

財團法人社教文化基金會

中華民國 105 年度決算

(105 年 01 月 01 日至 105 年 12 月 31 日)

財團法人社教文化基金會 編

財團法人社教文化基金會

目次

中華民國 105 年度

頁次

一、總說明.....01-05 頁

二、決算表

(一) 主要表

1. 收支營運決算表.....06 頁

2. 現金流量決算表.....07 頁

3. 淨值變動表.....08 頁

4. 資產負債表.....09 頁

(二) 明細表

1. 收入明細表.....10 頁

2. 支出明細表..... 11-12 頁

3. 基金數額增減變動表.....13 頁

4. 固定資產投資明細表.....14 頁

(三) 參考表

1. 用人費用彙計表.....15 頁

2. 員工人數彙計表.....16 頁

一、總說明

財團法人社教文化基金會

總 說 明

中華民國 105 年度

壹、概況（設立依據、設立目的、組織概況）：

一、設立依據：本會依照民法暨教育部審查教育事務財團法人設立許可及監督要點組織之，定名為「財團法人社教文化基金會」（以下簡稱本會）。

二、設立目的：加強推展臺灣省社會教育與充實文化建設，提升國民文化水準與生活品質。

三、組織概況：

（一）本會以教育部為主管機關，設董事會負責本會之收支、保管及運用等事項。

（二）本會設置董事 17 名，除二分之一（9 名）為政府代表董事由主管機關教育部指派外，其餘董事均由教育行政人員、學者、專家、或熱心社教文化工作之社會人士擔任之。董事任期每屆 3 年，連選得連任。

（三）本會內部組織設置要點：

1. 依本會捐助章程第十條規定訂定之。

2. 本會置執行長一人，襄助董事長處理會務，職員若干人，辦理本會會務，其內部組織由董事會另定之，以上人員並由董事長選聘之。

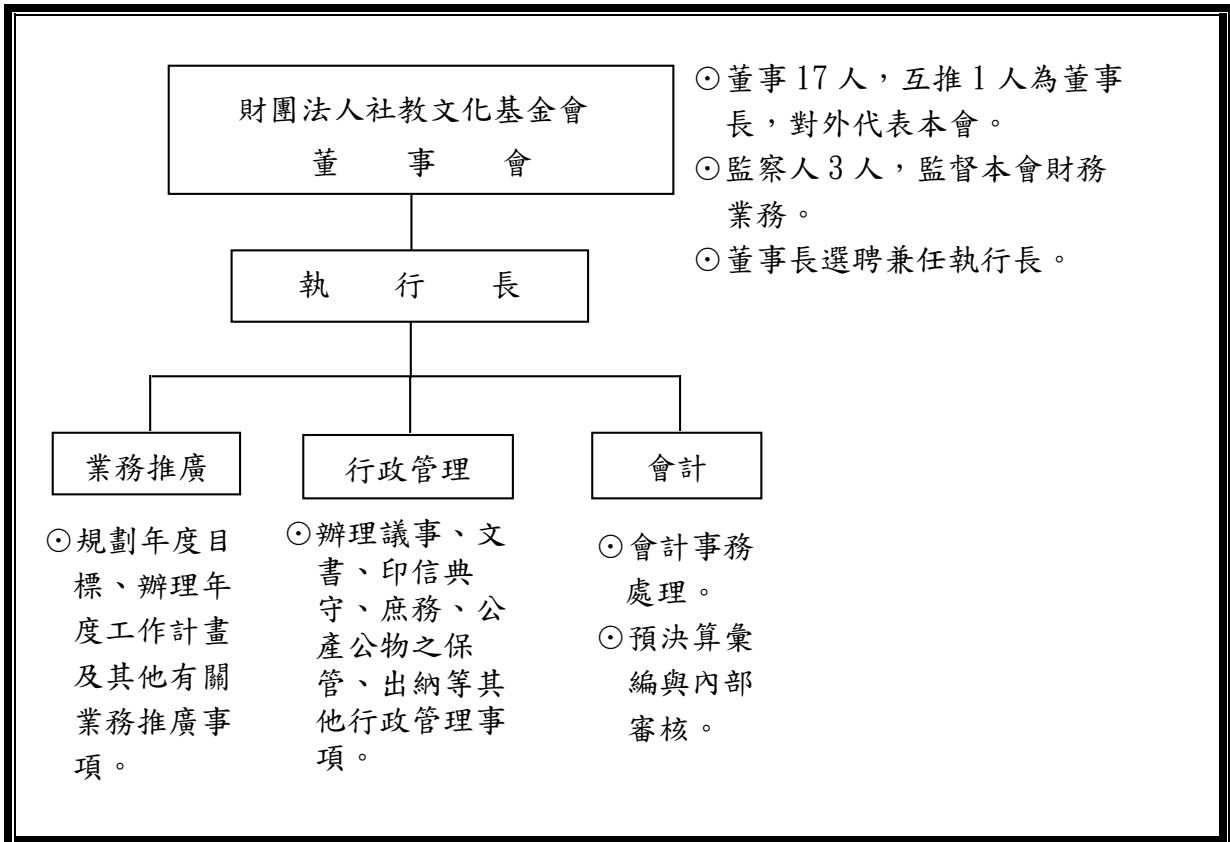
（四）本會現行組織概況：

1. 本會置執行長一人，襄助董事長處理會務。

2. 本會置專任幹事一人，專司本會行政管理包含議事、文書、印信典守、庶務、公產公物之保管、出納等事項，以及專司本會業務推廣包含規劃年度目標、辦理年度工作計畫及其他有關業務推廣事項。

3. 本會置兼辦會計一人，辦理本會會計事務處理、決預算彙編及內部審核。

(五) 本會組織系統圖如下：



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果：

- 一、本基金會為落實終身學習政策及設立目的，依據設立宗旨，強化推展社會教育與充實文化建設。其目標方針為強化民眾終身學習，藉以展開生命價值，淨化人心，促進社會祥和。主要以孳息收入支應相關經費，在預算範圍內本自給自足原則，視實際需要辦理各項業務。
- 二、105 年度 12 月底止社教文化活動支出 115 萬 8,000 元，工作執行成果如下表：

單位：新台幣千元

	計畫依據	計畫名稱	活動主題	委辦單位	經費	執行結果
1	第二條第4款 「鄉土文化藝術之尊重與推廣」	青少年人文體驗計畫	105年人文社會生活 體驗夏令營	財團法人臺灣省童軍文教基金會	130	105年7月21-22日 辦理完畢 受惠人數約80人
2	第二條第5款 「國民生活品質與文化水準之提昇」	國民閱讀廣宣計畫	2016社教文化推展系列活動-社教零距離街坊悅讀趣	中華民國書香關懷協會	400	自105年4月8日至105年10月29日 共8場次辦理完畢 受惠人數約1000人
3	第二條第9款 「弱勢族群與地區資源充實及協助」	弱勢族群環教計畫	2016弱勢團體環境教育學習活動	國立自然科學博物館	120	105年10月20-28日 共5場次辦理完畢 受惠人數約400人
4	第二條第10款 「其他有關社教文化活動之辦理」	高齡學習活動計畫	105年高齡識字教學 種籽教師培訓計畫	國立中正大學成人及繼續教育學系	150	105年12月2-3日 臺南班辦理完畢 受惠人數約40人 105年12月9-10日 雲嘉班辦理完畢 受惠人數約60人
		補助社教文化活動辦理計畫	雲嘉南地區跨領域科際整合師資培育與學生素養提升計畫	國立嘉義大學與國立嘉義高級工業職業學校	98	105年5月27-28日 辦理完畢 受惠人數約200人
			2016年開發特殊幼兒多元智能之師資培育國際學術研討會	中華民國資優教育學會	50	105年3月-9日 第一階段辦理完畢 受惠人數約800人
			第六屆海峽兩岸教師教育高端論壇暨第三屆新教育與新教師學術研討會	中華民國師範教育學會	100	105年11月26-27日 辦理完畢 受惠人數約230人
			蝴蝶生態探索館-社會教育推廣活動	臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學	60	105年12月10-11日 辦理完畢 受惠人數約100人
			大一英文多元文化語境成果發表會	國立臺中教育大學英語系學會	50	105年6月6日 辦理完畢 受惠人數約851人
合計						1,158

三、預期效益：為實踐加強推展社會教育以提升國民文化水準與生活品質，本會辦理多項社教文化活動，其效益臚列如下：

- (一) 高齡識字教學種籽教師培訓計畫：培訓雲嘉南地區高齡識字教學種籽教師，冀期通過培訓之種籽教師，投入協助在地社區低識字高齡者具備基礎識字與運用能力，建立學習自信、增進生活便利進而達到自我肯定，優化晚年心靈生活品質。
- (二) 弱勢團體環境教育學習活動：推廣自然生態與環境保育教育，提升弱勢團體學習成長的機會，透過實地參訪瞭解自然生態多樣性及環境保育重要性，並經由「做中學、觀摩參觀、模仿學習」等增強個人的知能。
- (三) 人文社會生活體驗夏令營：透過童軍特殊社會活動方式引導青少年探索教室外的世界，藉由認識社區、體驗人文進而認同鄉土文化，不僅豐富青少年學習環境，更於活動中學習體驗生活事物、寓教於樂，同時培養智識、品德、體格健全的社會公民。
- (四) 社教文化推展系列活動-社教零距離街坊悅讀趣：以行動講堂方式將書香帶入9個鄉鎮社區，包含離島，形塑社區共讀氛圍，提供社區居民終身學習機會，並導正社會風氣關懷女性受刑人，為日後更生提供適應社會的有效學習。

參、決算概要

一、收支營運實況：

- (一) 業務收入決算數 235 萬 7,913 元，較預算數 280 萬元減少 44 萬 2,087 元，主要係定期存款利率較以往年度低所致。
- (二) 業務支出決算數 311 萬 434 元，較預算數 275 萬元增加 36 萬 434 元，主要係因辦公室遷移增加業務費用所致。
- (三) 本年度業務收入 235 萬 7,913 元減業務支出 311 萬 434 元後，本年

度短絀 75 萬 2,521 元，主要係利息收入大幅減少所致。

二、現金流量實況：

本年度業務活動之淨現金流出 35 萬 8,138 元，投資活動之淨現金流出 18 萬 4,300 元，本期現金及約當現金淨減 54 萬 2,438 元，加期初現金及約當現金 2,434 萬 4,513 元，總計期末現金及約當現金 2,380 萬 2,075 元。

三、淨值變動實況：

本年度淨值餘額為 2 億 3,289 萬 5,579 元，較上年度淨值餘額 2 億 3,312 萬 8,279 元，減少 23 萬 2,700 元，係因年底依公平價值法評價，股票期末帳列金額較期初帳列金額增加，期末認列金融商品未實現利得及本期短絀轉入累積餘絀之故。

四、資產負債實況：

本基金會迄 105 年 12 月 31 日止資產總值共計 2 億 3,305 萬 1,549 元，其中現金及銀行存款 2,380 萬 2,075 元、應收利息 10 萬 1,481 元、備供出售金融資產（股票）811 萬 9,465 元、登記基金－銀行存款 2 億元、固定資產 102 萬 8,528 元，負債共計 15 萬 5,970 元。

肆、其他：

無。

二、決算表

(一) 主要表

財團法人社教文化基金會
收支營運決算表
中華民國 105 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
2,851,773	收入總額	2,800,000	2,357,913	-442,087	-15.79%
2,851,773	業務收入	2,800,000	2,357,913	-442,087	-15.79%
2,450,868	利息收入	2,480,000	1,985,788	-494,212	-19.93%
400,905	投資收入	320,000	372,125	52,125	16.29%
0	出售投資利益	0	0	0	
2,310,388	支出總額	2,750,000	3,110,434	360,434	13.11%
2,310,388	業務支出	2,750,000	3,110,434	360,434	13.11%
1,281,888	一般行政管理支出	1,400,000	1,952,434	552,434	39.46%
663,889	人事費	735,000	850,294	115,294	15.69%
367,744	業務費	402,000	746,181	344,181	85.62%
48,379	旅運費	50,000	118,321	68,321	136.64%
0	攤銷費用	0	0	0	
201,876	財產使用費	213,000	237,638	24,638	11.57%
1,028,500	社教文化活動支出	1,350,000	1,158,000	-192,000	-14.22%
909,500	業務推廣費	1,230,000	800,000	-430,000	-34.96%
119,000	捐贈支出	120,000	358,000	238,000	198.33%
541,385	本期賸餘(短絀-)	50,000	-752,521	-802,521	-1605.04%

配合105年度預算科目修正，104年度決算數部分科目重分類如下：

- 1.一般行政管理支出：104年度決算科目折舊費用，重分類為財產使用費。
- 2.社教文化活動支出：104年度決算科目為委辦費，重分類為業務推廣費。
- 3.社教文化活動支出：104年度決算科目為補助費，重分類為捐贈支出。

財團法人社教文化基金會

現金流量決算表

中華民國105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	250,000	-358,138	-608,138	-243.26%
本期賸餘(短絀-)	50,000	-752,521	-802,521	-1605.04%
調整非現金項目				
折舊及攤銷	200,000	216,698	16,698	8.35%
房屋及建築	180,000	186,696	6,696	3.72%
辦公設備	20,000	25,474	5,474	27.37%
什項設備	0	4,528	4,528	-
其他攤銷費用	0	0	0	-
流動資產淨增減	0	27,666	27,666	-
應收利息	0	27,666	27,666	-
預付費用	0	0	0	-
流動負債淨增減	0	150,019	150,019	-
應付款項	0	153,948	153,948	-
代收款	0	-3,929	-3,929	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	250,000	-358,138	-608,138	-243.26%
投資活動之現金流量	-100,000	-184,300	-84,300	84.30%
固定資產之增置	-100,000	-184,300	-84,300	84.30%
辦公設備	-100,000	-150,900	-50,900	50.90%
雜項設備	0	-33,400	-33,400	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-100,000	-184,300	-84,300	84.30%
融資活動之現金流量	0	0	0	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	150,000	-542,438	-692,438	-461.63%
期初現金及約當現金	23,940,000	24,344,513	404,513	1.69%
期末現金及約當現金	24,090,000	23,802,075	-287,925	-1.20%

備註：1. 備供出售金融資產-股票年底依公平價值法評價，期末認列金融商品未實現利得519,821元。

2. 期初現金及約當現金及期末現金及約當現金，與原報部105年度預算中現金流量預計表之差異金額200,000,000元，係因科目重分類至登記基金-銀行存款科目。

財團法人社教文化基金會

淨值變動表

中華民國105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	200,000,000			200,000,000	
創立基金	100,000,000			100,000,000	
捐贈基金	100,000,000			100,000,000	
金融商品未實現餘絀	-33,241	519,821	0	486,580	
金融商品未實現餘絀	-33,241	519,821	0	486,580	備供出售金融資產-股票年底依公平價值法評價，期末認列金融商品未實現利得519,821元。
累積餘絀（－）	33,161,520	0	752,521	32,408,999	
累積賸餘	33,161,520	0	752,521	32,408,999	本期短絀結轉至累積餘絀。
合 計	233,128,279	519,821	752,521	232,895,579	

財團法人社教文化基金會

資產負債表

中華民國 105 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	32,023,021	32,073,304	-50,283	-0.16%
現金及銀行存款	23,802,075	24,344,513	-542,438	-2.23%
零用金	34,351	34,351	0	0.00%
銀行存款	2,767,724	3,310,162	-542,438	-16.39%
定期存款	21,000,000	21,000,000	0	0.00%
應收利息	101,481	129,147	-27,666	-21.42%
備供出售金融資產-股票	8,119,465	7,599,644	519,821	6.84%
預付費用	0	0	0	-
基金及投資	200,000,000	200,000,000	0	0.00%
登記基金-銀行存款	200,000,000	200,000,000	0	0.00%
固定資產	1,028,528	1,060,926	-32,398	-3.05%
房屋及建築	5,274,340	5,274,340	0	0.00%
減:累計折舊-房屋及建築	-4,480,885	-4,294,189	-186,696	4.35%
辦公設備	240,090	447,387	-207,297	-46.34%
減:累計折舊-辦公設備	-36,646	-369,369	332,723	-90.08%
雜項設備	77,450	376,350	-298,900	-79.42%
減:累計折舊-雜項設備	-45,821	-373,593	327,772	-87.74%
遞延資產	0	0	0	-
遞延費用	0	0	0	-
資產合計	233,051,549	233,134,230	-82,681	-0.04%
負 債				
流動負債	155,970	5,951	150,019	2520.90%
應付款項	153,948	0	153,948	-
代收款項	2,022	5,951	-3,929	-66.02%
負債合計	155,970	5,951	150,019	2520.90%
淨 值				
基 金	200,000,000	200,000,000	0	0.00%
創立基金	100,000,000	100,000,000	0	0.00%
捐贈基金	100,000,000	100,000,000	0	0.00%
金融商品未實現餘絀	486,580	-33,241	519,821	-1563.79%
金融商品未實現餘絀	486,580	-33,241	519,821	-1563.79%
累積餘絀(-)	32,408,999	33,161,520	-752,521	-2.27%
累積積餘	32,408,999	33,161,520	-752,521	-2.27%
淨值合計	232,895,579	233,128,279	-232,700	-0.10%
負債及淨值合計	233,051,549	233,134,230	-82,681	-0.04%

備註：1. 本表上年度決算數之現金及銀行存款，與原104年度決算-資產負債表金額差異200,000,000元

，係將104年度決算中現金及銀行存款200,000,000元重分類至登記基金-銀行存款科目。

2. 辦公設備增減變動：係本期增添150,900元及本期報廢358,197元。

3. 雜項設備增減變動：係本期增添33,400元及本期報廢332,300元。

(二)明 細 表

財團法人社教文化基金會

收入明細表

中華民國 105 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	2,800,000	2,357,913	-442,087	-15.79%	
利息收入	2,480,000	1,985,788	-494,212	-19.93%	因銀行定存利率調降所致
投資收入	320,000	372,125	52,125	16.29%	股票配息較預期增加
合計	2,800,000	2,357,913	-442,087	-15.79%	

財團法人社教文化基金會
支出明細表
中華民國105 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	2,750,000	3,110,434	360,434	13.11%	
一般行政管理支出	1,400,000	1,952,434	552,434	39.46%	
人事費	735,000	850,294	115,294	15.69%	
員工薪資	500,000	494,085	-5,915	-1.18%	
年終獎金	63,000	112,138	49,138	78.00%	係因本年度獎金已依權責基礎於當年度估計入帳
福利費	16,000	16,000	0	0.00%	
員工保險費	67,000	68,637	1,637	2.44%	
員工退休儲金	29,000	31,962	2,962	10.21%	因人員薪調所致
其他人事費用	60,000	50,000	-10,000	-16.67%	因應收支平衡擲節開支之節餘
部分工時人員	0	77,472	77,472	-	因業務需要，增聘臨時人員
業務費	402,000	746,181	344,181	85.62%	
物 品	20,000	32,058	12,058	60.29%	因辦公室移至台北致增購辦公室物品
印 刷 費	50,000	37,080	-12,920	-25.84%	因應收支平衡擲節開支之節餘
水 電 費	15,000	1,421	-13,579	-90.53%	因應收支平衡擲節開支之節餘
郵 電 費	30,000	27,355	-2,645	-8.82%	
專業服務費	180,000	243,000	63,000	35.00%	係本年度會計師簽證費用已依權責基礎於當年度估計入帳
租金支出	50,000	60,549	10,549	21.10%	因辦公室移至台北致增加租金支出
雜項支出	57,000	344,718	287,718	504.77%	因辦公室移至台北，致辦事處管理費增加及添購辦公、文具用品
旅 運 費	50,000	118,321	68,321	136.64%	
國內旅費	50,000	118,321	68,321	136.64%	因辦公室移至台北致增加差旅費

財團法人社教文化基金會
支出明細表
中華民國105 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	
財產使用費	213,000	237,638	24,638	11.57%	
修繕費	3,000	11,095	8,095	269.83%	本會址電梯維護費 或其他設備維護費
折舊費用	200,000	216,698	16,698	8.35%	
稅 捐	10,000	9,845	-155	-1.55%	
社教文化活動支出	1,350,000	1,158,000	-192,000	-14.22%	
業務推廣費	1,230,000	800,000	-430,000	-34.96%	因應收支平衡擷節 開支之節餘
捐贈支出	120,000	358,000	238,000	198.33%	因申請補助學校增加， 衡量該校需求之必要性， 給予補助
合計	2,750,000	3,110,434	360,434	13.11%	

財團法人社教文化基金會
基金數額增減變動表
 中華民國105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							
一、中央政府	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100.00%	100.00%	
教育部 (精省改列中央 部份)	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100.00%	100.00%	
二、地方政府	-	-	-	-	0.00%	0.00%	
政府捐助小計	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	100.00%	100.00%	
民間捐助	-	-	-	-	0.00%	0.00%	
一、其他團體機構	-	-	-	-	0.00%	0.00%	
二、個人	-	-	-	-	0.00%	0.00%	
合 計	200,000,000	200,000,000		200,000,000	100.00%	100.00%	

財團法人社教文化基金會
固定資產投資明細表
 中華民國 105 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	
辦公設備	100,000	150,900	50,900	50.90%	增購筆記型電腦
雜項設備	0	33,400	33,400	-	增購冰箱等
合計	100,000	184,300	84,300	84.30%	

(三) 参 考 表

財團法人社教文化基金會

用人費用彙計表

中華民國 105 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
員工薪資	500,000	494,085	-5,915	
年終獎金	63,000	112,138	49,138	係因本年度獎金已依權責基礎於當年度估計入帳
福利費	16,000	16,000	0	
員工保險費	67,000	68,637	1,637	因人員薪調所致
員工退休儲金	29,000	31,962	2,962	因人員薪調所致
其他人事費用	60,000	50,000	-10,000	
部分工時人員	0	77,472	77,472	因業務需要，增聘臨時人員
合計	735,000	850,294	115,294	

財團法人社教文化基金會

員工人數彙計表

中華民國 105 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
正式人員	1	1	0	本會相關業務執行人員
兼職人員	2	2	0	本會兼職行政人員
合 計	3	3	0	

主辦會計：吳采陵

董事長：黃居正