

財團法人台中市文教基金會

中華民國 109 年度決算
(109年01月01日至109年12月31日)

財團法人台中市文教基金會編

財團法人台中市文教基金會

目次

中華民國 109 年度

壹、總說明

- 一、財團法人概況----- P.1
- 二、年度各項工作計畫或方針之執行成果----- P.2
- 三、決算概要----- P.2

貳、主要表

- 一、收支營運表-----P.3
- 二、現金流量表----- P.4
- 三、淨值變動表----- P.5
- 四、資產負債表----- P.6

參、明細表

- 一、收入明細表----- P. 7
- 二、支出明細表----- P. 8
- 三、固定資產投資明細表----- P. 9
- 四、轉投資及其盈虧明細表----- P.10
- 五、基金數額增減變動表----- P.11

肆、參考表

- 一、員工人數彙計表----- P.12
- 二、用人費用彙計表----- P.13

財團法人台中市文教基金會

總說明

中華民國 109 年度

一、財團法人概況

(一) 設立依據：

本基金會依照民法暨教育部文教財團法人監督準則組織之，定名為「財團法人台中市文教基金會」。

(二) 設立目的：

本會以推廣藝術文化，提昇生活素質為宗旨，辦理下列業務：

- 一、 協助推動文化建設。
- 二、 舉辦國際性、全國性及地方性文化活動。
- 三、 獎助高水準藝文活動。
- 四、 發行或補助出版文化專刊著作。
- 五、 其他與文化活動有關事項。

(三) 組職概況：

1. 本會董事會以臺中市市長為當然董事長，綜理會務，對外代表本會。董事長得因業務需要，徵詢董事會同意，由現任董事中聘請五至九人為常務董事，處理經常性業務。
2. 另設監事會，由三至七人組成。如有臺中市政府機關代表，本職異動時，由繼任人員接任之。監事互選一人為常務監事，任期二年，連選得連任。
3. 本會董事會置執行長一人，承董事長之命負責處理經常性業務。執行長由董事長聘任，為無給職。
4. 本會依業務需要置總幹事一人、幹事若干人，執行本會日常事務，並協助政府機關辦理文化業務及相關藝文活動。

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果

辦理「親子創藝泡茶比賽」、「2020 臺中市邀演相挺系列-明華園戲劇總團-流星」、「返笑日-線上劇場活動」、「陳文茜 vs 陳瑞斌

財團法人台中市文教基金會

總說明

中華民國 109 年度

七夕鋼琴詩篇朗讀音樂會」、「馬友友與凱瑟琳的大地之歌」、「閱讀大富翁·多讀點書閱讀推廣活動」、「犇向幸福！台中跨年狂歡夜」、「2021 年台中麗寶跨年雙演唱會」等。

三、決算概要

(一) 收支營運實況

實際收入 28,357,852 元（受贈收入 25,950,000 元＋政府補助基本營運收入 1,500,000 元＋財務收入 907,852 元）。

實際支出 21,501,476 元（人事費 699,061 元＋業務費 608,577 元＋維護費 51,338 元＋活動費 20,142,500 元）。

(二) 現金流量實況

期末現金 149,594,398 元，較上年度期末現金 127,553,573 元，增加 22,040,825 元。

(三) 淨值變動實況

期末淨值 134,346,296 元，較上年度期末淨值 127,489,920 元，增加 6,856,376 元。

(四) 資產負債實況

資產合計 150,925,296 元（流動資產 149,597,249 元＋固定資產 297,747 元＋其他資產 1,030,300 元）。

負債及淨值合計 150,925,296 元（流動負債 16,579,000 元＋基金 102,505,000 元＋累計餘絀 31,841,296 元）。

四、其他

無重大承諾事項及或有負債。

財團法人台中市文教基金會

收支營運表

中華民國 109 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
15,658,880	收入總額	15,000,000	28,357,852	13,357,852	89.05%
14,500,000	業務收入	13,839,000	27,450,000	13,611,000	98.35%
1,500,000	政府補助基本營運收入	1,500,000	1,500,000	0	0.00%
13,000,000	受贈收入	12,339,000	25,950,000	13,611,000	110.31%
1,158,880	業務外收入	1,161,000	907,852	-253,148	-21.80%
1,158,880	財務收入	1,161,000	907,852	-253,148	-21.80%
3,197,078	支出總額	15,000,000	21,501,476	6,501,476	43.34%
3,197,078	業務支出	15,000,000	21,501,476	6,501,476	43.34%
787,078	管理費用	3,000,000	1,358,976	-1,641,024	-54.70%
273,364	人事費	1,126,000	699,061	-426,939	-37.92%
493,582	業務費	1,869,000	608,577	-1,260,423	-67.44%
20,132	維護費	5,000	51,338	46,338	926.76%
2,410,000	勞務成本	12,000,000	20,142,500	8,142,500	67.85%
2,410,000	活動費	12,000,000	20,142,500	8,142,500	67.85%
12,461,802	本期賸餘(短絀-)	-	6,856,376	6,856,376	-

填表說明：表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人台中市文教會

現金流量表

中華民國 109 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)
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	-	6,856,376	6,856,376	-
調整非現金項目	111,000	652,526	541,526	487.86%
其他應收款	-	541,449	541,449	-
折舊費用	111,000	111,077	77	0.07%
業務活動之淨現金流入(流出-)	111,000	7,508,902	7,397,902	6664.78%
投資活動之現金流量				
其他應付款增加數	-	14,531,923	14,531,923	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-	14,531,923	14,531,923	-
現金及約當現金之淨增	111,000	22,040,825	21,929,825	19756.60%
期初現金及約當現金	117,491,000	127,553,573	10,062,573	8.56%
期末現金及約當現金	117,602,000	149,594,398	31,992,398	27.20%

填表說明：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起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。

財團法人台中市文教基金會

淨值變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金					
創立基金	102,505,000			102,505,000	
捐贈基金	5,000,000			5,000,000	創立時國畫 義賣收入
其他基金	97,505,000			97,505,000	政府及民間 團體捐助
公積					
捐贈公積					
資產增值公積					
其他公積					
累積餘絀	24,984,920	6,856,376		31,841,296	
累積賸餘	24,984,920	6,856,376		31,841,296	本期賸餘
合 計	127,489,920	6,856,376		134,346,296	

填表說明：1. 本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。

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(-)）。

財 團 法 人 台 中 市 文 教 基 金 會
資 產 負 債 表

中華民國 109 年 12 月 31 日

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)
資產				
流動資產	149,597,249	128,097,873	21,499,376	16.78%
銀行存款	149,594,398	127,553,573	22,040,825	17.28%
其他應收款	2,851	544,300	-541,449	-99.48%
固定資產	297,747	408,824	-111,077	-27.17%
運輸設備	666,460	666,460	-	-
累計折舊-運輸設備	-379,513	-268,436	-111,077	41.38%
雜項設備	64,800	64,800	-	-
累計折舊-雜項設備	-54,000	-54,000	-	-
其他資產	1,030,300	1,030,300	-	-
存出保證金	500	500	-	-
其他資產	1,029,800	1,029,800	-	-
資產合計	150,925,296	129,536,997	21,388,299	16.51%
負債				
流動負債	16,579,000	2,047,077	14,531,923	709.89%
其他應付款	16,579,000	2,047,077	14,531,923	709.89%
負債合計	16,579,000	2,047,077	14,531,923	709.89%
淨值				
基金	102,505,000	102,505,000	-	-
累積餘絀	31,841,296	24,984,920	6,856,376	27.44%
淨值合計	134,346,296	127,489,920	6,856,376	5.38%
負債及淨值合計	150,925,296	129,536,997	21,388,299	16.51%

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(-)）。

財 團 法 人 台 中 市 文 教 基 金 會
收 入 明 細 表

中華民國 109 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	13,839,000	27,450,000	13,611,000	98.35%	
政府補助基本 營運收入	1,500,000	1,500,000	-	-	文化局補助 款。
受贈收入	12,339,000	25,950,000	13,611,000	110.31%	相關藝文活 動受贈收 入。
業務外收入	1,161,000	907,852	-253,148	-21.80%	
財務收入	1,161,000	907,852	-253,148	-21.80%	利率調降致 原預估低。
合 計	15,000,000	28,357,852	13,357,852	89.05%	

填表說明：1.比較增減百分比超過10%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 台 中 市 文 教 基 金 會
支 出 明 細 表

中華民國 109 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	
業務支出	15,000,000	21,501,476	6,501,476	43.34%	
管理費用	3,000,000	1,358,976	-1,641,024	-54.70%	
人事費	1,126,000	699,061	-426,939	-37.92%	差異數係因本會專任人員於本年度內調整，故執行數與原預算數有部分差異。
業務費	1,869,000	608,577	-1,260,423	-67.44%	
維護費	5,000	51,338	46,338	926.76%	差異數係因本年度疫情關係，部分業務執行數較原預期低。
勞務成本	12,000,000	20,142,500	8,142,500	67.85%	
活動費	12,000,000	20,142,500	8,142,500	67.85%	差異數係因於跨年辦理多場大型藝文活動，故執行數較預期高。
合 計	15,000,000	21,501,476	6,501,476	43.34%	

填表說明：1.比較增減百分比超過10%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。

財團法人台中市文教基金會
固定資產投資明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 本 預 算 數 (1)	本 年 度 本 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
無					
合 計	-	-	-	-	

填表說明：1. 本表「項目」依預算編列方式表達，或可依會計制度及參考行政院主計總處編訂之政府捐助之財團法人共通性會計科(項)目參考表填列。

2. 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。
3. 本表「購建中固定資產」(如：訂購機件及設備款等)係指本年度增置部分。本年度固定資產完工轉正數及修正以前年度帳列錯誤數則不列入本表表達。
4. 百分比欄應列至百分比之小數點後二位四捨五入。
5. 比較增(減-)百分比超過 20%以上者，應於說明欄說明增減原因。

財 團 法 人 台 中 市 文 教 基 金 會
轉 投 資 及 其 盈 虧 明 細 表

中華民國 109 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)*100	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淨利（淨損）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。

財團法人台中市文教基金會
基金數額增減變動表

中華民國 109 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	本年度增 (減-) 金額	本年度期末 基金金額	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	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一、中央政府							
前臺灣省教育廳	-	30,000,000		30,000,000	-	29.27%	
行政院文建會	-	30,000,000		30,000,000	-	29.27%	
二、地方政府							
臺中市政府	-	30,000,000		30,000,000	-	29.27%	
三、累計賸餘轉基金							
四、其他							
政府捐助小計	-	90,000,000		90,000,000	-	87.80%	
民間捐助							
一、其他團體機構	-	7,505,000		7,505,000		7.32%	
二、其他							
國畫義賣收入	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00%	4.87%	
民間捐助小計	5,000,000	12,505,000		12,505,000		12.20%	
合 計	5,000,000	102,505,000		102,505,000	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，請依行政院 99 年 3 月 2 日院授主孝一字第 0990001090 號函示辦理。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。

財團法人台中市文教基金會

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說明
兼職人員	59	43	-16	
專任人員	1	2	1	
合計	60	45	-15	

財團法人台北市文教會基金會

用人費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度預算數										本年度決算數				比較增(減) - (3)=(2)-(1)	說明			
	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休、 卹償 金及 資遣 費	分攤保 險費	福利費	其他	合計 (1)	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休、 卹償 金及 資遣 費			分攤保 險費	福利費	其他
職類 (稱)																			
專任 人員	826,000			103,000	50,000	75,000		1,054,000	473,784	10,695		22,551	29,232	54,799				591,061	-462,939
兼職 人員							72,000	72,000	473,784	10,695		22,551	29,232	54,799			108,000	108,000	36,000
合計	826,000			103,000	50,000	75,000	72,000	1,126,000	473,784	10,695		22,551	29,232	54,799			108,000	699,061	-426,939

主辦會計：蔡 依 芬



董事長：盧 秀 燕

