財團法人澎湖縣文化基金會

中華民國 103 年度預算

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　　次

中華民國 103 年度

甲、總說明……　第 1 頁

乙、主要表

1、收支餘絀預計表……第 2 頁

2、現金流量預計表……第 3 頁

3、淨值變動預計表……第 4 頁

丙、明細表

1、收入明細表……第 5 頁

2、支出明細表……第 6 頁

3、固定資產投資明細表……第 7 頁

丁、參考表

1、資產負債預計表……第 8 頁

2、員工人數彙計表……　第 9 頁

3、用人費用彙計表……第 10 頁

財團法人澎湖縣文化基金會

總說明

中華民國103年度

壹、概況

一、設立依據:

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。

二、設立目的:

以協助政府推動本縣基層文化活動，獎勵本縣文化學術刊物之出版發行，辦理其他與社會教育有關之事項為目的。

貳、工作計畫

一、計畫重點:

1、獎勵補助本縣藝術創作。

2、獎勵補助學術研究著作及出版。

3、協助文化機關辦理藝術表演、文化交流活動及館舍營運。

二、預期效益:

提高社會文化、教育水準、充實縣民精神生活內涵。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況：

本年度業務外收入預算數1,400千元、業務支出預算數1,855千元，收支短絀455千元。

二、現金流量概況：

本年度業務活動之現金流量，收支預算執行結果，產生現金流出455千元，期末現金及約當現金為99,973千元。

三、淨值變動概況：

本年度期初淨值預算100,428千元，年度預算執行短絀455千元，期末淨值預計為99,973千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述：

一、前年度決算結果及成果概述:

前(101)年度業務支出預算數2,069,000元，決算數1,672,224元，剩餘396,776元。

業務外收入預算數1,450,000元，決算數2,085,295元、收支相抵剩餘413,071元。

二、上年度已過期間預算執行情形:

截至102年6月30日止業務外收入464,614元，業務支出計739,233元。

主　要　表

財團法人澎湖縣文化基金會

收支餘絀預計表

單位：新台幣千元

中華民國103年度

前年度決算數		科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金　額	%		金　額	%	金　額	%	金　額	%
2,085		收入總額	1,400	100.00%	1,170	100.00%	230	16.43%
	0.00%	業務收入						
	0.00%	勞務收入						
	0.00%	管理收入						
2,085	100.00%	業務外收入	1,400	100.00%	1,170	100.00%	230	16.43%
2,015	96.64%	財務收入	1,300	92.86%	1,070	91.45%	230	16.43%
2,015	96.64%	利息收入	1,300	92.86%	1,070	91.45%	230	16.43%
70	3.36%	其他業務外收入	100	7.14%	100	8.55%		0.00%
70	3.36%	雜項收入	100	7.14%	100	8.55%		0.00%
1,672		支出總額	1,855	132.50%	1,874	160.17%	-19	-1.36%
1,672	80.19%	業務成本與費用	1,855	132.50%	1,874	160.17%	-19	-1.36%
1,672	80.19%	勞務成本	1,855	132.50%	1,874	160.17%	-19	-1.36%
1,672	80.19%	管理成本	1,855	132.50%	1,874	160.17%	-19	-1.36%
		業務外費用						
		財務費用						
		利息費用						
		其他事業外費用						
		雜項費用						

413	20.50%	本期餘絀	-455	-32.50%	-704	-60.17%	249	17.79%

財團法人澎湖縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國 103 年度

單位：新台幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	(455)	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入 (流出-)		
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產		
投資活動之淨現金流入(流出-)		
融資活動之現金流量		
增加長期債務		
融資活動之淨現金流入(流出-)		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	(455)	
期初現金及約當現金	100,428	
期未現金及約當現金	99,973	

財團法人澎湖縣文化基金會

淨值變動預計表

單位：新臺幣千元

中華民國103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	-	-	98,242	
創立基金	98,242	-	-	98,242	
公積	-	-	-	-	
累計餘絀	-	-	-	-	
				-	
餘絀	2,186	-	455	1,731	
累計餘絀	2,186	-	455	1,731	
待填補之短絀					
合計	100,428	-	455	99,973	

明　細　表

財團法人澎湖縣文化基金會

收入明細表

單位：新臺幣千元

中華民國103年度

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
2,085	業務外收入	1,400	1,170	
2,015	財務收入	1,300	1,070	
2,015	利息收入	1,300	1,070	基金定期存款預估全年度利息收入。(基金98,242,540元，以固定與機動利率存放，為1年到期計息)
70	其他業務外收入	100	100	
70	雜項收入	100	100	售書及雜項收入等。
	總計	1,400	1,170	

財團法人澎湖縣文化基金會

支出明細表

中華民國103年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,672	勞務成本	1,855	1,874	
1,672	管理成本	1,855	1,874	
5	用人費用	5	5	
5	超時工作報酬	5	5	舉辦各項活動及趕辦事項加班費。
1,622	服務費用	1,530	1,549	
	郵電費	6	6	寄發郵件、謝函等。
56	旅運費	100	80	董、監事出席費及交通費等。
	印刷裝訂與廣告費	100	100	出版藝術及鄉土文化刊物等。
	修理保養及保固費	5	5	各項活動相關器材維修及保養費。
1,446	一般服務費	1,199	1,238	1.辦理本會業務之約僱人員1人薪俸38,528元x12月=462,336元、年終獎金51,572元、勞健保費全年55,092元、退休離職儲金全年34,000元，合計603,000元。 2.協助本會業務之短工2人薪資及年終獎金19,047x13.5x2=514,270元、勞健保費全年26,465x2=52,930元、勞退金全年14,400x2=28,800元，合計596,000元。
120	公共關係費	120	120	公務需要公關、捐贈之費用。
9	材料及用品費	20	20	
9	用品消耗	20	20	印製預、決算表冊及文具、紙張等費。
32	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200	200	
2	捐助、補助及獎助	100	100	補助民間團體辦理文化推廣活動及補(協)助政府機關辦理文化推廣活動等。
30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）	100	100	獎勵各項藝術創作等。
4	其他	100	100	
4	其他費用	100	100	配合辦理各項活動等雜支。
1,672	**總計**	1,855	1,874	

財團法人澎湖縣文化基金會

固定資產投資明細表

單位：新臺幣千元

中華民國103年度

項目	本年度預算數	說明
無		

總計	-	

參　考　表

財團法人澎湖縣文化基金會

資產負債預計表

單位：新臺幣千元

中華民國103年12月31日

101年12月31日實際數	科目	103年12月31日預計數	102年12月31日預計數	比較增減
100,705	資產	99,973	100,428	-455
100,705	流動資產	99,973	100,428	-455
100,700	現金	99,973	100,428	-455
100,700	銀行存款	99,973	100,428	-455
5	預付費用			
100,705	**資產合計**	99,973	100,428	-455
	負債			
	流動負債			
	應付代收款			
	負債合計			
100,705	淨值	99,973	100,428	-455
98,243	基金	98,242	98,242	
98,243	基金	98,242	98,242	
98,243	基金	98,242	98,242	
2,462	累積餘絀	1,731	2,186	-455
2,462	累積賸餘	1,731	2,186	-455
2,462	累積賸餘	1,731	2,186	-455
100,705	**淨值合計**	99,973	100,428	-455
100,705	**負債及淨值合計**	99,973	100,428	-455

財團法人澎湖縣文化基金會

員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
-	-	
-	-	

總計		

財團法人澎湖縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
用人費用	5	
超時工作報酬	5	加班費。

總計	5	

主辦會計人員:

負　　責　　人　　: