

財團法人台中市文教基金會

中華民國 111 年度決算
(111 年 01 月 01 日至 111 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 111 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.1
- 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 111 年度

一、財團法人概況

(一) 設立依據：

本基金會依財團法人法、民法及臺中市文化藝術財團法人設立許可及監督自治條例等規定設立之，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) 組織概況：

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、副總幹事、組長及幹事若干人，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「樂讀普希金」、「臺中市青年電子競技文化校園計畫」、「2022 臺

財團法人台中市文教基金會

總說明

中華民國 111 年度

中市夏日親子藝文季-紙風車劇團《哪吒鬧龍宮》戶外表演」、「閱讀大富翁·多讀點書」、「2022 臺中親子藝起來」、「2022 明華園總團演出系列活動」、「樂來越愛你」等。

三、決算概要

(一) 收支營運實況

實際收入 115,431,568 元（受贈收入 112,600,112 元+政府補助基本營運收入 1,500,000 元+財務收入 1,331,456 元）。

實際支出 36,087,725 元（人事費 1,440,060 元+業務費 560,715 元+維護費 11,490 元+活動費 34,075,460 元）。

(二) 現金流量實況

期末現金 225,201,093 元，較上年度期末現金 138,997,168 元，增加 86,203,925 元。

(三) 淨值變動實況

期末淨值 219,591,312 元，較上年度期末淨值 140,247,469 元，增加 79,343,843 元。

(四) 資產負債實況

資產合計 226,391,312 元（流動資產 225,239,135 元+固定資產 121,877 元+其他資產 1,030,300 元）。

負債及淨值合計 226,391,312 元（其他應付款 6,800,000 元+基金 102,505,000 元+累計餘絀 117,086,312 元）。

四、其他

(一) 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 111 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
10,004,720	收入總額	20,300,000	115,431,568	95,131,568	468.63%
9,100,000	業務收入	19,440,000	114,100,112	94,660,112	486.93%
1,500,000	政府補助基本營運收入	1,500,000	1,500,000	-	-
7,600,000	受贈收入	17,940,000	112,600,112	94,660,112	527.65%
904,720	業務外收入	860,000	1,331,456	471,456	54.82%
904,720	財務收入	860,000	1,331,456	471,456	54.82%
4,122,747	支出總額	20,300,000	36,087,725	15,787,725	77.77%
4,122,747	業務支出	20,300,000	36,087,725	15,787,725	77.77%
2,416,997	管理費用	4,000,000	2,012,265	-1,987,735	-49.69%
1,611,750	人事費	2,767,000	1,440,060	-1,326,940	-47.96%
770,747	業務費	1,183,000	560,715	-622,285	-52.60%
34,500	維護費	50,000	11,490	-38,510	-77.02%
1,705,750	勞務成本	16,300,000	34,075,460	17,775,460	109.05%
1,705,750	活動費	16,300,000	34,075,460	17,775,460	109.05%
5,881,973	本期賸餘(短絀-)	-	79,343,843	79,343,843	-

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基金會

現金流量表

中華民國 111 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)	-	79,343,843	79,343,843	-
利息股利之調整	-860,000	-1,331,456	-471,456	54.82%
未計利息股利之稅前賸餘(短絀-)	-860,000	78,012,387	78,872,387	-9171.21%
調整非現金項目	111,000	60,082	-50,918	-45.87%
其他應收款	-	-4,711	-4,711	-
折舊費用	111,000	64,793	-46,207	-41.63%
未計利息股利之現金流入(流出-)	-749,000	78,076,709	78,825,709	-10524.13%
收取利息	860,000	1,331,456	471,456	54.82%
業務活動之淨現金流入(流出-)	111,000	79,403,925	79,292,925	71435.07%
投資活動之現金流量				
其他應付款增加數	-	6,800,000	6,800,000	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-	6,800,000	6,800,000	-
現金及約當現金之淨增	111,000	86,203,925	86,092,925	77561.19%
期初現金及約當現金	132,585,000	138,997,168	6,412,168	4.84%
期末現金及約當現金	132,696,000	225,201,093	92,505,093	69.71%

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 111 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	37,742,469	79,343,843		117,086,312	
累積賸餘	37,742,469	79,343,843		117,086,312	
合 計	140,247,469	79,343,843		219,591,312	

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 111 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	225,239,135	139,030,499	86,208,636	62.01%
銀行存款	225,201,093	138,997,168	86,203,925	62.02%
其他應收款	38,042	33,331	4,711	14.13%
固定資產	121,877	186,670	-64,793	-34.71%
運輸設備	666,460	666,460	-	-
累計折舊-運輸設備	-555,383	-490,590	-64,793	13.21%
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	226,391,312	140,247,469	86,143,843	61.42%
負債				
流動負債	6,800,000	-	6,800,000	-
其他應付款	6,800,000	-	6,800,000	-
負債合計	6,800,000	-	6,800,000	-
淨值				
基金	102,505,000	102,505,000	-	-
累積餘絀	117,086,312	37,742,469	79,343,843	210.22%
淨值合計	219,591,312	140,247,469	79,343,843	56.57%
負債及淨值合計	226,391,312	140,247,469	86,143,843	61.42%

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 111 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	19,440,000	114,100,112	94,660,112	486.93%	
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	17,940,000	112,600,112	94,660,112	527.62%	相關藝文活動受贈收入較預估高。
業務外收入	860,000	1,331,456	471,456	54.82%	
財務收入	860,000	1,331,456	471,456	54.82%	相關利率調升致高於原預估。
合 計	20,300,000	115,431,568	95,131,568	541.76%	

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會

支出明細表

中華民國 111 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	20,300,000	36,087,725	15,787,725	77.77%	
管理費用	4,000,000	2,012,265	-1,987,735	-49.69%	
人事費	2,767,000	1,440,060	-1,326,940	-47.96%	差異數係因本會實際聘用專任人員為 2 人，故執行數與原預算數有部分差異。
業務費	1,183,000	560,715	-662,285	-52.60%	差異數係相關行政支出較原估列低。
維護費	50,000	11,490	-38,510	-77.02%	差異數係相關維護費較原估列低。
勞務成本	16,300,000	34,075,460	17,775,460	109.05%	
活動費	16,300,000	34,075,460	17,775,460	109.05%	差異數係相關活動較原估列高。
合計	20,300,000	36,087,725	15,787,725	77.77%	

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。

財團法人台中市文教基金會
固定資產投資明細表

中華民國 111 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 台 中 市 文 教 基 金 會
轉 投 資 及 其 盈 虧 明 細 表

中華民國 111 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 111 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 基金增 (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 比率	本年度期末 基金金額 占 其總 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「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。

財團法人台中市文教基金會
 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	39	-20	實際聘用總幹事 1 名、副總幹事 1 名、組長 6 名、幹事 31 名。
專任人員	3	0	-3	實際聘用組長 1 名、幹事 1 名，於年度中相繼離職。
合計	62	39	-23	

財團法人台北市文教基金會

用人費用彙計表

中華民國 111 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)
專任人員	2,071,000			258,000	126,000	204,000			2,659,000	882,708	151,847		142,580	53,867	101,058			1,332,060	-1,326,940	
兼職人員							108,000	108,000	108,000								108,000	108,000		-
合計	2,071,000			258,000	126,000	204,000	108,000	2,767,000	2,767,000	882,708	151,847		142,580	53,867	101,058		107,600	1,440,060	-1,326,940	

主辦會計：周銘祥



董事長：盧秀燕

