

財團法人金門縣社教文化活動基金會

中華民國一〇八年度決算
(一〇八年一月一日至一〇八年十二月三十一日)

財團法人金門縣社教文化活動基金會 編

財團法人金門縣社教文化活動基金會

目次

總說明

壹、財團法人概況	1
貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
參、決算概要	2
一、收支餘絀實況	4
二、現金流量實況	4
三、淨值變動實況	4
四、資產負債實況	4

主要表

收支餘絀決算表	5
現金流量決算表	6
淨值變動表	7
資產負債表	8

明細表

收入明細表	9
支出明細表	10
固定資產投資明細表	11
基金數額增減變動表	12

參考表

員工人數彙計表	13
用人費用彙計表	14

財團法人金門縣社教文化活動基金會

總說明

中華民國一〇八年度

壹、財團法人概況

一、設立依據：依照民法暨金門縣教育事務財團法人設立許可及監督準則組織之。

二、設立目的：為加強金門文化建設，充實縣民生活內涵，提昇文化水準為宗旨。

三、組織概況：

(一) 本會董事會由董事十一人、監事三人所組成。

(二) 除金門縣縣長、金門縣副縣長、金門縣政府秘書長、民政、教育、文化等單位主(官)管為當然董事，於職務異動時自然解職，由新任者繼任為董事外，其餘董事在任期中因故出缺，董事會得另行選聘適當人員補至原任期。

(三) 本會設置監事會，由董事會選聘三至五人組成之，應包含縣市財政，主計單位或審計單位在內的監事部門，並設常務監事一人，由監事互推之，負責基金、存款之稽核與財務之監督事項。

(四) 本會董事會執行工作小組共四人，設置執行秘書一人，幹事、會計、出納各一人，由文化局人員兼任之，承董事長之命，負責本會日常事務之處理。

四、主要職掌：

(一) 辦理各項社教、文化活動及競賽。

(二) 協助推動文化復興運動。

(三) 獎助高水準文化活動及傑出藝術文化人才。

(四) 發行或補助出版文化專刊著作。

(五) 其他有關宏揚本縣文風，發揚優良民俗及有益世道人心，端正社會風氣之活動。

(六) 其他符合本會設立宗旨之相關公益性教育事務。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

辦理年度工作計畫：

辦理文學講座「跟著建築師快樂畫畫」活動，三場次

- 一、計畫重點：學畫的方式百百種，本活動期望透過建築師許華山老師的繪畫角度運筆，帶領學者走進療癒而奇幻的藝術殿堂。不需要任何基礎，從塗塗抹抹中與色彩玩耍，就能任由畫筆帶領學員無拘無束地徜徉在屬於自己心靈宇宙，並能在畫畫過程中觀察自己的情緒、抒發內在感情，更同步建立用色、空間概念。跟著老師拿起畫筆，會發現自己無與倫比的藝術潛質，同時愛上這樣美妙的畫畫世界。
- 二、活動對象：20 歲以上之成年人。
- 三、執行期程：108 年 12 月 21 日及 12 月 22 日(共計 3 場次)。
- 四、活動內容

日期	內容	備註
第一堂 12 月 21 日 (上午 09:30-12:30)	示範/試畫/讓初學者輕鬆上手/ 寫生工具的使用/油臘性的掌握/逐步練習	室內課
第二堂 12 月 21 日 (下午 14:00-17:00)	去戶外走走！高粱田或校園寫生/ 示範練習／速寫及定點寫生之解說	戶外/室內
第三堂 12 月 22 日 (上午 09:00-12:00)	去戶外走走！建築老街或街景描繪/ 照片臨摹/示範練習／速寫及定點寫生之解說	戶外/室內

五、師資簡介

許華山，國立台北科技大學建築系兼副教授，生於台南，成長於高雄市，目前為許華山建築師事務所主持人。雖不是藝術科班出身，但對於畫畫有極深的淵源，擅長素描、炭筆、水彩、粉彩、鋼筆及油畫等。早年曾參與台灣重要歷史建築水彩畫系列，並從事相關記錄研究。長年潛心創作，以藝術抒發感情、以畫畫記錄生活，作品族繁不及備載，對於書法、

攝影及生活器物設計等亦有專精。建築本業之下，歷經數十年藝術文化的薰陶，法國巴黎、泰國曼谷、香港、中國大陸等地建築作品廣佈，所主持的建築師事務所自 1997 年成立至今，秉持尊重環境人文，融入現代科技，建構屬於環境本應存在的事物。

在一次出國參訪過程中，與油性蠟筆不期而遇，從此走入塗塗抹抹、直覺畫畫的瑰麗世界。訝異於油性蠟筆極為簡易卻極富藝術感的畫畫方式，每每動筆創作，總能在過程中感受心靈內在的平衡與療癒。因此想把這美好的感受帶給每一個人，也鼓勵大家在緊張忙碌的生活步調中，喚起兒時拿筆隨意塗鴉玩耍的回憶，找尋最純粹的快樂。

參、決算概要

一、收支餘絀實況

(一) 年度編列收入 1,000,000 元，決算數 994,744 元，主要為利息收入 114,744 元及文化局補助 880,000 元。

(二) 年度編列支出 4,410,000 元，決算數 370,995 元。

二、現金流量實況

期初現金及約當現金 50,787,813 元，本年度淨增 623,749 元，期末現金及約當現金 51,411,562 元。

三、淨值變動實況

創立基金 45,000,000 元，賸餘 5,787,813 元，合計為 50,787,813 元，本年度淨增 623,749 元，期末餘額 51,411,562 元。

四、資產負債實況

上年度資產總額決算數 50,787,813 元，本年度淨增 623,749 元，本年度決算數 51,411,562 元。

財團法人 金門縣社教文化活動 基金會

收支餘絀決算表

中華民國一〇八年度

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
995,205	收入總額	1,000,000	994,744	5,256	00.52
0	業務收入	0	0	0	0
995,205	業務外收入	1,000,000	994,744	5,256	00.52
115,205	利息收入	120,000	114,744	5,256	00.52
880,000	其他收入	880,000	880,000	0	0
1,213,742	支出總額	4,410,000	370,995	4,039,005	91.58
43,742	業務支出	4,410,000	370,995	4,039,005	91.58
12,000	人事費	24,000	24,000	0	0
12,000	工作津貼	24,000	24,000	0	0
31,742	業務費	4,386,000	346,995	4,039,005	91.58
1,170,000	獎補助費	0	0	0	0
-218,537	本期餘絀	-3,410,000	623,749	-4,033,749	-118.29

填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會

現金流量決算表

中華民國一〇八年度

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)*100
業務活動之現金流量	-3,410,000	623,749	791,537	-138.14
本期餘絀	-3,410,000	623,749	791,537	-138.14
調整非現金項目	0			0
		0	0	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-3,410,000	623,749	791,537	-138.14
投資活動之現金流量	0	0	0	0
...				
		0	0	0
投資活動之淨現金流入（流出－）	0	0	0	0
融資活動之現金流量	0	0	0	0
...				
		0	0	0
融資活動之淨現金流入（流出－）	0	0	0	0
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-3,410,000	623,749	4,033,749	-118.29
期初現金及約當現金	51,248,000	50,787,813	460,187	0.89
期末現金及約當現金	47,838,000	51,411,532	-3,573,532	7.47

填表說明：1.本表「項目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2.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。

3.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 金門縣社教文化活動基金會

淨值變動表

中華民國一〇八年度

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	45,000,000	0	0	45,000,000	
創立基金	45,000,000	0	0	45,000,000	留本基金
公積	0	0	0	0	
捐贈公積	0	0	0	0	
餘絀	5,787,813	623,749	0	6,411,562	
累計餘絀	5,787,813	623,749	0	6,411,562	
合 計	50,787,813	623,749	0	51,411,562	

填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2.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。
3.本表應以結帳後總分類帳科目列示（如：本期餘絀應結轉至累計餘絀）。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會

收入明細表

中華民國一〇八年度

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	
收入總額	1,000,000	994,744	5,256	00.52	主要收入為利息收入 (留本基金45,000,000 定存於台灣土地銀行所 產生之孳息)。
業務收入	0	0	0	0	
業務外收入	1,000,000	994,744	5,256	00.52	
利息收入	120,000	114,744	5,256	00.52	
其他收入	880,000	880,000	0	0	
合 計	1,000,000	994,744	5,256	00.52	

填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2.比較增減百分比超過10%以上者，應於說明欄說明增減原因。

3.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會

支出明細表

中華民國一〇八年度

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	
支出總額	4,410,000	370,995	4,039,005	91.58	
業務支出	4,410,000	370,995	4,039,005	91.58	
人事費	24,000	24,000	0	0	
工作津貼	24,000	24,000	0	0	
業務費	4,386,000	346,995	4,039,005	91.58	
獎補助費	0	0	0	0	
合 計	4,410,000	370,995	4,039,005	91.58	

填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

2.比較增減百分比超過10%以上者，應於說明欄說明增減原因。

3.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會
固定資產投資明細表

中華民國一〇八年度

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	
合 計					

- 填表說明：
- 1.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。
 - 2.本表「項目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
 - 3.比較增減百分比超過 20%以上者，應於說明欄說明增減原因。
 - 4.表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會
基金數額增減變動表

中華民國一〇八年度

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 (1)	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
					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	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000	100.00	100.00	
一、中央政府	38,617,000	38,617,000	0	38,617,000	85.82	85.82	
二、地方政府	6,383,000	6,383,000	0	6,383,000	14.18	14.18	
合 計	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000	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 金門縣社教文化活動基金會

員工人數彙計表

中華民國一〇八年度

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
執行長	1	1	0	金門縣文化局人員兼任
會計	1	1	0	金門縣文化局人員兼任
出納	1	1	0	金門縣文化局人員兼任
幹事	1	1	0	金門縣文化局人員兼任
合 計	4	4	0	

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。

財團法人 金門縣社教文化活動基金會
用人費用彙計表

中華民國一〇八年度

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(-) (3)=(2)-(1)	說明
臨時人員酬金	24,000	24,000	0	
工作津貼	24,000	24,000	0	文化局人員，共四名
合計	24,000	24,000	0	
合 計	24,000	24,000	0	

填表說明：1.本表「科目」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。

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：

董 事 長：