

中華民國 112 年度

(自112年1月1日起至112年12月31日止)

財團法人桃園市客家文化基金會

決算書

財團法人桃園市客家文化基金會 編

目 次
中華民國112年度

一、總說明	1頁
二、主要表	
(一)收支營運表	5頁
(二)現金流量表	6頁
(三)淨值變動表	7頁
(四)資產負債表	8頁
三、明細表	
(一)收入明細表	9頁
(二)支出明細表	10頁
(三)固定資產投資明細表	11頁
(四)基金數額增減變動表	12頁
四、參考表	
(一)員工人數彙計表	13頁
(二)用人費用彙計表	14頁

財團法人桃園市客家文化基金會

總 說 明

中華民國112年度

壹、概況

一、設立依據：

105年8月24日召開第一屆第一次董監事會議。

105年9月19日桃園市政府以府客綜字第1050232040號函許可設立在案。

105年10月12日桃園地方法院設立登記，於106年1月6日取得法人登記證書。

二、設立目的：

本會以傳承與深耕客家語言、文化，繁榮客庄產業，推動客家事務為宗旨。

三、組織概況

依章程設置董事21名(含董事長)，監察人6名；董事長為現任市長，董事二分之一以上就下列人員選聘之：客籍團體代表、客籍藝文界代表及企業界、專家代表。

貳、年度各項工作計畫或方針執行成果

一、執行計畫名稱：辦理「2023桃園客家百工百業紀錄片」、營運「鍾肇政文學生活園區」、新富市場「天光雜貨店」及電子商務平台維運、「客家青創孵育基地」及「客家文化交流中心」共五大項業務，由於桃園市府政策變更，原規畫中壢區第一市場5、6樓調整由桃園市府經發局做為商業使用。

二、計畫執行成果：

(一) 2023 桃園客家百工百業紀錄片:本會自 107 年起以紀錄片的形式保存桃園客家的傳統工藝及職人，至今已記錄 35 位職人。今年以「大藝由心」一題，

紀錄經營雜貨店超過一甲子-莊寶春、傳統客家獅陣與狍貅匠師-葉佳水、環保概念製作蘆葦掃帚-曾義深、客家人特有的酸柑茶製茶師-梁金義、客家人堅毅形象為延伸的插花職人-鄭秀煒、草編師-王昱翔、世代務農的硬頸務農師傅-許德標等 7 位職人，透過鏡頭帶領觀眾看見並體會到職人與傳統工藝間質樸自然的情感，以及工藝與大自然環境環環相扣、生生不息的連動。11 月底陸續將百工百業職人紀錄於本會 Youtube 頻道釋出影片。11 月 10 日辦理首映發表會，選擇在桃園光影電影館辦理，參加人次近 200 人。

(二) 營運「鍾肇政文學生活園區」

- 台灣文學行動展：「噤聲的密室——白恐文學行動展」。
- 2023年4月至7月辦理3場次初夏漫遊活動，內容包含武德殿之小頭家公益市集、文學沙龍、靈感爆發小旅行及手作教室，藉此吸引民眾親近與瞭解鍾肇政文學創作之豐富內涵。參與人次近800人次。
- 2023大河文藝季系列活動：本次大河文藝季【青春行】系列活動於10月05日至10月30日舉辦，將文學與藝術結合，以系列活動亮點「大河壯遊」為主軸，搭配小說情節轉化成各式具備五感體驗的精采活動，讓民眾體會文學的樂趣。活動包含 起跑記者會、辦理大河文藝季街區共識會議、辦理參與式藝術工作坊、街區藝術品文學導覽、閉幕論壇、午後文學俱樂部、四條路線文學青春走讀、辦理2場次大河壯遊(一條主題為探訪青春大步行，以文學營隊的方式規劃前往新竹、苗栗；另一條主題為化身書信穿梭古今，以書信寄送的概念前往高雄拜訪鍾老的文友鍾理和，及大河策展，今年本館舍搭配著世界客家博覽會，參與人次近6萬人次。
- 鍾肇政文學園區常設展-以鍾肇政生平事蹟製作一系列以大河概念為主流，包含第一展區分配以著名小說(魯冰花)為概念、第二展區展示鍾肇政的生平事蹟、第三展區為當時鍾肇政的故居為主。

- 客語兒童劇團表演「夏客來看劇」：為推廣桃園市客家藝文表演並活絡地方客家藝文能量，透過邀請國內知名優良藝文團體「蘋果劇團」及「銀河谷音」進行演出，將透過舞台劇結合客語進行演出，並以客語生活化為目標，使觀眾以更加愜意之形式接觸客語，活動當日將以不售票形式回饋觀眾，以達到客語推廣及傳承之目的。

(三) 新富市場(天光雜貨店)客家文創暨小農展覽及電子商務平台維運：

- 天光雜貨店販售年輕創意品牌及小農之有機產品。實體平台於110年8月開幕，以「客家小農」、「客家文創」、「客家百工百業技藝」三大亮點區，共招募近70家品牌商及約800件商品供民眾遊覽選購。虛擬平台透過自建電商官網，共招募60家品牌。
- 112年於桃園藝文廣場及中壢銀河廣場舉辦2場次大型天光市集活動，招募90個品牌展示販售，並邀請樂團、歌手及客家兒童劇等精彩表演，共吸引3萬5,000人次參與。

(四) 客家青創孵育基地

- 辦理青銀客創培力系列課程：邀請桃園客庄手工藝老師辦理24場知識工作坊、前往客庄團隊進行10場移地交流(八德/新屋/楊梅/大溪/中壢/龍潭/平鎮)，以寓教於樂教學模式，體現客家文化從小扎根的用心，傳承職人手工技藝。體驗當地客家相關文化，了解在地背景故事。參與人次共2,500人。
- 辦理客家培力計畫成果展：本次手作課程共38堂(含職人手作課程14堂)、移地交流10場次，活動總參與人數近千人次，持續以不同形式、內容及素材的課程結合客家文化，能從啟發興趣著手到後續的深入探討，每一個環環相扣的過程，都讓我們堅信「青銀客創」存在的必要性與其獨一無二的價值。參與人次共5,000人。
- 辦理嗨客青春舞蹈大賽：本次辦理的舞蹈大賽展現客家文化的多元面貌，以創新、創意及傳承性等方面呈現，利用傳統客家元素結合現代流行曲風搭配青春活力的舞蹈，藉此展現青年對客家文化的多元想像，讓客家文化不僅是

傳統，更是屬於現代，讓我們一起舞出青春、舞出屬於客家人的魅力，當日共吸引 3,000 人次。

參、本年度決算概要

一、收支營運實況

(一)本年度收入決算數合計為 2,446 萬 7,573 元，與預算數 2,342 萬 3,000 元相較，增加 104 萬 4,573 元，增加率為 4.46%。

(二)本年度支出決算數合計為 2,452 萬 2,142 元，與預算數 2,280 萬相較，增加 172 萬 2,142 元，增加率為 7.55%。

二、現金流量實況

本會基金112年期初現金及約當現金為3,538萬元6,256元，業務活動之現金流出278萬7,695元，投資活動之淨現金流出23萬9,110元，融資活動之淨現金流入38萬3,000元，期末現金及約當現金為3,274萬2,451元。

三、淨值變動實況

創立基金3,000萬元，收支賸餘為167萬7,828元，期末淨值為3,167萬7,828元。

四、資產負債實況

本年度現金及銀行存款274萬2,451元，應收利息2萬4,980元，應收帳款103萬4,013，預付費用1萬1,419元，創立基金存款3,000萬元，不動產廠房及設備92萬3,706元，存出保證金2,000元，資產合計3,473萬8,569元。負債306萬741元，基金3,000萬元，累積餘絀167萬7,828元，負債及淨值合計3,473萬8,569元。

肆、其他

無。

財團法人桃園市客家文化基金會

收支營運表

中華民國112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
24,996,437	收入總額	23,423,000	24,467,573	1,044,573	4.46
24,657,677	業務收入	23,200,000	23,996,718	796,718	3.43
24,434,782	政府補助收入	23,000,000	23,910,000	910,000	3.96
5,522	銷貨收入	20,000	2,523	-17,477	-87.39
212,372	佣金收入	180,000	72,695	-107,305	-59.61
5,001	租金收入	0	11,500	11,500	0
338,760	業務外收入	223,000	470,855	247,855	111.15
314,032	財務收入	223,000	470,655	247,655	111.06
24,728	其他業務外收入	0	200	200	0
25,197,176	支出總額	22,800,000	24,522,142	1,722,142	7.55
25,197,176	業務支出	22,800,000	24,522,142	1,722,142	7.55
5,910,319	人事費	6,945,000	6,041,277	-903,723	-13.01
19,286,857	業務費	15,855,000	18,480,865	2,625,865	16.56
-200,739	本期賸餘(短絀)	623,000	-54,569	-677,569	-108.76

財團法人桃園市客家文化基金會
現金流量表

中華民國112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)	623,000	-54,569	-677,569	-108.76
利息股利之調整	-223,000	-470,655	-247,655	111.06
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	400,000	-525,224	-925,224	-231.31
調整非現金項目				
折舊	350,000	320,555	-29,445	-8.41
攤提	0	0	0	0
應收帳款(增加)減少	0	-991,866	-991,866	0
其他應收款(增加)減少	0	3,589,453	3,589,453	0
預付費用(增加)減少	0	-11,419	-11,419	0
應付帳款增加(減少)	0	120,623	120,623	0
應付費用增加(減少)	0	-5,927,423	-5,927,423	0
其他應付款增加(減少)	0	140,276	140,276	0
代收款增加(減少)	0	5,028	5,028	0
暫收款增加(減少)	0	1,300	1,300	0
應納稅額增加(減少)	0	20,347	20,347	0
收取利息	223,000	470,655	247,655	111.06
業務活動之淨現金流入(流出)	973,000	-2,787,695	-3,760,695	-386.51
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備	-200,000	-239,110	-39,110	19.56
增加無形資產	0	0	0	0
存出保證金增加(減少)	0	0	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	-200,000	-239,110	-39,110	19.56
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	0	383,000	383,000	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	383,000	383,000	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	773,000	-2,643,805	-3,416,805	-442.02
期初現金及約當現金	32,533,000	35,386,256	2,853,256	8.77
期末現金及約當現金	33,306,000	32,742,451	-563,549	-1.69

財團法人桃園市客家文化基金會
淨值變動表

中華民國112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	30,000,000	0	0	30,000,000	
創立基金	30,000,000	0	0	30,000,000	
捐贈基金	0	0	0	0	
其它基金	0	0	0	0	
公積	0	0	0	0	
特別公積	0	0	0	0	
累積餘絀	1,732,397	0	-54,569	1,677,828	
累計賸餘	1,732,397	0	-54,569	1,677,828	
合計	31,732,397	0	-54,569	31,677,828	

財團法人桃園市客家文化基金會
資產負債表

中華民國112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	3,812,863	9,042,836	-5,229,973	-57.84
現金及銀行存款	2,742,451	5,386,256	-2,643,805	-49.08
應收利息	24,980	20,831	4,149	19.92
應收帳款	1,034,013	42,147	991,866	2,353.35
其他應收款項	0	3,593,602	-3,593,602	-100
預付費用	11,419	0	11,419	0
創立基金存款	30,000,000	30,000,000	0	0
不動產、廠房及設備	923,706	1,005,151	-81,445	-8.10
雜項設備	853,382	712,272	141,110	19.81
累積折舊-雜項設備	-594,861	-544,081	-50,780	9.33
租賃權益改良	1,716,650	1,618,650	98,000	6.05
累積折舊-租賃權益改良	-1,051,465	-781,690	-269,775	34.51
其他資產	2,000	2,000	0	0
存出保證金	2,000	2,000	0	0
資產合計	34,738,569	40,049,987	-5,311,418	-13.26
負債				
流動負債	2,404,741	8,044,590	-5,639,849	-70.11
應付帳款	213,360	92,737	120,623	130.07
應付費用	1,891,737	7,819,160	-5,927,423	-75.81
其他應付款	224,905	84,629	140,276	165.75
暫收項	11,801	10,501	1,300	12.38
應納稅額	24,238	3,891	20,347	522.92
代收款	38,700	33,672	5,028	14.93
非流動負債	656,000	273,000	383,000	140.29
存入保證金	656,000	273,000	383,000	140.29
負債合計	3,060,741	8,317,590	-5,256,849	-63.20
淨值				
基金	30,000,000	30,000,000	0	0
基金	30,000,000	30,000,000	0	0
累積餘絀(-)	1,677,828	1,732,397	-54,569	-3.15
累積賸餘	1,732,397	1,933,136	-200,739	-10.38
本期餘絀	-54,569	-200,739	146,170	-72.82
淨值合計	31,677,828	31,732,397	-54,569	-0.17
負債及淨值合計	34,738,569	40,049,987	-5,311,418	-13.26

財團法人桃園市客家文化基金會
收入明細表

中華民國112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	23,423,000	24,467,573	1,044,573	4.46	
業務收入	23,200,000	23,996,718	796,718	3.43	
政府補助收入	23,000,000	23,910,000	910,000	3.96	含文化部補助款。
銷貨收入	20,000	2,523	-17,477	-87.39	核實認列。
佣金收入	180,000	72,695	-107,305	-59.61	核實認列。
租金收入	0	11,500	11,500	0	
業務外收入	223,000	470,855	247,855	111.15	
財務收入	223,000	470,655	247,655	111.06	
利息收入	223,000	470,655	247,655	111.06	核實認列。
其他業務外收入	0	200	200	0	
合計	23,423,000	24,467,573	1,044,573	4.46	

財團法人桃園市客家文化基金會

支出明細表

中華民國112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(-)		
			金額 (3)=(2)-(1)	%(4)=(3)/ (1)*100	
人事費	6,945,000	6,041,277	-903,723	-13.01	
正式人員薪資	6,745,000	5,872,672	-872,328	-12.93	擲節支用。
董監事出席費	100,000	100,000	0	0	
約聘僱員工酬金	5,981,000	5,187,273	-793,727	-13.27	
兼職人員酬金	42,000	42,000	0	0	
分擔保險費	622,000	543,399	-78,601	-12.64	
加班值班費	200,000	168,605	-31,395	-15.70	
業務費	15,855,000	18,480,865	2,625,865	16.56	
人事費	1,400,000	1,426,576	26,576	1.90	
薪資	1,235,000	1,295,500	60,500	4.90	
保險費	165,000	131,076	-33,924	-20.56	
保險費	250,000	152,441	-97,559	-39.02	擲節支用。
清潔費	250,000	0	-250,000	-100	與園藝費合併。
保全費	330,000	230,592	-99,408	-30.12	擲節支用。
保養費	195,000	287,177	92,177	47.27	核實認列。
園藝費	700,000	762,780	62,780	8.97	
修繕費	600,000	188,743	-411,257	-68.54	擲節支用。
郵電費	108,000	129,342	21,342	19.76	核實認列。
郵費	28,000	13,029	-14,971	-53.47	
電話費	80,000	116,313	36,313	45.39	
辦公事務用品費	300,000	331,379	31,379	10.46	核實認列。
辦公事務用品費	300,000	331,379	31,379	10.46	
專業服務費	100,000	80,000	-20,000	-20	擲節支用。
專技人員酬金	100,000	80,000	-20,000	-20	
分攤水電費	820,000	641,136	-178,864	-21.81	擲節支用。
水電費	820,000	641,136	-178,864	-21.81	
活動費	9,975,000	12,851,273	2,876,273	28.83	核實認列。
其他	390,000	910,169	520,169	133.38	核實認列。
其他	390,000	910,169	520,169	133.38	
稅捐	0	61,640	61,640	0	核實認列。
折舊、折耗、攤提	350,000	320,555	-29,445	-8.41	
折舊費用	350,000	320,555	-29,445	-8.41	
旅運費	87,000	107,062	20,062	23.06	核實認列。
國內旅費	87,000	107,062	20,062	23.06	
合計	22,800,000	24,522,142	1,722,142	7.55	

財團法人桃園市客家文化基金會
 固定資產投資明細表

中華民國112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	
雜項設備	200,000	141,110	-58,890	-29.56	擲節支用。 核實認列。
租賃權益改良	0	98,000	98,000	0	
合 計	200,000	239,110	39,110	19.56	

財團法人桃園市客家文化基金會
基金數額增減變動表

中華民國112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	
桃園市政府	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	
客家事務局	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	
合 計	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	

財團法人桃園市客家文化基金會

員工人數彙計表

中華民國112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	0	無給職。
執行長	1	1	0	無給職。
專任副執行長	1	1	0	綜管本會業務之執行方針。
兼任副執行長	1	1	0	協助管理本會業務之執行方針。
組長	2	2	0	
組員	6	5	-1	
合計	12	11	-1	

**財團法人桃園市客家文化基金會
用人費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	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 金、 卹償金 及資遣 費	分攤 保險 費	福利 費	其他	總計 (1)	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休 金、 卹償金 及資遣 費	分攤保 險費	福利 費	其他	總計 (2)		
副執行長	973,000	0		118,000	60,000	94,000			1,245,000	883,919			117,708	53,035	78,713			1,133,375	-111,625	
組長	1,186,000	50,000		148,000	73,000	148,000			1,605,000	1,070,324	44,225		77,019	64,219	100,319			1,356,106	-248,894	
組員	2,906,000	150,000		341,000	176,000	380,000			3,953,000	2,443,794	124,380		265,450	211,805	364,367			3,409,796	-543,204	
董監事	100,000								100,000	100,000								100,000	0	
兼職人員	42,000								42,000	42,000								42,000	0	
總計	5,207,000	200,000	0	607,000	309,000	622,000	0	0	6,945,000	4,540,037	168,605	0	460,177	329,059	543,399	0	0	6,041,277	-903,723	

主辦會計：

首 長：