

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

中華民國 110 年度決算

(110年01月01日至110年12月31日)

財團法人臺中市港區文化藝術基金會編

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

目次

中華民國 110 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
- 四、其他----- P.3

貳、主要表

- 一、收支營運表----- P.4
- 二、現金流量表----- P.5
- 三、淨值變動表----- P.6
- 四、資產負債表----- P.7

參、明細表

- 一、收入明細表----- P. 8
- 二、支出明細表----- P. 9
- 三、固定資產投資明細表----- P.10
- 四、轉資產投資明細表----- P.11
- 五、基金數額增減變動表----- P.12

肆、參考表

- 一、員工人數彙計表----- P.13
- 二、用人費用彙計表----- P.14

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

總說明

中華民國110年度

一、財團法人概況

(一) 設立依據：

87年11月13日由臺中縣政府捐助設立。本財團法人依據民法暨教育部訂頒文教財團法人監督準則組織之，定名「財團法人臺中市港區文化藝術基金會」（以下簡稱本會）。

(二) 設立目的：

本會接受臺中市政府輔導，以推動地方文化，營造良好文化藝術工作環境，培養藝文休閒生活為宗旨。

(三) 組織概況：

1. 置董事21人，由臺中市政府文化局局長暨社會賢達共21人組成，其中臺中市政府文化局局長為當然董事，董事互選3人為常務董事，常務董事互選1人為董事長，董事任期為3年，連選得連任。
2. 另設監事會，置監事5人，監事互選1人為常務監事，任期3年，連選得連任。
3. 置執行長1人，承董事長之命負責綜理經常性業務，執行長由董事長聘任，為無給職。
4. 本會依業務需要置副執行長1人、組長及幹事若干人以負責本會行政庶務工作。

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果

(一) 本年度重大工作計畫為：

1. 各項藝文推廣活動-民俗節慶活動、寒暑假藝術夏令營、文化藝術講座、研習營、各地方文化特色辦理各項展演及藝文推廣活動，推動在地文化生活美學。
2. 表演藝術活動-引進精彩的表演藝術活動，介紹各種優質節目，培養藝文休閒生活。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
總說明
中華民國110年度

3. 補助及獎勵地方藝文推廣-補助各項促進地方文化發展活動，
提昇文化水準。

(二) 本會活動費：

辦理「經典之美-故宮數位印象展活動」、「花開富貴-年節插花手作活動」、「黃憶人的奇幻琥珀世界展覽活動」、「王瑞瑜-重提往事為愛傳唱演出活動」、「110年清眷森活藝術節-眷春花園-遇見清眷活動」、「2021臺中眷村文化節暖場活動表演」、「藝起進劇場演出活動」、「第20屆全國百號油畫大展展覽活動20周年影片製作」、「2021清風茶宴-雲端喫茶樂活動」、「連結與擴張駐村藝術家期末成果展活動」、「2021臺灣美術新貌獎展覽活動20周年影片製作」、「新貌之家-歡樂聖誕活動」、「臺中市港區藝術中心志工服務隊110年度表揚暨111年授證典禮活動」本會合計全年推廣活動13場次，計90,377人次參與。

(三) 獎補助費：

「臺中市藝術家學會辦理110年度會員藝文展覽活動」、「臺中縣愛加倍關懷協會辦理「一齊同樂」親子藝文活動」

三、決算概要

(一) 收支營運實況

實際收入 2,377,250 元 (受贈收入 684,518 元+講習(演)收入 92,380 元+政府補助基本營運收入 1,500,000 元+利息收入 100,352 元)。

實際支出 1,785,256 元 (人事費 72,000 元+業務費 190,891 元+活動費 1,502,365 元+獎補助費 20,000 元)。

本期賸餘 591,994 元

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

總說明

中華民國 110 年度

(二) 現金流量實況

期末現金 8,709,214 元，較上年度期末現金 7,861,842 元，增加 847,372 元。

(三) 淨值變動實況

期末淨值 31,440,601 元，較上年度期末淨值 30,848,607 元，增加 591,994 元。

(四) 資產負債實況

資產合計 31,709,214 元（流動資產 31,709,214 元）。

負債及淨值合計 31,709,214 元（流動負債 268,613 元＋基金 23,000,000 元＋累計餘絀 8,440,601 元）。

四、其他

無重大承諾事項及或有負債。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
收支營運表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目 | 本年度預算 | 本年度決算 | 比較增(減-) | |
|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------------|
| | | 數 | 數 | 金額 | % |
| | | (1) | (2) | (3)=(2)-(1) | (4)=(3)/(1)*100 |
| 2,878,079 | 收入總額 | 2,500,000 | 2,377,250 | -122,750 | -4.91% |
| 2,736,980 | 業務收入 | 2,300,000 | 2,276,898 | -23,102 | -1.00% |
| 1,236,980 | 受贈收入 | 500,000 | 684,518 | 184,518 | 36.90% |
| - | 講習(演)收入 | 300,000 | 92,380 | -207,620 | -69.21% |
| 1,500,000 | 政府補助基本營運收入 | 1,500,000 | 1,500,000 | - | - |
| 141,099 | 業務外收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% |
| 141,099 | 財務收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% |
| 141,099 | 利息收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% |
| 2,301,071 | 支出總額 | 2,500,000 | 1,785,256 | -714,744 | -28.59% |
| 2,291,071 | 業務支出 | 2,350,000 | 1,765,256 | -584,744 | -24.88% |
| 261,013 | 管理費用 | 350,000 | 262,891 | -87,109 | -24.89% |
| 72,000 | 人事費 | 108,000 | 72,000 | -36,000 | -33.33% |
| 189,013 | 業務費 | 242,000 | 190,891 | -51,109 | -21.12% |
| 2,030,058 | 勞務成本 | 2,000,000 | 1,502,365 | -497,635 | -24.88% |
| 2,030,058 | 活動費 | 2,000,000 | 1,502,365 | -497,635 | -24.88% |
| 10,000 | 業務外支出 | 150,000 | 20,000 | -130,000 | -86.67% |
| 10,000 | 獎補助費 | 150,000 | 20,000 | -130,000 | -86.67% |
| 577,008 | 本期賸餘(短絀-) | - | 591,994 | 591,994 | - |

填表說明：表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
現金流量表

中華民國 110 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) | - | 591,994 | 591,994 | - |
| 前期損益調整 | - | - | - | - |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 應收款項減少 | - | - | - | - |
| 應付款項增加 | - | 255,378 | 255,378 | - |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | - | 847,372 | 847,372 | - |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | - | - | - | - |
| 現金及約當現金之淨增 | - | 847,372 | 847,372 | - |
| 期初現金及約當現金 | 26,868,000 | 7,861,842 | -19,006,158 | -70.74% |
| 期末現金及約當現金 | 26,868,000 | 8,709,214 | -18,158,786 | -67.59% |

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。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
淨值變動表

中華民國 110 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 | 23,000,000 | | | 23,000,000 | |
| 創立基金 | 15,000,000 | | | 15,000,000 | 創立時政府 捐助 |
| 捐贈基金 | | | | | |
| 其他基金 | 8,000,000 | | | 8,000,000 | 政府及民間 個人捐助 |
| 公積 | | | | | |
| 捐贈公積 | | | | | |
| 資產增值公積 | | | | | |
| 其他公積 | | | | | |
| 累積餘絀 | 7,848,607 | 591,994 | | 8,440,601 | |
| 累積賸餘 | 7,848,607 | 591,994 | | 8,440,601 | 本期賸餘 |
| 合 計 | 30,848,607 | 591,994 | | 31,440,601 | |

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-)應結轉至累計餘絀(-)）。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
資產負債表

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度 決算數 | 上年度 決算數 | 比較增(減-) | |
|---------|------------|------------|-------------|-----------------|
| | | | 金額 | % |
| | | | (3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2)*100 |
| | (1) | (2) | | |
| 資 產 | | | | |
| 流動資產 | 31,709,214 | 30,861,842 | 847,372 | 2.75% |
| 現金 | 8,709,214 | 7,861,842 | 847,372 | 10.78% |
| 手存現金 | 30,000 | 30,000 | - | - |
| 銀行存款 | 8,679,214 | 7,831,842 | 847,372 | 10.82% |
| 定期存款 | 23,000,000 | 23,000,000 | - | - |
| 定期存款 | 23,000,000 | 23,000,000 | - | - |
| 應收款項 | - | - | - | - |
| 應收補助款 | - | - | - | - |
| 預付款項 | - | - | - | - |
| 預付費用 | - | - | - | - |
| 資產合計 | 31,709,214 | 30,861,842 | 847,372 | 2.75% |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 268,613 | 13,235 | 255,378 | 1,929.57% |
| 應付款項 | 268,613 | 13,235 | 255,378 | 1,927.57% |
| 應付帳款 | 268,613 | 13,235 | 255,378 | 1,927.57% |
| 負債合計 | 268,613 | 13,235 | 255,378 | 1,927.57% |
| 淨 值 | | | | |
| 基金 | 23,000,000 | 23,000,000 | - | - |
| 基金 | 23,000,000 | 23,000,000 | - | - |
| 基金 | 23,000,000 | 23,000,000 | - | - |
| 保留賸餘 | 8,440,601 | 7,848,607 | 591,994 | 7.54% |
| 未指撥保留賸餘 | 8,440,601 | 7,848,607 | 591,994 | 7.54% |
| 累積賸餘 | 8,440,601 | 7,848,607 | 591,994 | 7.54% |
| 淨值合計 | 31,440,601 | 30,848,607 | 591,994 | 1.92% |
| 負債及淨值合計 | 31,709,214 | 30,861,842 | 847,372 | 2.75% |

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-)應結轉至累計餘絀(-))。

3.經查 108 年度無應收補助款 500,000 元，故本年度辦理帳務沖轉。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
收入明細表

中華民國 110 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 | 2,300,000 | 2,276,898 | -23,102 | -1.00% | |
| 受贈收入 | 500,000 | 684,518 | 184,518 | 36.90% | 指定用途捐款增多 |
| 講習(演)收入 | 300,000 | 92,380 | -207,620 | -69.21% | 免費推廣文化研習活動居多 |
| 政府補助基本營運收入 | 1,500,000 | 1,500,000 | - | - | |
| 業務外收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% | |
| 財務收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% | |
| 利息收入 | 200,000 | 100,352 | -99,648 | -49.82% | 銀行浮動利率降低 |
| 合計 | 2,500,000 | 2,377,250 | -122,750 | -4.91% | |

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。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
支出明細表

中華民國 110 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 | 2,350,000 | 1,765,256 | -584,744 | -24.88% | |
| 管理費用 | 350,000 | 262,891 | -87,109 | -24.89% | |
| 人事費 | 108,000 | 72,000 | -36,000 | -33.33% | 差異數係相關支出較原估列低。 |
| 業務費 | 242,000 | 190,891 | -51,109 | -21.12% | 差異數係相關行政支出較原估列低。 |
| 勞務成本 | 2,000,000 | 1,502,365 | -497,635 | -24.88% | |
| 活動費 | 2,000,000 | 1,502,365 | -497,635 | -24.88% | 因嚴重特殊傳染性肺炎，活動減少。 |
| 業務外支出 | 150,000 | 20,000 | -130,000 | -86.67% | |
| 獎補助費 | 150,000 | 20,000 | -130,000 | -86.67% | 該年度申請案件較少。 |
| 合計 | 2,500,000 | 1,785,256 | -714,744 | -28.59% | |

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 臺 中 市 港 區 文 化 藝 術 基 金 會
固 定 資 產 投 資 明 細 表

中華民國 110 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 | |
| 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 臺 中 市 港 區 文 化 藝 術 基 金 會
轉 投 資 明 細 表

中華民國 110 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 | |
| 無 | | | | | |

填表說明：「持股比例」係年底預計數。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
基金數額增減變動表

中華民國 110 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 | 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 |
|--------|-------------|-------------|---------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|----|
| | | 基金金額 (1) | | | 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、地方政府 | | | | | | | |
| 臺中縣政府 | 15,000,000 | 20,000,000 | - | 20,000,000 | 100.00% | 86.96% | |
| 民間捐助 | | | | | | | |
| 一、個人 | | | | | | | |
| 個人捐款 | - | 3,000,000 | - | 3,000,000 | 0.00% | 13.04% | |
| 合計 | 15,000,000 | 23,000,000 | - | 23,000,000 | 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。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
 員工人數彙計表

中華民國 110 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 |
|-------|---------------|---------------|------------------------|--------------------|
| 董事長 | 1 | 1 | - | 無給職 |
| 常務董事 | 2 | 2 | - | 無給職 |
| 董事 | 16 | 18 | 2 | 無給職(增聘董事) |
| 常務監事 | 1 | 1 | - | 無給職 |
| 監事 | 4 | 4 | - | 無給職 |
| 執行長 | 1 | 1 | - | 無給職(臺中市港區藝術中心主任兼任) |
| 副執行長 | 1 | 1 | - | 無給職(臺中市港區藝術中心秘書兼任) |
| 兼任組長 | 2 | 2 | - | 無給職(臺中市港區藝術中心股長兼任) |
| 兼職幹事 | 17 | 17 | - | 無給職(臺中市港區藝術中心員工兼任) |
| 兼職幹事 | 3 | 3 | - | 臺中市港區藝術中心員工兼任 |
| 合計 | 48 | 50 | 2 | |

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。

附表 10

(財 團 法 人 臺 中 市 港 區 文 化 藝 術 基 金 會)
 用人費用彙計表

中華民國 110 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 | 合計 (2) | |
| 兼職幹事 | | | | | | | | 108,000 | 108,000 | | | | | | | | 72,000 | 72,000 | -36,000 | | |
| 合 計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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。

主辦會計：楊璧翠 

董事長：陳大松 

