

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

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 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
- 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 109 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) 組職概況：

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 109 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「清香芬芳、眷藝花海」、「異壺尋藏-壺裡的異想世界壺器
展」、「行動美術家資料館計畫活動」、「第十九屆全國百號油
畫大展」、「港藝秋意民歌之夜」、「港藝 20-祝藝館慶活動」、
「快樂是教室說唱分享會活動」本會合計全年推廣活動 7 場次，
計 88,837 人次參與。

(三) 獎補助費：

「臺中市藝術家學會辦理 109 年度會員藝文展覽活動」

三、決算概要

(一) 收支營運實況

實際收入 2,878,079 元 (受贈收入 1,236,980 元+講習(演)收入
0 元+政府補助基本營運收入 1,500,000 元+利息收入 141,099
元)。

實際支出 2,301,071 元 (人事費 72,000 元+業務費 189,013 元+活
動費 2,030,058 元+獎補助費 10,000 元)。

本期賸餘 577,008 元

財團法人臺中市港區文化藝術基金會

總說明

中華民國 109 年度

(二) 現金流量實況

期末現金 7,861,842 元，較上年度期末現金 7,303,199 元，增加 558,643 元。

(三) 淨值變動實況

期末淨值 30,848,607 元，較上年度期末淨值 30,771,599 元，增加 77,008 元。

(四) 資產負債實況

資產合計 30,861,842 元（流動資產 30,861,842 元）。

負債及淨值合計 30,861,842 元（流動負債 13,235 元＋基金 23,000,000 元＋累計餘絀 7,848,607 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 109 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增(減-)	
				金額	%
		(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100
3,537,307	收入總額	3,500,000	2,878,079	-621,921	-17.77
3,368,863	業務收入	3,300,000	2,736,980	-563,020	-17.06
1,776,580	受贈收入	500,000	1,236,980	736,980	147.40
92,283	講習(演)收入	300,000	-	-300,000	-100.00
1,500,000	政府補助基本營運收入	2,500,000	1,500,000	-1,000,000	-40.00
168,444	業務外收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45
168,444	財務收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45
168,444	利息收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45
2,878,409	支出總額	3,500,000	2,301,071	-1,198,929	-34.26
2,808,409	業務支出	3,350,000	2,291,071	-1,058,929	-31.61
264,857	管理費用	350,000	261,013	-88,987	-25.42
72,000	人事費	72,000	72,000	-	-
192,857	業務費	278,000	189,013	-88,987	-32.00
2,543,552	勞務成本	3,000,000	2,030,058	-969,942	-32.33
2,543,552	活動費	3,000,000	2,030,058	-969,942	-32.33
70,000	業務外支出	150,000	10,000	-140,000	-93.33
70,000	獎補助費	150,000	10,000	-140,000	-93.33
658,898	本期賸餘(短絀-)	-	577,008	577,008	-

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 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)	-	577,008	577,008	-
前期損益調整	-	-500,000	-500,000	-
調整非現金項目				
應收款項減少	-	500,000	500,000	-
應付款項減少	-	-18,365	-18,365	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-	558,643	558,643	-
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	-	558,643	558,643	-
期初現金及約當現金	3,868,000	7,303,199	3,435,199	88.81%
期末現金及約當現金	3,868,000	7,861,842	3,993,842	103.25%

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 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	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	7,771,599	577,008	500,000	7,848,607	
累積賸餘	7,771,599	577,008	500,000	7,848,607	本期賸餘
				-	
合 計	30,771,599	577,008	500,000	30,848,607	

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(-)）。

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
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	上年度 決算數	比較增(減-)	
			金額	%
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	30,861,842	30,803,199	58,643	0.19
現金	7,861,842	7,303,199	558,643	7.65
手存現金	30,000	30,000	-	-
銀行存款	7,831,842	7,273,199	558,643	7.68
定期存款	23,000,000	23,000,000	-	-
定期存款	23,000,000	23,000,000	-	-
應收款項	-	500,000	-500,000	-100.00
應收補助款	-	500,000	-500,000	-100.00
預付款項	-	-	-	-
預付費用	-	-	-	-
資產合計	30,861,842	30,803,199	58,643	0.19
負 債				
流動負債	13,235	31,600	-18,365	-58.12
應付款項	13,235	31,600	-18,365	-58.12
應付帳款	13,235	31,600	-18,365	-58.12
負債合計	13,235	31,600	-18,365	-58.12
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	7,848,607	7,771,599	77,008	0.99
未指撥保留賸餘	7,848,607	7,771,599	77,008	0.99
累積賸餘	7,848,607	7,771,599	77,008	0.99
淨值合計	30,848,607	30,771,599	77,008	0.25
負債及淨值合計	30,861,842	30,803,199	58,643	0.19

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 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	3,300,000	2,736,980	-563,020	-17.06	
受贈收入	500,000	1,236,980	736,980	147.40	指定用途捐款增多
講習(演)收入	300,000	-	-300,000	-100.00	免費推廣文化研習活動居多
政府補助基本營運收入	2,500,000	1,500,000	-1,000,000	-40.00	
業務外收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45	
財務收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45	
利息收入	200,000	141,099	-58,901	-29.45	銀行浮動利率降低
合計	3,500,000	2,878,079	-621,921	-17.77	

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 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	3,350,000	2,291,071	-1,058,929	-31.61	
管理費用	350,000	261,013	-88,987	-25.42	
人事費	72,000	72,000	-	-	
業務費	278,000	189,013	-88,987	-32.01	差異數係相關行政 支出較原估列低。
勞務成本	3,000,000	2,030,058	-969,942	-32.33	
活動費	3,000,000	2,030,058	-969,942	-32.33	因嚴重特殊傳染性 肺炎，活動減少。
業務外支出	150,000	10,000	-140,000	-93.33	
獎補助費	150,000	10,000	-140,000	-93.33	該年度申請案件較 少。
合計	3,500,000	2,301,071	-1,198,929	-34.26	

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 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-)		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 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-)		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 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	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。

財團法人臺中市港區文化藝術基金會
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
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	16	16	-	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	47	49	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 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類 (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								72,000									72,000	72,000	-	
合 計								72,000									72,000	72,000	-	

填表說明：

1. 本表「職類(稱)」依預算編列方式表達。
2. 本表預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 

