

財團法人澎湖縣文化基金會

中華民國 109年度預算

財團法人澎湖縣文化基金會 編

中華民國 109年度

一、總說明	第 1-2 頁
二、主要表	
1、收支營運預計表	第 3 頁
2、現金流量預計表	第 4 頁
3、淨值變動預計表	第 5 頁
三、明細表	
1、收入明細表	第 7 頁
2、支出明細表	第 8 頁
3、固定資產投資明細表	第 9 頁
四、參考表	
1、資產負債預計表	第 11 頁
2、員工人數彙計表	第 12 頁
3、用人費用彙計表	第 13 頁



財團法人澎湖縣文化基金會

總說明

中華民國109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:

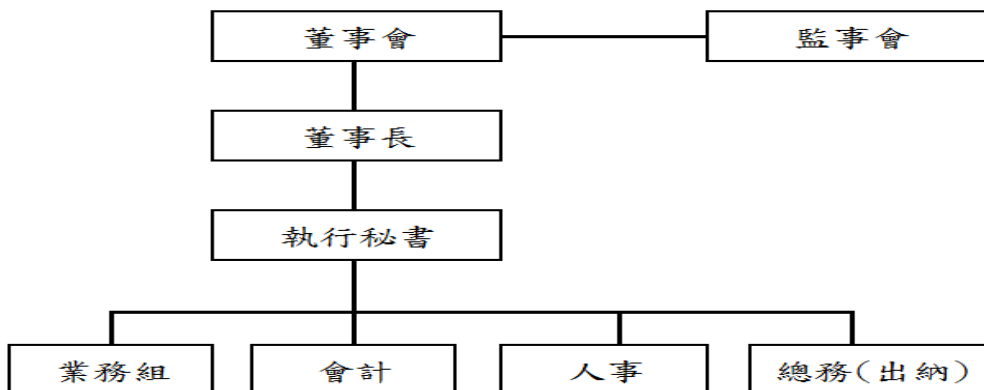
以協助政府推動本縣基層文化活動，獎勵本縣文化學術刊物之出版發行，辦理其他與社會教育有關之事項為目的。

三、組織概況:

本會組織18-26人，置董事15-21人，組成董事會及置監事3-5人，組成監事會；董事會15-21人包含捐助機關(縣府單位)代表，教育文化代表，社會教育學者專家；置常務董事5人，由全體董事互選組成常務董事會，董事長由常務董事互選之，由董事長綜理會務，對外並代表本會；監事會置常務監事1人，由監事互推產生之，負責財務之監督。

置執行秘書1人協助董事長綜理會務，業務主管1人督導本會業務，雇用約僱人員1名及臨時人員1名，辦理本會業務推展、藝文活動推廣等，其他有關人事、主計、出納、總務等事項，由文化局人力兼辦。

財團法人澎湖縣文化基金會組織系統圖



貳、工作計畫

一、計畫重點：獎勵補助本縣藝術創作、學術研究著作及出版，協助文化機關辦理藝術表演、文化交流活動及館舍營運。

二、經費需求：189萬8,000元。

財團法人澎湖縣文化基金會

總說明

中華民國109年度

三、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：

- (一) 本年度財務收入114萬元，較上年度預算數114萬元，無增減。
- (二) 本年度其他業務外收5萬元，較上年度預算數5萬元，無增減。
- (三) 本年度勞務成本189萬8,000元，較上年度預算數188萬元，增加1萬8,000元，約增加0.96%，主要係臨時僱工1人基本薪資調整增加。
- (四) 以上總收支相抵後，計短絀70萬8,000元，較上年度預算短絀數69萬元，增加短絀數1萬8,000元，約2.61%，主要係預估臨時僱工1人基本薪資調整增加所致。

二、現金流量概況：

- (一) 業務活動之淨現金流出43萬7,000元。
- (二) 現金及約當現金之淨減43萬7,000元，期末現金9,598萬5,000元，較期初現金9,642萬2,000元減少之數。

三、淨值變動概況：

本年度期初淨值 1億33萬7千元，本年度短絀數70萬8,000元，期末淨值為9,962萬9,000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：

- (一) 業務收入-其他補助收入334萬元，係接受本縣文化局補助辦理兩岸文化交流經費，配合文化局預算編列及支用情形，將其收支併入本會年度決算。
- (二) 業務外收入-財務收入116萬8,222元，較預算數116萬元，增加8,222元，約0.71%，主要係實際利息收入較預期增加；其他業務外收入7萬1,199元，較預算數5萬元，增加2萬1,199元，約42.40%，主要係文化商品及售書收入較預期增加。
- (三) 業務支出-勞務成本479萬22元，較預算數197萬1,000元，增加281萬9,022元，約143.02%，主要係接受本縣文化局補助辦理兩岸文化交流併決算辦理。
- (四) 業務外支出-財務費用38萬1,870元，主要係本會投資南非幣定存1,316,793元(原始投資金額新台幣4,610,552元)，依107年底匯率評價兌換短絀併決算所致。
- (五) 以上總收支相抵後，計短絀59萬2,471元，較預算數短絀數76萬1,000元，減少短絀數16萬8,529元，約22.15%，主要係撙節各項支出費用。

財團法人澎湖縣文化基金會

總說明

中華民國109年度

二、上年度已過期間預算執行情形(截至108年6月30日止執行情形)：

- (一) 財務收入51萬8,680元。
- (二) 其他業務外收入5萬3,454元。
- (三) 勞務成本60萬9,285元。
- (四) 以上總收支相抵後，計賸餘3萬7,151元。

伍、其他

重大承諾事項暨或有負債之說明：無

元。

主 要 表

財團法人澎湖縣文化基金會

收支營運預計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
4,579	###	收入	1,190	###	1,190	###			
3,340	72.94	業務收入							
3,340	72.94	其他業務收入							
3,340	72.94	其他補助收入							
1,239	27.06	業務外收入	1,190	###	1,190	###			
1,168	25.51	財務收入	1,140	95.80	1,140	95.80			
1,168	25.51	利息收入	1,140	95.80	1,140	95.80			
	0.00	兌換利益							
	0.00	投資賸餘							
71	1.55	其他業務外收入	50	4.20	50	4.20			
71	1.55	雜項收入	50	4.20	50	4.20			
5,172	###	支出	1,898	###	1,880	###	18	0.96	
5,172	###	業務支出	1,898	###	1,880	###	18	0.96	
5,172	###	勞務成本	1,898	###	1,880	###	18	0.96	
5,172	###	管理成本	1,898	###	1,880	###	18	0.96	
-593	###	本期賸餘(短絀-)	-708	###	-690	###	-18	2.61	

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

財團法人澎湖縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國 109 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)	-708	
調整非現金項目	271	
流動資產淨減(淨增-)	271	
流動負債淨增(淨減-)		
業務活動之淨現金流入(流出-)	-437	
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)	-437	
期初現金及約當現金	96,422	
期末現金及約當現金	95,985	

--	--	--

財團法人澎湖縣文化基金會

淨值變動預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度 增(減-)數	截至本年度餘 額	說明
基金	98,242	0	98,242	
創立基金	98,242		98,242	
公積				
特別公積				
累積餘絀	2,095	-708	1,387	
累計賸餘	2,095	-708	1,387	
合計	100,337	-708	99,629	

--	--	--	--	--

明 細 表

財團法人澎湖縣文化基金會

收入明細表

中華民國109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
3,340	業務收入			
3,340	其他業務收入			
3,340	其他補助收入			
1,239	業務外收入	1,190	1,190	
1,168	財務收入	1,140	1,140	
1,168	利息收入	1,140	1,140	預估全年度利息收入 (1).郵局定期存款95,075,941元 ×1.04%(2年期定存利 率)＝1,000,700元。 (2).外幣定存(南非幣)1,316,793元 ×5.2%(利率)×2.20(匯 率)＝150,641元。 (3).活期存款利息569元。
71	其他業務外收入	50	50	
71	雜項收入	50	50	售書及雜項收入等。

4,579	總計	1,190	1,190	
-------	----	-------	-------	--

財團法人澎湖縣文化基金會

支出明細表

中華民國109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
4,790	業務支出	1,898	1,880	
4,790	勞務成本	1,898	1,880	勞務成本年度預算數189萬8,000元，較上年度預算數188萬元，增加1萬8,000元，主要係臨時僱工1人基本薪資調整增加。
4,790	管理成本	1,898	1,880	
0	用人費用	5	5	
	超時工作報酬	5	5	舉辦各項活動及趕辦事項加班費。
4,617	服務費用	1,333	1,315	
	郵電費	6	6	寄發郵件、謝函等。
72	旅運費	126	126	董、監事出席費、兼職費等。
	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。
4,485	一般服務費	1,036	1,018	1.辦理本會業務之約僱人員1人薪俸42,616元×12月=511,392元、年終獎金64,340元、勞健保費全年65,268元、退休離職儲金全年32,000元，合計673,000元。 2.協助本會業務之臨時僱工1人薪資及年終獎金23,100×13.5=311,850元、勞健保費全年34,450元、勞退金全年16,700元，合計363,000元。 公務需要公關、捐贈之費用。
60	公共關係費	60	60	
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。
155	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	400	400	
40	捐助、補助及獎助	200	200	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。
115	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200	200	獎勵各項藝術創作等。
9	其他	140	140	
9	其他費用	140	140	配合辦理各項活動等雜支。
382	業務外支出			
382	財務費用			
382	兌換短絀			

5,172	總計	1,898	1,880	
-------	----	-------	-------	--

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109年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
無		

--	--	--

參 考 表

財團法人澎湖縣文化基金會

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 實際數	科目	109年12月 31日預計數	108年(上年) 12月31日 預計數	比較增(減-)
	資產			
101,027	流動資產	99,629	100,337	-708
99,959	現金	98,724	99,161	-437
97,220	銀行存款	95,985	96,422	-437
2,739	銀行存款-外匯存款	2,739	2,739	
1,068	應收款項	905	1,176	-271
1,068	應收利息	905	1,176	-271
101,027	資產合計	99,629	100,337	-708
	負債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付帳款			
	負債合計			
	淨值			
98,242	基金	98,242	98,242	
98,242	基金	98,242	98,242	
98,242	基金	98,242	98,242	
2,785	累積餘絀	1,387	2,095	-708
2,785	累積賸餘	1,387	2,095	-708
2,785	累積賸餘	2,095	2,095	
	本期餘(絀-)	-708		-708
101,027	淨值合計	99,629	100,337	-708
101,027	負債及淨值合計	99,629	100,337	-708

財團法人澎湖縣文化基金會

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明

財團法人澎湖縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

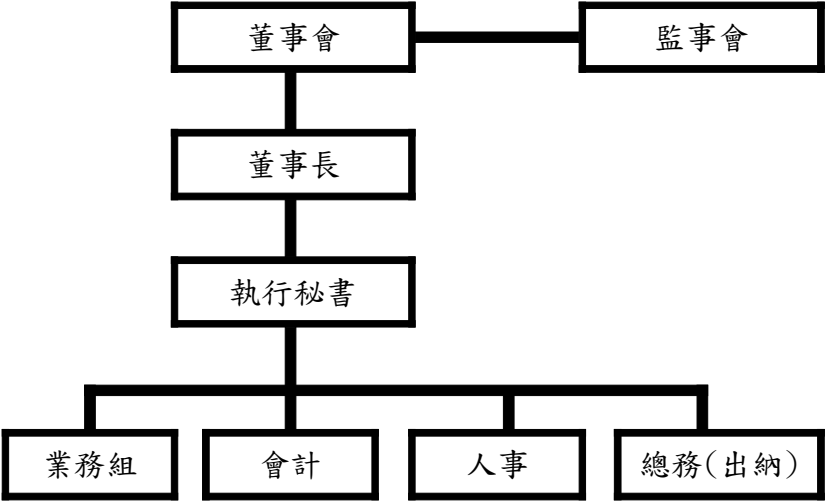
科目名稱	本年度預算數	說明
用人費用	5	
超時工作報酬	5	加班費。

總計	5
----	---

主辦會計人員：

責 人

財團法人澎湖縣文化基金會組織系統圖



轉投資明細表

中華民國105年度

投資事業名稱	本年度增 (減-)數	累計投資 淨額	持股比例
無			

化基金會

單位：新
臺幣千元
單位：新臺幣千元

說明