

財團法人高雄市客家文化事務基金會

中華民國 110 年度決算

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

財團法人高雄市客家文化事務基金會 編

財團法人高雄市客家文化事務基金會

目 次

一、	總說明	01-05
二、	主要表	
	(一)收支營運決算表	06
	(二)現金流量決算表	07
	(三)淨值變動表	08
	(四)資產負債表	09
三、	明細表	
	(一)收入明細表	10
	(二)支出明細表	11
	(三)基金數額增減變動表	12
四、	參考表	
	(一)員工人數彙計表	13
	(二)用人費用彙計表	14

財團法人高雄市客家文化事務基金會

總 說 明

中華民國 110 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據：

本會係依據民法及「財團法人高雄市客家文化事務基金會捐助章程」執行各項會務。

成立沿革：

89 年 3 月 4 日高雄市政府民政局高市民政三字第 0331 號函許可設立。

96 年 7 月 4 日高市客委一字第 0960001876 號函基金會改隸高雄市政府客家事務委員會。

96 年 11 月 14 日訂定財團法人高雄市客家文化事務基金會捐助章程。

101 年 5 月 31 日高雄地方法院 101 年度法字第 9 號民事裁定書核准第一次修正捐助章程。

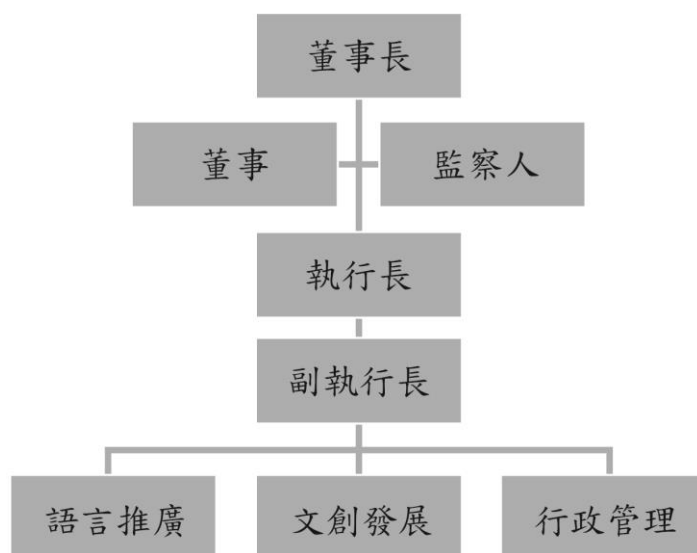
110 年 4 月 16 日第 11 屆第 7 次董監事會議暨 110 年 6 月 15 日董監事臨時聯席會議通過修正捐助章程，110 年 9 月 28 日高雄地方法院 110 年度法字第 67 號民事裁定書核准第二次修正捐助章程。

二、設立目的：

傳承客家語言及推展客家文化活動為宗旨。

三、組織概況：

- (一)董事會置董事七至十五人，監察人二人至五人，任期二年，但經高雄市政府核准，總人數得超過前開人數，其中客籍名額不得少於總名額二分之一，董事長由高雄市長或核派市府高階主管擔任。董事二分之一以上就下列人員遴聘之：中央或地方政府機關（構）有關業務人員、國內外對客家事務富有研究之專家學者、社會公正人士。
- (二)組織編制：本會置執行長一人，由高雄市政府客家事務委員會主任委員兼任，綜理本會各項業務；置副執行長一至二人，襄助執行長處理會務；依業務需要，設行政管理、語言推廣、文創發展等三項業務，聘組員若干人，辦理客家語言文化事務。
- (三)本會組織架構圖如下：



語言推廣業務:保存及推廣客家語言，培育客家語言人才，連結客家社團及運用傳播媒體行銷推廣客語，及辦理客家文史研究調查。

文創發展業務:辦理客家文化創意活動，客家藝文創作及出版，客家文創產業推廣及商品開發，資訊管理及網路平台建置，及鳳山區客家服務據點之經營管理。

行政管理業務:本會年度工作計畫擬訂及召開董監事會議，會計、人事、管考及財產管理，支援各部門行政相關事項。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 一、本會於 110 年 1 月至 5 月承攬「110 年度高雄市新客家文化園區文物館委託管理清潔維護」乙案，均按契約如期驗收完成，共收入 385,142 元。
- 二、本會定期召開董監事聯席會議，會議圓滿完成。
- 三、本會於 4 月 17 日、18 日於三民區親子公園辦理「110 年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華」活動，邀集客家在地社團、原住民、新住民等族群共同舉辦音樂會，搭配特色產業創意市集，讓民眾體驗多元族群文化特色，現場活動盛大貴賓雲集。
- 四、本會配合高雄市政府客家事務委員會於客家文物館舉辦之「牛轉乾坤賀新年~新春祈福」客家習俗祭典。

參、決算概要

一、收支營運實況

本年度總收入 1,838,401 元，總支出 1,828,372 元，決算數賸餘 10,029 元，較預算數 1,000 元增加 9,029 元之分析如下：

(一)收入：總收入 1,838,401 元，較預算數 1,433,000 元增加 405,401 元。其中勞務收入較預算數 930,000 元減少 544,858 元、受贈收入較預算數 270,000 減少 15,141 元、其他業務收入較預算數 0 元增加 1,016,941 元、財務收入較預算數 233,000 元減少 61,916 元、其他業務外收入較預算數 0 元增加 10,375 元。

(二)支出：總支出 1,828,372 元，較預算數 1,432,000 元增加 396,372 元。其中勞務成本較預算數 1,212,000 元減少 556,201 元、管理費用較預算數 82,000 增加 111,791 元、其他業務支出較預算數 138,000 元增加 840,792 元。

(三)本期賸餘：經上述收入及支出計算後，產生本期賸餘 10,029 元，較預算數 1,000 元增加 9,029 元。

二、現金流量實況

本會現金流量決算表以現金及約當現金編製，期初現金及約當現金為 30,064,407 元，經 5 個月期間的清潔維護承攬及各項活動、業務的運作後，現金及約當現金淨增 2,623 元，期末現金及約當現金為 30,067,030 元。

三、淨值變動實況

本會創立基金為 30,000,000 元，110 年度基金捐助數額亦無增

減變動；本年度有產生賸餘 10,029 元，並累計上期賸餘 53,166 元，共計賸餘 63,195 元。

四、資產負債實況：

本年度決算數資產總額 30,283,971 元，其中現金 30,067,030 元、應收款項 216,941 元；負債總額 220,776 元，其中應付款項 220,776 元；淨值總額 30,063,195 元，其中基金 30,000,000 元、累積餘絀 63,195 元。

肆、其他：

語言、習俗文化跟日常生活息息相關，也代表著一個族群最基本的元素。基金會將秉持傳承的使命，推廣及宣揚客家優美的習俗文化，繼續承辦客家文化習俗活動。並與世界各地客家鄉親聯誼交流，把我們悠久的客家文化散播到各地。

財團法人高雄市客家文化事務基金會

收支營運決算表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,531,959	收入	1,433,000	1,838,401	405,401	28.29
1,339,878	業務收入	1,200,000	1,656,942	456,942	38.08
925,378	勞務收入	930,000	385,142	-544,858	-58.59
272,500	受贈收入	270,000	254,859	-15,141	-5.61
142,000	其他業務收入	-	1,016,941	1,016,941	-
192,081	業務外收入	233,000	181,459	-51,541	-22.12
192,081	財務收入	233,000	171,084	-61,916	-26.57
-	其他業務外收入	-	10,375	10,375	-
1,531,675	支出	1,432,000	1,828,372	396,372	27.68
1,531,675	業務支出	1,432,000	1,828,372	396,372	27.68
1,163,269	勞務成本	1,212,000	655,799	-556,201	-45.89
81,674	管理費用	82,000	193,791	111,791	136.33
286,732	其他業務支出	138,000	978,782	840,782	609.26
284	本期賸餘(短絀)	1,000	10,029	9,029	902.90

財團法人高雄市客家文化事務基金會

現金流量決算表

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)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	1,000	10,029	9,029	902.90
利息股利之調整	-233,000	-171,084	61,916	-26.57
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-232,000	-161,055	70,945	-30.58
調整非現金項目				
應收款項淨減(淨增)	1,000	-139,941	-140,941	-14,094.10
應付款項淨增(淨減)	49,000	132,535	83,535	170.48
未計利息股利之現金流入(流出)	-182,000	-168,461	13,539	-7.44
收取利息	233,000	171,084	-61,916	-26.57
業務活動之淨現金流入(流出)	51,000	2,623	-48,377	-94.86
現金及約當現金之淨增(淨減)	51,000	2,623	-48,377	-94.86
期初現金及約當現金	30,028,000	30,064,407	36,407	0.12
期末現金及約當現金	30,079,000	30,067,030	-11,970	-0.04

財團法人高雄市客家文化事務基金會

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 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	30,283,971	30,141,407	142,564	0.47
現金	30,067,030	30,064,407	2,623	0.01
應收款項	216,941	77,000	139,941	181.74
資產合計	30,283,971	30,141,407	142,564	0.47
負債				
流動負債	220,776	88,241	132,535	150.20
應付款項	220,776	88,241	132,535	150.20
負債合計	220,776	88,241	132,535	150.20
淨值				
基金	30,000,000	30,000,000	-	-
創立基金	30,000,000	30,000,000	-	-
累積餘絀	63,195	53,166	10,029	18.86
累積賸餘	63,195	53,166	10,029	18.86
淨值合計	30,063,195	30,053,166	10,029	0.03
負債及淨值合計	30,283,971	30,141,407	142,564	0.47

財團法人高雄市客家文化事務基金會

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	
勞務收入	930,000	385,142	-544,858	-58.59	高雄市政府客家事務委員會給付至5月份委託管理清潔服務契約價金
受贈收入	270,000	254,859	-15,141	-5.61	本會董監事、民間人士及社團捐贈。
其他業務收入	-	1,016,941	1,016,941	-	客家委員會、文化部、高雄市政府客家事務委員會補助「110年大高雄唱歌祭天穿~高雄哈客嘉年華會」活動收入 高雄市政府客家事務委員會補助推動會務經費
財務收入	233,000	171,084	-61,916	-26.57	銀行利率調降。
其他業務外收入	-	10,375	10,375	-	保險解約退費及員工勞健保自付額調整差額
合 計	1,433,000	1,838,401	405,401	28.29	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

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	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (-)		說 明
			金 額	%	
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100	
勞務成本	1,212,000	655,799	-556,201	-45.89	
薪資	1,036,000	382,500	-653,500	-63.08	給付至 5 月 31 日
資遣費	0	165,194	165,194	-	因應組織轉型，資遣 員工費用。
超時加班費	3,000	142	-2,858	-95.27	依照實際加班時數 核實支付。
勞健保費	114,000	70,012	-43,988	-38.59	依照實際薪資金額 核實支付。
健保補充費	3,000	547	-2,453	-81.77	依照實際薪資金額 核實支付。
勞退金	56,000	37,404	-18,596	-33.21	依照實際薪資金額 核實支付。
管理費用	82,000	193,791	111,791	136.33	
文具費	1,000	2,965	1,965	196.50	因應組織轉型，增刻 基金會用印及職章。
設備費	0	44,000	44,000	-	購置電腦
郵電費	35,000	36,535	1,535	4.39	因辦理活動聯絡事 項增加電話費。
印刷費	19,000	85,806	66,806	351.61	因辦理活動增加影 印費。
其他保險費	17,000	17,421	421	2.48	
營業稅費	9,000	6,160	-2,840	-31.56	依照實際承攬契約 價金繳納。
印花稅費	1,000	904	-96	-9.60	
其他業務支出	138,000	978,782	840,782	609.26	
活動費	-	800,000	800,000	-	辦理「110 年大高雄 唱歌祭天穿~高雄哈 客嘉年華會」活動。
公關費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	花禮及奠儀。
志工交通費	78,000	28,600	-49,400	-63.33	依實際出勤時數核 實支付。
雜支費	30,000	85,422	55,422	184.74	購置電腦軟體、辦公 設備等非資本支出 之事務用具
誤餐費(會議費)	20,000	58,760	38,760	193.80	董監事會議餐費。
合 計	1,432,000	1,828,372	396,372	27.68	

財團法人高雄市客家文化事務基金會
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 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	
高雄市政府	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	100	100	
合 計	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	100	100	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

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
執行長	1	1	0	因應組織轉型，執行長、兼任副執行長及兼任組員由高雄市政府客家事務委員會主任委員、主任秘書、組員兼任(無給職)，增聘1名副執行長及3名組員(110年度未獲人事費補助未進用)，原聘員工於6月1日資遣。
專任副執行長	0	0	0	
兼任副執行長	0	1	1	
組員	0	0	0	
兼任組員	0	1	1	
行政會計	1	0	-1	
場地管理員	1	0	-1	
環保管理員	1	0	-1	
志工	6	0	-6	
合 計	10	3	-7	

財團法人高雄市客家文化事務基金會

用人費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 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 金及資費	分攤保 險費	福利	其他	合計 (1)	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹 金及資費	分攤保 險費	福利費	其他			合計 (2)
執行長	120,000	0	-	-	0	0	-	-	120,000	0	0	-	-	0	0	-	-	0	-120,000	無領薪資
行政會計	322,000	0	-	-	20,000	43,000	-	-	385,000	134,000	0	-	-	145,457	25,385	-	-	304,842	-80,158	6月資遣
場地管理員	308,000	2,000	-	-	19,000	39,000	-	-	368,000	128,500	142	-	-	42,657	23,761	-	-	195,060	-172,940	6月資遣
環保管理員	286,000	1,000	-	-	17,000	35,000	-	-	339,000	120,000	-	-	-	14,484	21,413	-	-	155,897	-183,103	6月資遣
合計	1,036,000	3,000	-	-	56,000	117,000	-	-	1,212,000	382,500	142	-	-	202,598	70,559	-	-	655,799	-556,201	

兼 會 計 : 鍾 菊 珍

審 核 : 張 世 明

董 事 長 : 陳 其 邁