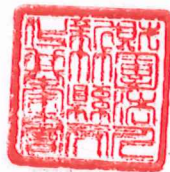


財團法人新竹縣文化基金會

中華民國 114 年度決算

(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



財團法人新竹縣文化基金會 編

財團法人新竹縣文化基金會

目 次

中華民國114年度

壹、總說明.....	1-3
一、設立依據.....	1
二、設立目的.....	1
三、組織概況.....	1-2
四、年度各項工作計畫或方針之執行成果.....	2
五、決算概要.....	2-3
(一)收支營運實況.....	2
(二)現金流量實況	3
(三)淨值變動實況.....	3
(四)資產負債實況.....	3
六、其他（重大承諾事項及或有負債之說明）.....	3
貳、主要表.....	4-7
(一)收支營運決算表.....	4
(二)現金流量決算表	5
(三)淨值變動表.....	6
(四)資產負債表.....	7
參、明細表.....	8-12
(一)收入明細表.....	8
(二)支出明細表	9
(三)固定資產投資明細表.....	10
(四)轉投資及其盈虧明細表.....	11
(五)基金數額增減變動表.....	12
肆、參考表.....	13-14
(一)員工人數彙計表.....	13
(二)用人費用彙計表.....	14

財團法人新竹縣文化基金會

總說明

中華民國114年度

壹、財團法人概況

一、設立依據（計畫來源及成立經過）

- 1、依據行政院文化建設委員會78年10月24日(七八)文建壹字第10496號函指示，新竹縣政府在新竹縣立文化中心尚未成立前，亦需辦理成立財團法人新竹縣文化基金會。
- 2、79年12月15日召開財團法人籌備會，請各鄉鎮市籌募基金。
- 3、80年3月18日召開第一屆第一次董事會籌備會，訂定捐助章程，及報告鄉鎮市籌募基金情形。
- 4、81年7月15日召開第一屆第二次董事會籌備會，宣讀修定之捐助章程、基金收支管理及運用辦法，捐助獎勵實施要點及辦理財團法人登記所需資料。
- 5、82年3月30日召開第一屆第三次董事會審查八十二年工作實施計畫及經費收支預算並決議當年3月30日正式成立財團法人新竹縣文化基金會。
- 6、新竹縣政府82年6月21(八十二)府教社字七〇五〇七號函申請許可。
- 7、82年7月5日台灣新竹地方法院設立登記及公告（登記簿第拾冊第參拾柒頁第貳佰陸拾參號）並於82年7月17日核發法人登記證書。

二、設立目的

- 1、協助新竹縣政府及新竹縣政府文化局辦理社教活動及推展各項文化活動。
- 2、倡導正當休閒活動，培養縣民讀書風氣，拓展縣民生活領域，充實縣民精神生活內涵，提升縣民生活品質，端正社會風氣。
- 3、創造有利文化發展的環境，結合縣民參與文化活動。

三、組織概況

組織概況：董事十五人及監察人三人

組織系統圖

董事會十五人—監察人三人

|
董事長

|
執行長

|
副執行長

|
業務組長、會計組長、幹事、專案人員

四、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 1、協助本縣文化局辦理及推廣各項藝文活動：如演藝活動、系列講座、系列展覽、文藝季、文史人員培訓、原住民文化傳承活動、藉由動態活動與靜態活動雙管齊下，以期能提昇縣民之文藝氣質與激發參與活動之動機。
- 2、藝文研習活動：如客家母語、客家八音、客家戲劇、民間文學整理、陶藝、書畫、美術、音樂、舞蹈研習等，期透過研習活動，發揚客家母語，延續客家文化；陶冶縣民之藝文涵養，充實藝文知能。
- 3、協助本縣優良傑出之演藝團體及個人：使本縣演藝團體或社團能更蓬勃發展。
- 4、協助鄉鎮辦理各項藝文活動：鼓勵鄉鎮辦理藝文活動，提供民眾更多參與文化活動之機會。
- 5、協助本縣文化局辦理各項藝文活動。

五、決算概要：

(一) 收支營運實況

1、年度收入決算數：19,274,082元。

(1)業務收入決算數11,542,765元。(補助款/銷售收入)

(2)業務外收入決算數7,731,317元。(利息收入/企業捐款)

2、年度支出決算數：17,613,002元。

(1)管理費用決算數：2,919,934元。

A、用人費用2,595,078元。

B、服務費用140,004元。

C、材料及用品費184,852元。

(2)其他業務支出決算數：14,693,068元。

A、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費278,824元。

B、其他14,414,244元。(辦理藝文活動)

(二)現金流量實況

業務活動之淨現金流入 490,225 元，期初現金及約當現金 110,755,070 元，期末現金及約當現金 111,245,295 元。

(三)淨值變動實況

本年度決算基金其期初餘額與期末餘額均為 93,770,000 元，期初累積餘絀餘額 17,985,070 元，本期賸餘 1,661,080 元，期末累積餘絀餘額為 19,646,150 元，淨值合計為 113,416,150 元。

(四)資產負債實況

本年度決算資產合計 113,416,150 元。負債合計 0 元。基金 93,770,000 元，累積餘絀餘額 19,646,150 元，淨值合計 113,416,150 元。負債及淨值合計 113,416,150 元。

六、其他(重大承諾事項及或有負債之說明)

114 年度新竹縣政府補助本會新臺幣 9,939,830 元。

114 年度企業捐款合計新臺幣 6,900,000 元。

財團法人新竹縣文化基金會

收支營運決算表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

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
24,401,306	收入	16,900,000	19,274,082	2,374,082	14.05%
11,351,598	業務收入	11,000,000	11,542,765	542,765	4.93%
11,351,598	其他業務收入	11,000,000	11,542,765	542,765	4.93%
13,049,708	業務外收入	5,900,000	7,731,317	1,831,317	31.04%
999,708	財務收入	900,000	831,317	-68,683	-7.63%
12,050,000	其他業務外收入	5,000,000	6,900,000	1,900,000	38.00%
12,050,000	受贈收入	5,000,000	6,900,000	1,900,000	38.00%
19,535,030	支出	16,900,000	17,613,002	713,002	4.22%
19,535,030	業務支出	16,900,000	17,613,002	713,002	4.22%
2,678,981	管理費用	3,748,000	2,919,934	-828,066	-22.09%
16,856,049	其他業務支出	13,152,000	14,693,068	1,541,068	11.72%
4,866,276	本期賸餘(短絀-)	0	1,661,080	1,661,080	

填表說明：

1、表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人新竹縣文化基金會

現金流量決算表

中華民國114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-)	0	1,661,080	1,661,080	
調整非現金項目				
流動資產淨(增加)	0	-1,170,855	-1,170,855	
流動負債淨減		0	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	0	490,225	490,225	
投資活動之現金流量				
...				
...				
投資活動之淨現金流入(流出一)	0	0	0	
籌資活動之現金流量				
...				
...				
籌資活動之淨現金流入(流出一)	0	0	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	0	490,225	490,225	
期初現金及約當現金	106,888,000	110,755,070	3,867,070	3.62%
期末現金及約當現金	106,888,000	111,245,295	4,357,295	4.08%

填表說明：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及投資日3個月內到期或清償之債權證券等。

2. 基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及融資活動。

淨值變動表

單位：新臺幣元

2. 本表應以結帳後總分類帳科目列示（如：本期賸餘（短絀）應結轉至累積餘絀（一））。

財團法人新竹縣文化基金會

資產負債表

中華民國114年度

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				
現金	111,245,295	110,755,070	490,225	0.44%
零用金	10,000	10,000	0	0.00%
銀行存款(活存)	17,465,295	16,975,070	490,225	2.89%
銀行存款(定存)	93,770,000	93,770,000	0	0.00%
應收帳款	2,170,855	1,000,000	1,170,855	117.09%
資產合計	113,416,150	111,755,070	1,661,080	1.49%
負債				
應付帳款	0	0	0	
負債合計	0	0	0	
淨 值				
基金	93,770,000	93,770,000	0	0.00%
創立基金	30,000,000	30,000,000	0	0.00%
捐贈基金	63,770,000	63,770,000	0	0.00%
累積餘絀	19,646,150	17,985,070	1,661,080	9.24%
累積賸餘	17,985,070	17,985,070	0	0.00%
本期餘絀	1,661,080	0	1,661,080	
淨值合計	113,416,150	111,755,070	1,661,080	1.49%
負債及淨值合計	113,416,150	111,755,070	1,661,080	1.49%

填表說明：1. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

2. 本表應以結帳後總分類帳科目列示(如：本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀(一))。

3. 淨值合計113,416,150-兌換損益7,170,822=結算申報查核帳列數106,245,328

4. 附表說明：銀行定存兌換損益變動表。

年度	科目	本年度預算數	本年度決算數	說明
105	本期其他綜合餘絀	0	5,097,795	未實現認列兌換損失
106	本期其他綜合餘絀	0	890,888	未實現認列兌換損失
107	本期其他綜合餘絀	0	1,165,006	未實現認列兌換損失
108	本期其他綜合餘絀	0	3,289,430	未實現認列兌換損失
109	本期其他綜合餘絀	0	-1,233,536	未實現迴轉兌換盈益
110	本期其他綜合餘絀	0	565,371	未實現認列兌換損失
111	本期其他綜合餘絀	0	-1,096,477	未實現迴轉兌換盈益
112	本期其他綜合餘絀	0	1,387,728	未實現認列兌換損失
113	本期其他綜合餘絀	0	-2,586,999	未實現迴轉兌換盈益
114	本期其他綜合餘絀	0	-308,384	未實現迴轉兌換盈益
合計			7,170,822	

財團法人新竹縣文化基金會

收入明細表

中華民國114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	
業務收入	11,000,000	11,542,765	542,765	4.93%	文創品銷售收入 縣政府 114/12/31前入 帳7,768,975元 縣政府115/1/9 入帳2,170,855 元，合計 9,939,830元
其他業務收入	11,000,000	11,542,765	542,765	4.93%	
活動報名費收入			0		
雜項業務收入	1,000,000	1,602,935	602,935	60.29%	
其他補助收入	10,000,000	9,939,830	-60,170	-0.60%	
業務外收入	5,900,000	7,731,317	1,831,317	31.04%	企業捐款
財務收入	900,000	831,317	-68,683	-7.63%	
利息收入	900,000	831,317	-68,683	-7.63%	
其他業務外收入	5,000,000	6,900,000	1,900,000	38.00%	
受贈收入	5,000,000	6,900,000	1,900,000	38.00%	
合 計	16,900,000	19,274,082	2,374,082	14.05%	

填表說明：1.比較增減百分比超過20%以上者，應於說明欄說明增減原因。

2.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人新竹縣文化基金會

支出明細表

中華民國114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	
管理費用	3,748,000	2,919,934	-828,066	-22.09%	旅運費(2)及專業服務費(3)未支用
用人費用	2,764,000	2,595,078	-168,922	-6.11%	專案1員11月離職
聘僱及兼職人員薪資(1)	600,000	616,912	16,912	2.82%	幹事1名、用人費用調整容納16,912元
聘僱及兼職人員薪資(2)	84,000	84,000	0	0.00%	執行秘書及業務組長兼職費
聘僱及兼職人員薪資(3)	1,300,000	1,154,683	-145,317	-11.18%	2名專案人員薪資
超時工作報酬(1)	100,000	217,706	117,706	117.71%	人力不足且假日辦理藝文活動，用人費用調整容納117,706元
獎金	250,000	137,709	-112,291	-44.92%	幹事、專員年終獎金
福利費	430,000		-430,000	-100.00%	調整容納至職工保險費384,068元
職工保險費	0	384,068	384,068		雇主負擔部分之勞健保費
服務費用	684,000	140,004	-543,996	-79.53%	摺節董事出席費及旅運費(二)
郵電費	20,000	15,398	-4,602	-23.01%	摺節電話費、郵資
旅運費(1)	50,000	45,371	-4,629	-9.26%	國內差旅費
旅運費(2)	250,000	0	-250,000	-100.00%	本項未辦理
修理保養及保固費	40,000	11,235	-28,765	-71.91%	摺節修理保養及保固費
專業服務費(1)	144,000	38,000	-106,000	-73.61%	摺節董監事出席費
專業服務費(2)	30,000	30,000	0	0.00%	會計師認證費
專業服務費(3)	150,000	0	-150,000	-100.00%	本項未辦理
材料及用品費	300,000	184,852	-115,148	-38.38%	摺節用品費及誤餐費
用品消耗	300,000	184,852	-115,148	-38.38%	辦公用消耗品、誤餐費
其他業務支出	13,152,000	14,693,068	1,541,068	11.72%	企業捐款增加辦理活動
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,152,000	278,824	-873,176	-75.80%	依申請個案核定及摺節交流活動費
捐助、補助及獎助	1,152,000	278,824	-873,176	-75.80%	
其他	12,000,000	14,414,244	2,414,244	20.12%	企業捐款增辦藝文活動
其他費用(1)	12,000,000	9,200,000	-2,800,000	-23.33%	縣府補助款辦理藝文活動
其他費用(2)		5,214,244	5,214,244		企業捐款辦理藝文活動
合 計	16,900,000	17,613,002	713,002	4.22%	

填表說明：1.比較增減百分比超過20%以上者，應於說明欄說明增減原因。

2.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人新竹縣文化基金會

固定資產投資明細表

中華民國114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	
設備及投資	0	0			
合 計	0	0			

填表說明：1. 財團法人以自有資金或以政府補捐助款計畫經費購置固定資產，其所有權為財團法人所有者，均應於本表表達。

2. 本表固定資產投資包含本年度購建中固定資產（如：訂購機件及設備款等）。本年度固定資產完工轉正數及修正以前年度帳列錯誤數不列入本表表達。

3. 比較增減百分比超過20%以上者，應於說明欄說明增減原因。

4. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人新竹縣文化基金會

轉投資及其盈虧明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

轉投資事業			投資金額			持股比例		投資收入		說明
名稱	截至本年度實收資本總額	發行股數 (1)	以前年度已投資 (2)	本年度增(減-)投資 (3)	截至本年度投資淨額 (4)=(2)+(3)	截至本年度持有股數 (5)	占發行股數% (6)=(5)/(1)	現金股利	採權益法認列之投資損益	
無										

填表說明：1. 本表應列示財團法人持有之長期股權投資。

2. 收到轉投資公司發放之股票股利，應於說明欄註記。

3. 長期股權投資採權益法評價者，應就其持股比例依轉投資公司年度純益（損）認列其投資賸餘（虧損），該項數額填入投資收入欄內之「採權益法認列之投資損益」。

4. 表內轉投資事業如有投資金額與資產負債表長期股權投資會計科目金額不同情形，應於說明欄註記原因及金額。

財團法人新竹縣文化基金會

基金數額增減變動表

中華民國114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							
文建會		5,000,000		5,000,000	0.00%	5.33%	
精省改列中央部分							
省政府	10,000,000	28,250,000		28,250,000	33.33%	30.13%	
二、地方政府							
新竹縣政府	10,000,000	25,000,000		25,000,000	33.33%	26.66%	
三、累積賸餘轉基金							
四、其他							
政府捐助小計	20,000,000	58,250,000		58,250,000	66.67%	62.12%	
民間捐助							
一、其他團體機構							
文復會		25,000,000		25,000,000	0.00%	26.66%	
二、個人							
民間捐助	10,000,000	10,520,000		10,520,000	33.33%	11.22%	
三、累積賸餘轉基金							
民間捐助小計	10,000,000	35,520,000		35,520,000	33.33%	37.88%	
合 計	30,000,000	93,770,000	0	93,770,000	100.00%	100.00%	

填表說明：1. 表內各類政府捐助財團法人之金額與比率，其計算公式、認定基準、政府捐助基金累計金額、基金總額等認定原則，請依「財團法人基金計算及認定基準辦法」辦理。另政府捐助項下「其他」係指依前揭函示，應計入政府捐助基金金額者，非屬中央或地方政府捐助之項目（如：公設財團法人等）。

2. 各級政府「捐助基金比率%」欄列數據如與預算編製當時計算之比率存有差異者，應於說明欄說明比率變動之情形。

3. 表內中央政府項下「xx 特種基金」係指營業基金（含未民營化前之國【省】營事業機構捐助部分）、債務基金、作業基金、特別收入基金及資本計畫基金。

4. 表內精省改列中央部分係指臺灣省政府於精省前所捐助部分，其捐助者之名稱得以原名稱列示。

5. 表內「其他團體機構」包含國外政府機關、國內及國外民間團體機構及信託基金等。

6. 表內「其他團體機構」及「個人」捐助金額重大者，請列舉表達，其餘以彙總數表達。

7. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人新竹縣文化基金會

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

職類(稱)	本年度 預算人數 (1)	本年度 決算人數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
執行長(兼職)	1	1		
副執行長(專任)	0	1	1	114/01/01專案人員升任
業務組長(兼職)	1	0	-1	因人事費用不足，由副 執行長兼任
會計組長(兼職)	1	1		
約聘幹事(專任)	1	1		
專案人員	2	1	-1	114/01/01 專案人員轉 任副執行長
合計	6	5	-1	

填表說明：1. 本表「職類(稱)」依預算編列方式表達。

2. 本年度決算數如有大於預算數之情形，應於說明欄說明差異原因。

財團法人新竹縣文化基金會

用人費用彙計表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目名稱	本年度預算數									本年度決算數									比較增(減)	說明
	薪資	超時工作報酬	兼職津貼	獎金	退休、卹金、資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計(1)	薪資	超時工作報酬	兼職津貼	獎金	退休、卹金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計(2)		
職類(稱)																				
聘用專職人員	600,000	50,000		80,000		160,000			890,000	616,912	95,632		75,114		157,202			944,860	54,860	
聘僱兼職人員			84,000					84,000				84,000						84,000	0	
聘用專案人員	1,300,000	50,000		170,000		270,000			1,790,000	1,154,683	122,074		62,595		226,866			1,566,218	-223,782	
合計	1,900,000	100,000	84,000	250,000	0	430,000	0	0	2,764,000	1,771,595	217,706	84,000	137,709	0	384,068	0	0	2,595,078	-168,922	

填表說明:

- 1、本表【職類(稱)】依預算方式表達。
- 2、本年度決算數如有大餘預算之情形，應於說明欄說明差異原因。

主辦會計：



董事長：



