負債表

中華民國101年1月1日至12月31日

一、資產		\$100,704,826
銀行存款		\$100,699,826
支票存款(台銀帳戶)	\$121,418	
活期存款(玉山銀行帳戶)	\$2,373,872	
外匯存款(玉山銀行帳戶)	\$4,285,200	
郵局存款(郵局帳戶)	\$1,333,116	
定期存款	\$92,586,220	
預付費用	5000	
資產總計		\$100,704,826
二、負債		0
應付帳款		0
應付代收款	0	
三、淨值		\$100,704,826
基金	\$98,242,540	
累計餘絀	\$2,462,286	
負債及淨值總計		\$100,704,826

財團法人澎湖縣文化基金會

損益表

中華民國101年1月1日至12月31日

一、收入部份		\$2,085,295
業務收入		0
其他業務收入	0	
其他補助收入	0	
業務外收入		\$2,085,295
財務收入	\$2,015,246	
利息收入	\$2,015,246	
其他業務外收入	\$70,049	
什項收入	\$70,049	
合計		\$2,085,295
二、支出部份		\$1,672,224
事業支出		\$1,672,224
用人費用	\$4,880	
服務費用	\$1,622,274	
材料及用品費	\$8,670	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	\$32,000	
其他	\$4,400	
合計		\$1,672,224
三、本期餘絀		\$413,071

財團法人澎湖縣文化基金會101年度查帳報告書

本會理事會公鑒：茲將本年會承送之會計報告於照章審查後繕具報告書如下並請 查照。

所查帳目日期：自101年1月1日至101年12月31日

編製日期：102年 月 日

經審查之帳目名稱及簿冊如次：			
資產負債表查帳結果		損益表查帳結果	
各項資產負債表是否實在：		各項進益費用是否確實，其數字是否正確：	
各項資產負債表有否遺漏：		各項進益費用是否合法：	
各項資產負債表之估價是否正確：		純益或純損之計算有無錯誤：	
各項支出分配表或損失彌補是否合法		改進意見或建議	
附 表 1．資產負債表 2．損益表 3．業務報告表			
本報告書經於民國102年 月 日第 屆第 次監事會通過承認。			
常務監事：		監事：	