

財團法人臺南市孔廟文化基金會

中華民國 111 年 度 決 算

(111 年 1 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日止)

財團法人臺南市孔廟文化基金會 編

財團法人臺南市孔廟文化基金會

中華民國 111 年度

目 錄

項	次	頁次
壹、總 說 明		
一、概況		1
二、工作計畫之執行成果		3
三、收支營運實況		5
四、現金流量實況		6
五、淨值變動實況		6
六、資產負債實況		6
七、其他		7
貳、主要表		
一、收支營運表		8
二、現金流量表		9
三、淨值變動表		10
四、資產負債表		11
參、明細表		
一、收入明細表		12
二、支出明細表		13
三、現金明細表		14
四、轉投資及其盈虧明細表		15
五、基金數額增減變動表		16
肆、參考表		
一、員工人數彙計表		17
二、用人費用彙計表		18

財團法人臺南市孔廟文化基金會

中華民國 111 年度

壹、總說明

一、概況

(一)設立依據：本會依財團法人法、民法及臺南市文化財團法人設立許可及監督自治條例相關規定設立，定名為「財團法人臺南市孔廟文化基金會」。

(二)設立目的：

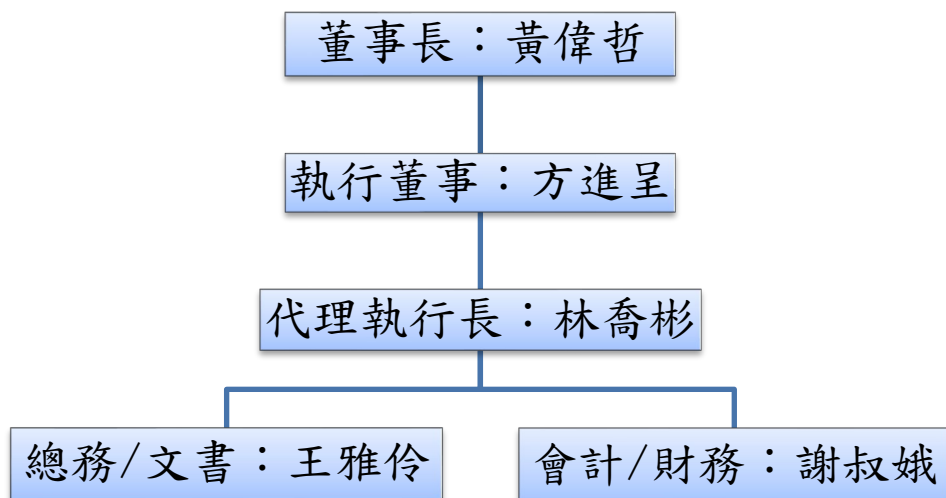
1. 蒐集、整理與陳列孔子及孔廟奉祀諸聖賢事蹟。
2. 辦理孔廟春、秋兩季祭典。
3. 接待參訪孔廟中外貴賓。
4. 保管、維護與經營孔廟及其財產。
5. 獎助研究孔子學說與儒家思想之在學學生及團體。
6. 接受政府機關(構)或民間單位委託之研究計畫、教育訓練、環境及空間規劃、國際文化、研究交流及其他專案合作。
7. 其他符合本會設立宗旨之相關事務。

(三)組織概況：

1. 第三屆董事監事名單

職 稱	姓 名	職 稱	姓 名
董 事 長	黃偉哲	董 事	石榮峰
董 事	方進呈	董 事	余文章
董 事	葉澤山	董 事	杜潔明
董 事	尤天厚	監 事	陳淑姿
董 事	鄭新輝	監 事	陳柏誠
董 事	何培夫	監 事	蘇昭雄
董 事	傅朝卿		
董 事	張高評		
董 事	邱莉莉		
董 事	洪玉鳳		
董 事	劉明道		
董 事	徐明福		

2. 組織系統圖



二、工作計畫之執行成果

1. 計畫名稱:臺南市各界春祭大成至聖先師孔子釋奠典禮

辦理期間:111 年 3 月 20 日(春分)

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 50 萬元

活動特色:本春祭祭孔大典活動正獻官由臺南市長擔任,祭五王正獻官由臺南市副市長擔任,祭孔分獻官及祭五王分獻官則邀請本基金會董事及師鐸獎得獎人員分別擔任,共 11 位,全程依古禮進行,分迎神禮、初獻禮、分獻禮、亞獻禮、撤饌禮、送神禮等二十道程序並邀請忠義國小遴選該校老師二名為佾生長,並選拔優良學生四十二人擔任佾生,典禮全程約一個小時,整個儀式莊嚴肅穆。

2. 計畫名稱:臺南市各界紀念大成至聖先師孔子誕辰 2572 週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動

辦理期間:111 年 9 月 28 日

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 60 萬元

活動特色:本釋奠典禮正獻官由臺南市長擔任,祭五王正獻官由臺南市副市長擔任,祭孔分獻官及祭五王分獻官則邀請本基金會董事及臺南市教育界人員分別擔任,並擴大邀請臺南市各界人士及市民朋友們,共同參與此一盛典,以向至聖先師孔子表達崇高敬意。典禮依古禮進行全程莊嚴隆重,因新冠肺炎疫情影響,為避免群聚感染,本次拔智慧毛活動取消。並與臺南市政府文化局共同舉辦孔廟文化節之各項活動,規劃以孔廟建築、文化歷史與文物為主題的「走讀導覽」;由書法老師教受習字、題字技巧的「題字小學堂」;親子共學的「孔廟知識王」,以及紙藝、採集等親子共做體驗課程等,歡迎親子一同參與,探索孔廟的歷史、建築。

3. 計畫名稱:百世經典媽媽說故事活動

辦理期間:111 年 10 月至 12 月

辦理地點:孔廟明倫堂前廣場

經費:0 元

活動特色:推展孔子學說、儒學思想並落實本基金會設立之宗旨,本基金會自 102 年 10 月份起即與百世教育基金會合作辦理「百世經典媽媽說故事活動」,對象為幼稚園、國小學童及一般民眾,藉由生動活潑之說故事教學互動方式,讓學童們在歡樂中體認孔子的思想及偉大情操,更能收潛移默化之效,實施以來頗獲學童及家長好評,自 109 年 3 月份起,每個月單週之星期六,上午 10 時至 11 時,再行實施。

4. 計畫名稱:雅樂十三音招生

辦理期間:111 年 1 月至 12 月

辦理地點:孔廟以成書院

經 費: 0 元

活動特色:為宏揚本土傳統雅樂十三音及培養薪傳本土藝術新生代，由本基金會與臺南市文廟樂局以成書院承辦「雅樂十三音研習班」，主要在培養傳承十三音之新血輪，開課班別為初級班、中級班各壹班，分拉弦組（二胡）、吹管組（笛、簫）、彈弦組（琵琶、三弦、秦琴、阮弦），每組以二十名為原則，研習者須自備研習所用之樂器。課程內容包含. 傳統音樂概論、雅樂十三音之源流與其傳承沿革、十三音樂器概說及其操作簡介、認識傳統古樂譜（工尺譜）、初級班注重樂器之實務操作，中級班則偏重合奏訓練，招生對象凡年滿十二歲之男女均可報名。

5. 計畫名稱:臺南市孔廟親子讀經班

辦理期間:111 年 1 月至 12 月

辦理地點:孔廟明倫堂前

經 費: 0 元

活動特色:因新冠肺炎疫情影響，為避免群聚感染，顧及參加人員健康，本次活動取消。

6. 計畫名稱:孔廟音樂沙龍活動

辦理期間:111 年 1 月至 12 月 每週六、日 下午 3:30 至 4:30 實施

辦理地點:孔廟明倫堂前廣場

經 費:32 萬元

活動特色:為提供民眾在週末期間享受藝文音樂的休閒時光外，也讓許多藝文表演團體有演出的場地和機會，於每星期六、日，下午 3 時 30 分至 4 時 30 分舉辦，藉著音樂沙龍的舉辦，讓民眾在日常生活中更貼近孔廟。因新冠肺炎疫情影響，為避免群聚感染，顧及參加人員健康，5 月至 12 月表演活動取消。

三、收支營運實況

本年度基金會之收支餘絀如下：

1. 收入部分：

- (1) 勞務收入：決算數 2,769,185 元，預算數 3,840,000 元，較預算數減少 1,070,815 元，減少 27.89%，主要係新冠狀疫情，入園人數減少。
- (2) 銷貨收入：決算數 2,723,939 元，預算數 1,941,000 元，較預算數增加 782,939 元，增加 40.34%，主要係物價上漲，商品單價調漲。
- (3) 政府補助基本營運收入：決算數 13,845,960 元，預算數 13,557,000 元，較預算數增加 288,960 元，增加 2.13%，主要係重要工程已完工，因此遞延政府補助收入本期攤入數較預期增加。
- (4) 財務收入：決算數 7,049,573 元，預算數 6,905,000 元，較預算數增加 144,573 元，增加 2.09%，主要係銀行利率調升，利息收入略增。
- (5) 其他業務外收入：決算數 182,054 元，預算數 100,000 元，較預算數增加 82,054 元，增加 82.05%，主要係增加太陽能光電租金收入。
- (6) 本年度全部收入：決算數 26,570,711 元，預算數 26,343,000 元，較預算數增加 227,711 元，增加 0.86%。

2. 支出部分：

- (1) 勞務成本：決算數 774,052 元，預算數 760,000 元，較預算數增加 14,052 元，增加 1.85%，主要係門票部員工保險、退休金費用微增。
- (2) 銷貨成本：決算數 2,280,694 元，預算數 1,421,000 元，較預算數增加 859,694 元，增加 60.50%，主要係商品收入較預期增加，成本隨之增加。
- (3) 管理費用：決算數 22,774,451 元，預算數 22,112,000 元，較預算數增加 662,451 元，增加 3.00%，主要係工程完工後提列折舊數增加及地價稅調增。

(4) 其他業務支出：決算數 3,534,998 元，預算數 2,972,000 元，較預算數增加 562,998 元，增加 18.94%，主要係祭孔大典相關費用增加。

3. 餘絀部分：本年度決算數短絀 2,793,484 元，較預算數短絀 922,000 元，增加短絀 1,871,484 元，約-202.98%，如收入、支出說明。

四、現金流量實況

本年度決算之現金及約當現金流量情形，分別按業務、投資及籌資等活動表達如下：

(一) 業務活動之現金流量：本年度本期短絀 2,793,484 元，扣除利息股利之調整數 787,431 元，調整非現金項目：折舊費用 14,168,399 元，沖轉遞延政府補助收入 13,750,960 元，應收款項減少 246,391 元、應付款項減少 122,136 元、其他應付款減少 100,624 元、收取利息 773,185 元、支付所得稅 58,605 元，業務活動之淨現金流出 2,425,265 元。

(二) 籌資活動之現金流量：什項負債減少 43,020 元，籌資活動淨現金流出 43,020 元。

(三) 現金及約當現金之現金流量：本年度期初現金及約當現金 74,102,375 元，因業務、投資及籌資活動致現金及約當現金淨減 2,468,285 元，期末現金及約當現金 71,634,090 元。

五、淨值變動實況

本年度期初淨值為 74,634,922 元，減本年度短絀 2,793,484 元，期末淨值為 71,841,438 元。

六、資產負債實況

(一) 資產總額 113,585,248 元，其中流動資產 71,976,488 元，佔 63.37%，不動產、廠房及設備 41,598,760 元，佔 36.62%，其他資產 10,000 元，佔 0.01%。

- (二)負債總額 41,743,810 元，其中流動負債 754,154 元，其他負債 40,989,656 元，負債總額為負債及淨值總額之 36.75%。
- (三)淨值總額 71,841,438 元，其中創立基金 6,000,000 元，資本公積 74,521,509 元，累積短絀 8,680,071 元，淨值總額為負債及淨值總額之 63.25%。

七、其他

- (一)流動比例：流動資產 71,976,488 元與流動負債 754,154 元之比率為 9544%，顯示基金會償債能力佳。
- (二)負債比例：基金會從未向銀行借款且負債總額為 41,743,810 元與資產總額 113,585,248 元之比率為 36.75%，顯示基金會財務結構良好。
- (三)補充事項：政府補助收入依財政部 93 年 8 月 23 日台財稅字第 09304531790 號令辦理，依各年度接受政府補助購建折舊性固定資產，按所購建固定資產計提折舊之耐用年數，分年平均認列收入，本年度資產負債表遞延政府補助收入金額為 40,302,277 元，待該折舊性資產取得日或完工後，再逐年攤銷轉列至收支營運表之政府補助收入。

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收支營運表

中華民國111年度

單位：新台幣元

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
	收入				
	業務收入				
1,912,175	勞務收入	3,840,000	2,769,185	-1,070,815	-27.89%
2,486,835	銷貨收入	1,941,000	2,723,939	782,939	40.34%
12,897,631	政府補助 基本營運收入	13,557,000	13,845,960	288,960	2.13%
	業務外收入				
6,566,064	財務收入	6,905,000	7,049,573	144,573	2.09%
105,365	其他業務外收入	100,000	182,054	82,054	82.05%
23,968,070	收入合計	26,343,000	26,570,711	227,711	0.86%
	支出				
	業務支出				
698,610	勞務成本	760,000	774,052	14,052	1.85%
2,111,773	銷貨成本	1,421,000	2,280,694	859,694	60.50%
20,742,923	管理費用	22,112,000	22,774,451	662,451	3.00%
2,781,580	其他業務支出	2,972,000	3,534,998	562,998	18.94%
0	所得稅費用	0	0	0	
26,334,886	支出合計	27,265,000	29,364,195	2,099,195	7.70%
-2,366,816	本期賸餘(短絀-)	-922,000	-2,793,484	-1,871,484	-202.98%

財團法人臺南市孔廟文化基金會
現金流量表
中華民國111年度

單位：新台幣元

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）	-922,000	-2,793,484	-1,871,484	202.98%
利息股利之調整	-715,000	-787,431	-72,431	10.13%
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-1,637,000	-3,580,915	-1,943,915	118.75%
調整非現金項目：				
折舊費用	13,840,000	14,168,399	328,399	2.37%
沖轉遞延政府補助收入	0	-13,750,960	-13,750,960	
應收款項減少(增加-)	0	246,391	246,391	
應付款項增加(減少-)	50,000	-122,136	-172,136	-344.27%
其他應付款增加(減少-)	0	-100,624	-100,624	
遞延負債增加(減少-)	-10,557,000	0	10,557,000	-100.00%
未計利息股利之現金流入(流出)	1,696,000	-3,139,845	-4,835,845	-285.13%
收取利息	715,000	773,185	58,185	8.14%
退還(支付)之所得稅	0	-58,605	-58,605	
業務活動之淨現金流入（流出-）	2,411,000	-2,425,265	-4,836,265	200.59%
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	0	0	0	
投資活動之淨現金流入（流出-）	0	0	0	
籌資活動之現金流量				
什項負債增加(減少-)	0	-43,020	-43,020	
籌資活動之淨現金流入（流出-）	0	-43,020	-43,020	
現金及約當現金之淨增（淨減-）	2,411,000	-2,468,285</		

財團法人臺南市孔廟文化基金會
淨值變動表
中華民國111年度

單位：新台幣元

科 目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說 明
基金				
創立基金	6,000,000	0	6,000,000	
公積				
資本公積	74,521,509	0	74,521,509	
累積餘絀				
累積賸餘	-5,886,587	-2,793,484	-8,680,071	疫情影響，遊客人數遠不如預期，致收入減少。
合 計	74,634,922	-2,793,484	71,841,438	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新台幣元

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				
現金	71,634,090	74,102,375	-2,468,285	-3.33%
應收款項	19,173	265,564	-246,391	-92.78%
其他流動資產	323,225	250,374	72,851	29.10%
流動資產合計	71,976,488	74,618,313	-2,641,825	-3.54%
不動產、廠房及設備				
購建中固定資產	0	0	0	
什項設備	41,598,760	55,767,159	-14,168,399	-25.41%
不動產、廠房及設備合計	41,598,760	55,767,159	-14,168,399	-25.41%
其他資產				
什項資產	10,000	10,000	0	0.00%
其他資產合計	10,000	10,000	0	0.00%
資 產 合 計	113,585,248	130,395,472	-16,810,224	-12.89%
負 債				
流動負債				
應付款項	730,475	852,611	-122,136	-14.32%
其他流動負債	23,679	124,303	-100,624	-80.95%
流動負債合計	754,154	976,914	-222,760	-22.80%
其他負債				
遞延負債	40,302,277	54,053,237	-13,750,960	-25.44%
什項負債	687,379	730,399	-43,020	-5.89%
其他負債合計	40,989,656	54,783,636	-13,793,980	-25.18%
負 債 合 計	41,743,81			

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收入明細表

中華民國111年度

單位：新台幣元

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	3,840,000	2,769,185	-1,070,815	-27.89%	疫情影響，遊客人數遠不如預期。
門票收入	3,840,000	2,769,185	-1,070,815	-27.89%	
銷貨收入	1,941,000	2,723,939	782,939	40.34%	物價上漲，商品單價調增。
服務收入	1,941,000	2,723,939	782,939	40.34%	
政府補助 基本營運收入	13,557,000	13,845,960	288,960	2.13%	折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入。
財務收入	6,905,000	7,049,573	144,573	2.09%	銀行利率調升，利息收入略增。
利息收入	715,000	787,431	72,431	10.13%	
租賃收入	6,190,000	6,262,142	72,142	1.17%	
其他業務外收入	100,000	182,054	82,054	82.05%	增加光電系統租金收入。
合 計	26,343,000	26,570,711	227,711	0.86%	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新台幣元

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	
勞務成本	760,000	774,052	14,052	1.85%	
門票部支出	760,000	774,052	14,052	1.85%	
銷貨成本	1,421,000	2,280,694	859,694	60.50%	
服務部支出	1,421,000	2,280,694	859,694	60.50%	商品收入較預期增加，成本隨之增加。
管理費用	22,112,000	22,774,451	662,451	3.00%	
薪資支出	2,607,000	2,401,841	-205,159	-7.87%	
租金支出	54,000	49,192	-4,808	-8.90%	影印機使用紙張量較預期略減。
文具印刷	100,000	71,542	-28,458	-28.46%	本期購置庶務用品減少。
差旅費	10,000	0	-10,000	-100.00%	本期並無派員參與研討會議減少。
郵電費	65,000	53,081	-11,919	-18.34%	郵資、電話費等較預期減少。
修繕費	1,300,000	1,484,584	184,584	14.20%	廟內設施老舊故經常性修繕支出增加。
水電費	290,000	235,547	-54,453	-18.78%	樽節用電，故電費較預期減少。
保險費	382,000	404,636	22,636	5.93%	二代健保等保費增加。
稅捐	2,045,000	2,408,392	363,392	17.77%	地價稅隨公告地價調增。
折舊	13,840,000	14,168,399	328,399	2.37%	本期已完工程提列之折舊。
退休金	171,000	179,372	8,372	4.90%	管理部門提列退休金較預算多。

財團法人臺南市孔廟文化基金會

現金明細表

中華民國111年12月31日

單位：新台幣元

銀行別	分 行	金 額	說 明
現 金：			
零用金		10,000	
庫存現金		117,749	
現金小計：		127,749	
活 存：			
合作金庫	台南分行	1,830,354	
彰化銀行	台南分行	161,069	
台灣銀行	台南分行	3,728	
台灣銀行	南都分行	151,459	
第一銀行	台南分行	96,937	
京城銀行	營業部	322,697	
台新銀行	永福分行	147,862	
國泰世華銀行	逢甲分行	306,995	
活存小計：		3,021,101	
支 存：			
合作金庫	台南分行	4,072,173	
支存小計：		4,072,173	
定 存：			
合作金庫	台南分行	18,507,809	
彰化銀行	台南分行	2,700,000	
彰化銀行	延平分行	2,500,000	
台灣銀行	南都分行	4,438,958	
第一銀行	台南分行	2,500,000	
京城銀行	營業部	13,936,300	
京城銀行	中華分行	2,500,000	
台新銀行	永福分行	4,200,000	
國泰世華銀行	逢甲分行	13,130,000	
定存小計：		64,413,067	
合 計		71,634,090	

財團法人臺南市孔廟文化基金會
轉投資及其盈虧明細表
中華民國111年度

單位：新台幣元

名稱	轉投資事業		投資金額			持股比例		投資收入		說明
	截至本年度實收資本額	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	
無此事項。										

財團法人臺南市孔廟文化基金會
基金數額增減變動表
中華民國111年度

單位：新台幣元

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	截至本年底法院登記財產總額	捐助基金比率%		說 明
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)		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、臺南市文廟管理委員會	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		100.00%	100.00%	
政府捐助小計	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	100.00%	100.00%	
民間捐助								
一、其他團體機構	0	0	0	0		0.00%	0.00%	
二、個人	0	0	0	0		0.00%	0.00%	
民間捐助小計	0	0	0	0		0.00%	0.00%	
合 計	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	100.00%	100.00%	

財團法人臺南市孔廟文化基金會
員工人數彙計表
中華民國111年度

單位：人

職 稱	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
一、編制內預算員額				
（一）執行長	1	1	0	
（二）幹事	2	2	0	
（三）清潔人員	3	3	0	
（四）門票收費員	1	1	0	
（五）販售人員	1	1	0	
合 計	8	8	0	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

用人費用彙計表

中華民國111年度

單位：新台幣元

職稱 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、 卹償金 及資遣費	分攤 保險費	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	合計 (2)		
執行長	614,000	-	-	78,000	36,000	70,000	798,000	323,014	-	-	76,794	19,224	35,495	454,527	(343,473)	
幹事	838,000	-	-	105,000	50,000	103,000	1,096,000	874,342	-	-	104,800	53,916	118,485	1,151,543	55,543	春節雙倍薪 調整保費
清潔人員	864,000	238,000	-	108,000	55,000	126,000	1,391,000	914,891	8,736	-	108,000	54,681	117,111	1,203,419	(187,581)	
臨時雇工數名 (其中3位有投保)	-	-	-	-	30,000	83,000	113,000	-	-	-	-	51,551	133,545	185,096	72,096	春節雙倍薪 調整保費
小計	2,316,000	238,000	-	291,000	171,000	382,000	3,398,000	2,112,247	8,736	-	289,594	179,372	404,636	2,994,585	(403,415)	
門票收費員	288,000	-	-	36,000	17,000	35,000	376,000	304,683	-	-						

主 辦 會 計：謝叔娥

代理執行長：林喬彬

董 事 長：黃偉哲