

財團法人南投縣文化基金會



# 中華民國115年度預算

(115 年 1月1日 至 115 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115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) 115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115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。

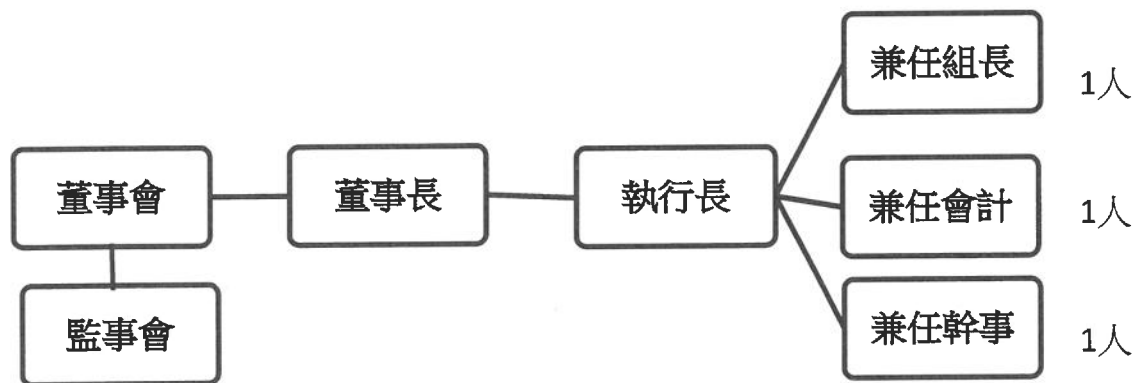
(三) 執行長:承董事長之命處理日常業務，並負責規畫及協助推動本會有關目的事業之實現。

(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75萬6,000元、補助業務支出114萬4,000元，業務支出共計190萬元。

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190萬元，支出總額190萬元。

二、現金流量概況：期末現金及約當現金為1億256萬6,000元。

三、淨值變動概況：基金1億200萬元，累計賸餘555萬6,000元，淨值餘額1億755萬6,000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：**

113年度收入總額146萬5,924元，支出總額137萬6,477元，本期賸餘8萬9,447元，累積賸餘555萬6,030元。其中業務支出計137萬0,914元，含本會藝文活動及管理費用經費59萬7,914元。

### **二、上年度已過期間預算執行情形：**

114年度至7月31日止收入總額92萬4,637元，支出總額79萬3,135元，其中補助業務支出計55萬元。

## 財團法人南投縣文化基金會

## 收支營運預計表

中華民國115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     | % |                        |
| 1,466  | 100.00 | 收 入      | 1,900  | 100.00 | 1,900  | 100.00 | 0       | 0 |                        |
| 1,466  | 100.00 | 業務外收入    | 1,900  | 100.00 | 1,900  | 100.00 | 0       | 0 |                        |
| 1,466  | 100.00 | 財務收入     | 1,900  | 100.00 | 1,900  | 100.00 | 0       | 0 | 存款孳息及股票股利。             |
| 1,377  | 93.93  | 支 出      | 1,900  | 100.00 | 1,900  | 100.00 | 0       | 0 | 收入如實收數未達預計數，支出由歷年賸餘數支付 |
| 1,371  | 93.52  | 業務支出     | 1,900  | 100.00 | 1,900  | 100.00 | 0       | 0 |                        |
| 598    | 40.79  | 管理費用     | 756    | 39.79  | 756    | 39.79  | 0       | 0 | 辦理藝文活動所需支出。            |
| 773    | 52.73  | 補助及協助費   | 1,144  | 60.21  | 1,144  | 60.21  | 0       | 0 | 補助文化活動或社教機關、藝文團體經費。    |
| 6      | 0.41   | 業務外支出    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0 |                        |
| 6      | 0.41   | 財務費用     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0 |                        |
| 89     | 6.07   | 本期賸餘(短絀) | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0 |                        |

## 折舊攤銷前賸餘(短絀)(預計)數

| 前年度決算數<br>(A) | 科 目                        | 本年度預算數 | 上年度預算數<br>(B) | 比較增減數<br>(B-A) |
|---------------|----------------------------|--------|---------------|----------------|
| 89            | 本期賸餘(短絀)                   | 0      | 0             | 0              |
| 0             | 折舊及攤銷費用(排除不影響餘絀計算之折舊及攤銷費用) | 0      | 0             | 0              |
| 89            | 折舊攤銷前賸餘(短絀)                | 0      | 0             | 0              |

財團法南投縣文化基金會

**現金流量預計表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                    | 預 算 數  | 說 明 |
|------------------------|--------|-----|
| <b>業務活動之現金流量</b>       |        |     |
| 本期賸餘(短絀-)              | -      |     |
| 調整非現金項目                | -      |     |
| 流動負債增加(減少)             | -      |     |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b> | -      |     |
| <b>投資活動之現金流量</b>       |        |     |
| 減少投資、長期應收款、貸款及準備金      | -      |     |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b> | -      |     |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b> | -      |     |
| 期初現金及約當現金              | 98,104 |     |
| 期末現金及約當現金              | 98,104 |     |

## 財團法人南投縣文化基金會

## 淨值變動預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 科 目               | 上年度餘額   | 本 年 度<br>增(減-)數 | 截至本年度<br>餘 額 | 說 明        |
|-------------------|---------|-----------------|--------------|------------|
| 合 計               | 107,556 | 0               | 107,556      |            |
| 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              | 5,556   | 0               | 5,556        |            |
| 累積賸餘              | 5,556   | 0               | 5,556        | 依113年決算數調整 |
| 累積短絀              |         |                 |              |            |
| 淨值其他項目            |         |                 |              |            |
| 累積其他綜合餘絀          |         |                 |              |            |
| 未認列為退休金<br>成本之淨短絀 |         |                 |              |            |

財團法人南投縣文化基金會

**收入明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>決 | 年<br>算 | 度<br>數 | 科<br>目<br>名<br>稱 | 本<br>預 | 年<br>算 | 度<br>數 | 上<br>預 | 年<br>算 | 度<br>數 | 說<br>明                                                                                                                                     |
|--------|--------|--------|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 1,466  |        | 總 計              |        | 1,900  |        | 1,900  |        |        |                                                                                                                                            |
|        | 1,466  |        | 業務外收入            |        | 1,900  |        | 1,900  |        |        |                                                                                                                                            |
|        | 1,466  |        | 財務收入             |        | 1,900  |        | 1,900  |        |        | 1. 金融機構存款孳息160萬元：<br>9,700萬元，分28筆定存於台灣銀行，以二年期利率1.73%，一年期利率1.7%，半年期利率1.465%，計算之利息收入(如附表)。<br><br>2. 股票發放現金股利約30萬元：<br>暫估股票發放現金股利參考營收情形預計收益。 |

## 財團法人南投縣文化基金會

## 支出明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 科<br>目<br>名<br>稱 | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 說<br>明                                                                                                       |
|----------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1,371                      | 總 計              | 1,900                      | 1,900                      |                                                                                                              |
| 1,371                      | 業務支出             | 1,900                      | 1,900                      |                                                                                                              |
| 598                        | 管理費用             | 756                        | 756                        |                                                                                                              |
| 598                        | 業務費              | 756                        | 756                        |                                                                                                              |
| 144                        | 兼職費              | 144                        | 144                        | 1. 執行長兼職費：3,500元*12月=42,000元。<br>2. 兼職人員兼職費：(2,500元*2人+3,500元*1人)*12月=102,000元。                              |
| 65                         | 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。                                                                            |
| 389                        | 一般事務費            | 517                        | 517                        | 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。<br>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。<br>3. 辦理藝文活動所需相關費用40萬元。 |
| 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。                                                                                     |
| 773                        | 補助及協助費           | 1,144                      | 1,144                      |                                                                                                              |
| 773                        | 獎補助費             | 1,144                      | 1,144                      |                                                                                                              |
| 773                        | 對國內團體之捐助         | 1,144                      | 1,144                      | 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。                                                                 |

財團法人南投縣文化基金會

**資產負債預計表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

| 113年(前年)<br>12月31日實際數 | 科 目           | 115年12月31日<br>預計數 | 114年(上年)<br>12月31日預計數 | 比較增減  |
|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|-------|
|                       | <b>資 產</b>    |                   |                       |       |
| 102,108               | 流動資產          | 102,566           | 98,104                | 4,462 |
| 100,498               | 銀行存款-台灣銀行     | 100,566           | 98,104                | 2,462 |
| 1,610                 | 銀行存款-元大銀行     | 2,000             | -                     | 2,000 |
| 5,045                 | 投資、長期應收款及準備金  | 4,990             | 4,990                 | -     |
| 5,045                 | 其他短期投資        | 4,990             | 4,990                 |       |
| -                     | 備抵跌價損失-其他短期投資 | -                 | -                     | -     |
| -                     | 固定資產          | -                 | -                     | -     |
| -                     | 什項設備          | -                 | -                     | -     |
| -                     | 減：累計折舊        | -                 | -                     | -     |
| 107,153               | 資產合計          | 107,556           | 103,094               | 4,462 |
|                       | <b>負 債</b>    |                   |                       |       |
| -                     | 流動負債          | -                 | -                     | -     |
| -                     | 代辦業務          | -                 | -                     | -     |
| -                     | 負債合計          | -                 | -                     | -     |
| 102,000               | 基金            | 102,000           | 102,000               | -     |
| 5,556                 | 累積餘絀          | 5,556             | 1,094                 | 4,462 |
| 5,556                 | 累積賸餘          | 5,556             | 1,094                 | 4,462 |
| -403                  | 淨值其他項目        | -                 | -                     | -     |
| 107,153               | 淨值合計          | 107,556           | 103,094               | 4,462 |
| 107,153               | 負債及淨值合計       | 107,556           | 103,094               | 4,462 |

財團法人南投縣文化基金會

**員工人數彙計表**

中華民國115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        |                                        |

## 115年預估利息收入

| 筆數 | 基金         | 定存期間                | 時間 | 利率     | 利息        |
|----|------------|---------------------|----|--------|-----------|
| 1  | 1,032,900  | 113.3.1-115.3.1     | 2年 | 1.730% | 17,869    |
| 2  | 4,000,000  | 114.5.4-115.5.4     | 1年 | 1.700% | 68,000    |
| 3  | 4,430,000  | 114.5.4-115.5.4     | 1年 | 1.700% | 75,310    |
| 4  | 4,990,000  | 114.6.6-115.6.6     | 1年 | 1.700% | 84,830    |
| 5  | 2,510,000  | 113.6.8-115.6.8     | 2年 | 1.730% | 43,423    |
| 6  | 3,000,000  | 113.6.8-115.6.8     | 2年 | 1.730% | 51,900    |
| 7  | 4,222,300  | 113.4.9-115.4.9     | 2年 | 1.730% | 73,046    |
| 8  | 4,000,000  | 114.4.12-114.10.12  | 半年 | 1.465% | 58,600    |
| 9  | 3,000,000  | 113.2.13-115.2.13   | 2年 | 1.730% | 51,900    |
| 10 | 1,500,000  | 113.2.13-115.2.13   | 2年 | 1.730% | 25,950    |
| 11 | 2,000,000  | 113.2.14-115.2.14   | 2年 | 1.730% | 34,600    |
| 12 | 4,000,000  | 114.4.14-114.10.14  | 半年 | 1.465% | 58,600    |
| 13 | 4,000,000  | 113.10.15-114.10.15 | 1年 | 1.700% | 68,000    |
| 14 | 4,000,000  | 113.1.15-115.1.15   | 2年 | 1.730% | 69,200    |
| 15 | 4,000,000  | 114.4.16-114.10.16  | 半年 | 1.465% | 58,600    |
| 16 | 3,000,000  | 113.1.16-115.1.16   | 2年 | 1.730% | 51,900    |
| 17 | 3,000,000  | 113.1.17-115.1.17   | 2年 | 1.730% | 51,900    |
| 18 | 4,990,000  | 114.7.19-115.1.19   | 半年 | 1.340% | 66,866    |
| 19 | 4,990,000  | 113.11.21-114.11.21 | 1年 | 1.700% | 84,830    |
| 20 | 4,000,000  | 114.7.21-115.1.21   | 半年 | 1.465% | 58,600    |
| 21 | 3,018,600  | 113.11.21-115.11.21 | 2年 | 1.730% | 52,222    |
| 22 | 4,900,000  | 114.7.22-115.1.22   | 半年 | 1.465% | 71,785    |
| 23 | 426,200    | 113.1.23-115.1.23   | 2年 | 1.730% | 7,373     |
| 24 | 4,990,000  | 114.4.28-115.4.28   | 2年 | 1.730% | 86,327    |
| 25 | 3,000,000  | 114.4.30-114.10.30  | 半年 | 1.465% | 43,950    |
| 26 | 3,000,000  | 114.7.1-114.12.31   | 半年 | 1.465% | 43,950    |
| 27 | 3,000,000  | 114.4.30-114.10.30  | 半年 | 1.465% | 43,950    |
| 28 | 4,000,000  | 114.4.30-114.10.30  | 半年 | 1.465% | 58,600    |
|    | 上活存利息      |                     |    |        | 15,000    |
|    | 下活存利息      |                     |    |        | 15,000    |
|    | 97,000,000 |                     |    |        | 1,592,081 |

2年 13筆

1年 5筆

半年 10筆

目前定存利率

2年 1.73%

1年 1.7%

半年 1.465%