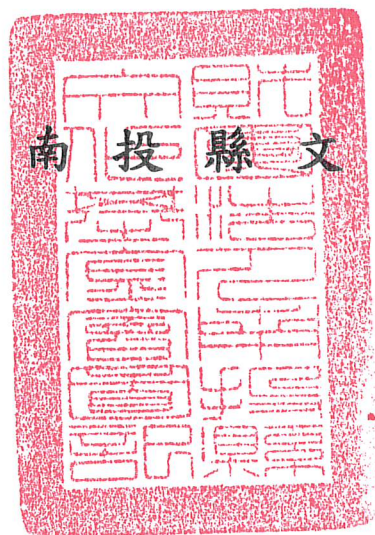


財團法人南投縣文化基金會



中華民國 111 年度預算

(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

財團法人南投縣文化基金會編

財團法人南投縣文化基金會

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明.....	1-2
------------------	-----

二、主要表

(一) 收支營運預計表.....	3
(二) 現金流量預計表.....	4
(三) 淨值變動預計表.....	5

三、明細表

(一) 收入明細表.....	6
(二) 支出明細表.....	7

四、參考表

(一) 資產負債預計表.....	8
(二) 員工人數彙計表.....	9

五、附表

(一) 111年預估利息收入.....	10
---------------------	----

財團法人南投縣文化基金會

業務計畫及預算說明

中華民國111年度

壹、概況

一、設立依據：本財團法人依照財團法人法、民法及其相關法令組織之。

二、設立目的：為推動南投縣各項社會教育及文化活動，促進藝術交流。

三、組織概況：

(一) 董事會:1. 綜理基金之籌集、管理及適用。

2. 業務計畫之制定及推行。

3. 內部組織之制定及管理。

4. 獎助案件之處理與有關辦法之制定。

5. 年度收支預算之審定。

6. 其他重要事項之處理。

監事會:1. 監察董事會工作之執行。

2. 審核年度決算。

3. 基金管理、運用之監督與查核。

(二) 董事長:綜理本會會務，對外代表本會。

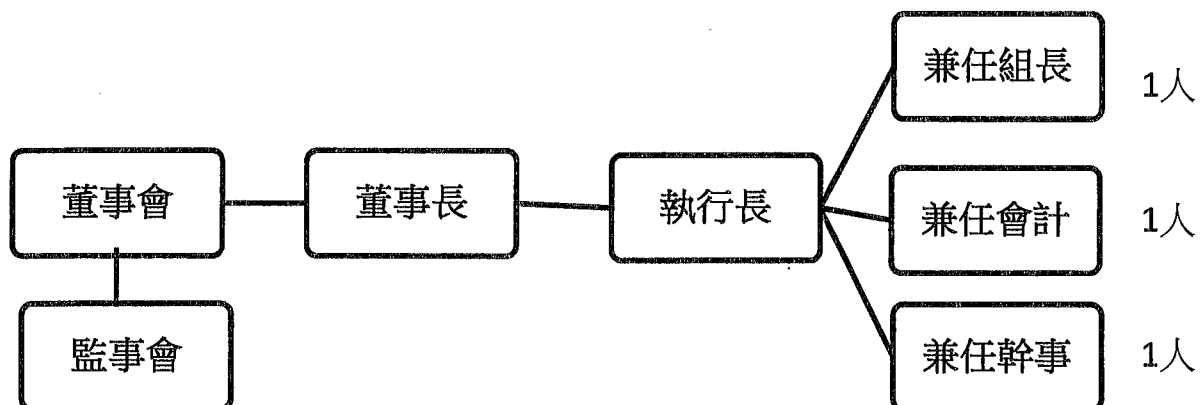
(三) 執行長:承董事長之命處理日常業務，並負責規畫及協助推動本會有關目的事業之實現。

(四) 兼任組長:襄助執行長處理各項業務及策畫辦理各項藝文活動。

(五) 兼任會計:協助執行長處理各項業務、辦理本會歲計、會計、統計業務等事宜。

(六) 兼任幹事:協助執行長處理各項業務、物品採購事務，並策畫辦理各項藝文活動及本會出納事務。

組織系統圖：



貳、工作計畫或方針

一、計畫內容：

- (一) 協助政府推動文化建設。
- (二) 舉辦全國性及地方性文化活動。
- (三) 獎勵藝文活動。
- (四) 發行或出版文化專刊著作。
- (五) 其他與文化活動有關之事項。

二、計畫重點：配合中央及本縣所辦理之文化活動或社教機關、藝文團體業務需要之臨時性及必要性活動之補助協助經費。

三、經費需求：管理費用45萬6,000元、補助業務支出180萬元，業務支出共計225萬6,000元。

四、預期效益：推展文化建設，提昇本縣文化藝術水準及國民生活品質。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況：收入總額94萬元，支出總額225萬6,000元。

(本年度支出增加係因新冠肺炎COVID-19疫情影響所有活動暫緩辦理及減少人事費用餘絀，截至109年底累計餘絀515萬2,186元，故增加補助業務支出預算，以維護文化藝術傳承與發展，讓藝文團體等經營之穩定持續與提升)

二、現金流量概況：期末現金及約當現金為9,918萬4,000元。

三、淨值變動概況：基金1億200萬元，累積餘絀217萬4,000元，淨值餘額1億417萬4,000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：

109年度收入總額119萬3,307元(含業務外收入)，支出總額45萬5,104元，本期賸餘73萬8,203元，累積賸餘515萬2,186元。業務支出計45萬5,104元，含本會藝文活動經費21萬8,867元。

二、上年度已過期間預算執行情形：

110年度至6月30日止收入總額34萬9,507元，支出總額37萬7,615元，其中補助業務支出計18萬4,600元(108年度保留款)。

財團法人南投縣文化基金會

收支營運預計表

中華民國111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(-)		說明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1,193	100.00	收 入	940	100.00	1,040	100.00	-100	-9.62	
74	6.20	業務收入	-	-	-	-	-	0.00	
74	6.20	其他業務收入	-	-	-	-	-	0.00	
1,119	93.80	業務外收入	940	100.00	1,040	100.00	-100	-9.62	
1,119	93.80	財務收入	940	100.00	1,040	100.00	-100	-9.62	存款孳息及股票股利。
455	38.14	支 出	2,256	240.00	1,040	100.00	1,216	116.92	
455	38.14	業務支出	2,256	240.00	1,040	100.00	1,216	116.92	
236	19.78	管理費用	456	48.51	450	43.27	6	1.33	辦理藝文活動所需支出。
219	18.36	補助業務支出	1,800	191.49	590	56.73	1,210	205.08	補助文化活動或社教機關、藝文團體經費。
738	61.86	本期賸餘(短絀)	- 1,316	-140.00	0	0.00	-1,316	0.00	

財團法南投縣文化基金會

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-1,316	
調整非現金項目	0	
流動負債增加(減少)	0	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,316	
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,316	
期初現金及約當現金	100,500	
期末現金及約當現金	99,184	

財團法人南投縣文化基金會

淨值變動預計表

中華民國111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
合 計	105,490	-1,316	104,174	
基金	102,000	-	102,000	
創立基金	2,480	-	2,480	
捐贈基金	90,000	-	90,000	
其他基金	9,520	-	9,520	
公積				
特別公積				
累積餘絀	3,490	-1,316	2,174	
累積賸餘	3,490	-	3,490	
累積短絀	-	-1,316	-1,316	本年度收支相抵後短絀 1,316,000元。
淨值其他項目				
金融商品未實現 餘絀				
累積換算調整數				
未認列為退休金 成本之淨損失				

財團法人南投縣文化基金會

收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	科 目 名 稱	本 預	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	說 明
	1,193		總 計		940		1,040			
	74		業務收入		-		-			
	74		其他業務收入		-		-			辦理藝文課程之報名費等收入。
	1,119		業務外收入		940		1,040			
	1,119		財務收入		940		1,040			1. 金融機構存款孳息70萬元： 9,700萬元，分28筆定存於台灣銀行，以二年期利率0.76%及1.04%，一年期利率0.755%及1.035%，半年期利率0.535%，計算之利息收入(如附表)。 2. 股票發放現金股利24萬元： 以110年台泥股票發放現金股利每股3.37元，並參考110年營收情形預計收益。

財團法人南投縣文化基金會

支出明細表

中華民國111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
455	總計	2,256	1,040	
455	業務支出	2,256	1,040	
236	管理費用	456	450	
236	業務費	456	450	
102	兼職費	144	138	1. 執行長兼職費：3,500元*12月=42,000元。 2. 兼職人員兼職費：(2,500元*2人+3,500元*1人)*12月=102,000元。
54	按日按件計資酬金	90	90	董監事出席會議出席費：2,500元*18人*2次=90,000元。
80	一般事務費	217	217	1. 為募款或合作業務需要支付之接待及其他相關費用3萬元。 2. 寄發扣繳憑單及公文信件等郵資、辦理各項活動便當費、董監事禮品費用及其他零星支出等87,000元。 3. 辦理藝文活動所需相關費用10萬元。
0	國內旅費	5	5	參加業務研習、各項社教及文化活動會議等所需旅費。
219	補助業務支出	1,800	590	
219	獎補助費	1,800	590	
219	對國內團體之捐助	1,800	590	配合縣府辦理之文化活動或社教機關、藝文團體業務需要之臨時性、必要性活動之補助與協助經費。(因新冠肺炎COVID-19疫情影響所有活動暫緩辦理及減少人事費用，截至109年底累計餘絀515萬2,186元，增加補助業務支出預算，以維護文化藝術傳承與發展，讓藝文團體等經營之穩定持續與提升)

財團法人南投縣文化基金會

資產負債預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年(上年) 12月31日預計數	比較增減
	資 產			
107,631	流動資產	99,184	100,500	-1,316
101,470	銀行存款	99,184	100,500	-1,316
5,468	銀行存款-代辦業務(獅象山)	-	-	0
693	銀行存款-元大銀行	-	-	-
4,989	非流動資產	4,990	4,990	-
4,989	以成本衡量之金融資產	4,990	4,990	-
-	固定資產	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
-	減：累計折舊	-	-	-
112,620	資產合計	104,174	105,490	-1,316
	負 債			
5,468	流動負債	-	-	0
5,468	代辦業務(獅象山)	-	-	0
5,468	負債合計	-	-	0
102,000	基金	102,000	102,000	-
5,152	累積賸餘	2,174	3,490	-1,316
4,414	累積賸餘	3,490	3,490	-
738	本期賸餘	-1,316	-	-1,316
107,152	淨值合計	104,174	105,490	-1,316
112,620	負債及淨值合計	104,174	105,490	-1,316

財團法人南投縣文化基金會

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
執行長	1	承董事長之命處理日常業務，並負責規畫及協助推動本會有關目的事業之實現。
兼任組長	1	襄助執行長處理各項業務及策畫辦理各項藝文活動。
兼任會計	1	協助執行長處理各項業務、辦理本會歲計、會計、統計業務等事宜。
兼任幹事	1	協助執行長處理各項業務、物品採購事務，並策畫辦理各項藝文活動及本會出納事務。
總 計	4	

111年預估利息收入

筆數	基金	定存期間	時間	利率	利息
	1,032,900	109.03.01~111.03.01	2年	1.040%	10,742
2	4,000,000	110.05.04~111.05.04	1年	0.755%	30,200
3	4,430,000	110.05.04~111.05.04	1年	0.755%	33,447
4	4,990,000	110.06.06~111.06.06	1年	0.755%	37,675
5	2,510,000	109.06.08~111.06.08	2年	0.760%	19,076
6	3,000,000	109.06.08~111.06.08	2年	0.760%	22,800
7	4,222,300	109.04.09~111.04.09	2年	0.760%	32,089
8	4,000,000	109.04.12~109.10.12	半年	0.535%	21,400
9	3,000,000	109.02.13~111.02.13	2年	1.040%	31,200
10	1,500,000	109.02.13~111.02.13	2年	1.040%	15,600
11	2,000,000	109.02.14~111.02.14	2年	1.040%	20,800
12	4,000,000	110.04.14~110.10.14	半年	0.535%	21,400
13	4,000,000	109.01.15~111.01.15	2年	1.040%	41,600
14	4,000,000	109.10.15~110.10.15	1年	0.755%	30,200
15	3,000,000	109.01.16~111.01.16	2年	1.040%	31,200
16	4,000,000	110.04.16~110.10.16	半年	0.535%	21,400
17	3,000,000	109.01.17~111.01.17	2年	1.040%	31,200
18	4,990,000	110.01.19~110.07.19	半年	0.535%	26,697
19	4,990,000	110.01.21~110.07.21	半年	0.535%	26,697
20	4,000,000	109.11.21~110.11.21	1年	0.755%	30,200
21	3,018,600	109.11.21~111.11.21	2年	0.760%	22,941
22	4,900,000	110.01.22~110.07.22	半年	0.535%	26,215
23	426,200	109.01.23~111.01.23	2年	1.040%	4,432
24	4,990,000	109.04.28~111.04.28	2年	0.760%	37,924
25	3,000,000	110.04.30~110.10.30	半年	0.535%	16,050
26	3,000,000	110.04.30~110.10.30	半年	0.535%	16,050
27	3,000,000	110.01.01~109.06.30	半年	0.535%	16,050
28	4,000,000	110.04.30~110.10.30	半年	0.535%	21,400
	上活存利息				1,153
	下活存利息				1,153
	97,000,000				698,990

2年 13筆

1年 5筆

半年 10筆

目前定存利率

2年 0.76%及1.04%

1年 0.755%及1.035%

半年 0.535%

財團法人南投縣文化基金會 111 年度業務計畫書

一、計畫依據：依據本會捐助及組織章程第二條。

二、計畫目標：

- (一) 協助政府推動文化建設。
- (二) 舉辦地方性文化活動。
- (三) 獎勵藝文活動。
- (四) 發行或出版文化專刊著作。
- (五) 其他與文化活動有關之事項。

三、實施內容：

工作項目	實施內容	經費預算 (新台幣)	預定進度		備註
			起	迄	
推動本縣各項社會教育及文化活動	配合本縣所辦理之文化活動或社教機關、藝文團體業務及需要之協助經費	2,256,000 元	111.01.01	111.12.31	
合計		2,256,000 元			

四、經費來源：政府補助及民間熱心捐助之基金孳息收入、民間企業贊助之活動經費及販售本會再版書籍收入等。

五、預期效益：推展文化建設，提昇本縣文化藝術水準及國民生活品質。

表一

財團法人南投縣文化基金會 111 年度工作計畫表

單位：元

編號	計畫依據	計畫名稱	計畫目標	計畫實施內容	預定期程	實施方式	預估活動場次	預估參加人數	地點	是否為國際性活動	是否為兩岸活動	經費來源	經費預算	預期效益	備註
1	本會捐助章程第二條	補助及協助	1. 協助政府推動文化建設。 2. 獎勵藝文活動。 3. 發行或出版文化專刊著作。	配合本縣所辦理之文化活動或社教機關、藝文團體業務及需要之協助經費。	111.01.01 ~ 111.12.31	獎助、補助	30案以上			☐ 是 ☒ 否	☐ 是 ☒ 否	本會利息收入	2,256,000	推展文化建設提昇縣本文化藝術水準及國民生品質	
合計													2,256,000		

說明：實施方式包括：演講、座談、研習、研討、展演、競賽、獎助、補助、推廣、宣傳、其他，請依據計畫實際辦理情況敘明。若計畫包含多種實施方式，請就各種實施方式的預估活動場次、預估參加人數、地點、是否屬國際性或兩岸活動、經費來源、經費預算、預期效益逐一敘明。

表二

財團法人南投縣文化基金會

經費收支預算表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣/元

項 目	本年度		上年度		說 明
	金 額		金 額		
	小 計	合 計	小 計	合 計	
一、收入					
財務收入	940,000		1,040,000		存款孳息及股票股利
收入合計	940,000	(A)	1,040,000	(D)	
二、支出					
管理費用	456,000		450,000		含兼職費、按日按件計資酬金、一般事務費、國內旅費
補助業務支出	1,800,000		590,000		獎補助費
支出合計	2,256,000	(B)	1,040,000	(E)	
本期結餘（短絀）	-	(C)=(A)-(B)	-	(F)=(D)-(E)	

製表

審核（組長）

執行長

董事長

文化基金會
會計 吳信慧文化基金會
組長 許世明文化基金會
執行長 林榮森文化基金會
董事長 林明添

填表說明：

- 一、人事費用包括薪資、退休金、伙食費、勞(健)保費、加班費等。
- 二、說明欄應說明編列之法令、章程或決議事項之標準及其金額。
- 三、年度用於有關目的事業之支出，不得低於每年孳息及其他經常性收入百分之六十（ $B \div A \geq 60\%$ ）。
- 四、依年度辦理業務活動列載各項活動之經費支出。

100