

元，較預算數減少 136,825 元，減少 4.71%，
主要係藝文活動演出費用支出減少。

3. 賸餘部分：本年度決算數短絀 3,525,931 元，較預算數賸餘 109,000 元，增加短絀 3,634,931 元，約-3334.80%。

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 3,525,931 元，扣除利息股利之調整數 756,038 元，調整項目：應收款項減少 383,360 元、應付款項減少 180,456 元、遞延負債增加 18,435,775 元、收取利息 762,984 元、支付所得稅 121,516 元，業務活動之淨現金流入 14,998,178 元。
- (二) 投資活動之現金流量：不動產、廠房及設備增加 14,978,184 元，投資活動之淨現金流出 14,978,184 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：什項負債增加 322,493 元，籌資活動淨現金流入 322,493 元。
- (四) 現金及約當現金之現金流量：本年度期初現金及約當現金 84,737,028 元，因業務、投資及籌資活動致現金及約當現金淨增 342,487 元，期末現金及約當現金 85,079,515 元。

五、淨值變動實況

本年度期初淨值為 84,831,512 元，減本年度短絀 3,525,931 元，期末淨值為 81,305,581 元。

六、資產負債實況

- (一) 資產總額 110,473,403 元，其中流動資產 85,408,286 元，佔 77.31%，不動產、廠房及設備 25,055,117 元，佔 22.68%，其他資產 10,000 元，佔 0.01%。
- (二) 負債總額 29,167,822 元，其中流動負債 509,156 元，其他負債

28,658,666 元，負債總額為資產總額之 26.40%。

- (三)淨值總額 81,305,581 元，其中創立基金 6,000,000 元，資本公積 74,521,509 元，累積賸餘 784,072 元，淨值總額為資產總額之 73.60%。

七、其他

- (一)流動比例：流動資產 85,408,286 元與流動負債 509,156 元之比率為 16,774.48%，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 29,167,822 元與資產總額 110,473,403 元之比率為 26.40%，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 28,306,173 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餘絀表之政府補助收入。

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收支營運表

中華民國108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				
3,927,775	勞務收入	3,980,000	889,690	-3,090,310	-77.65%
2,706,068	銷貨收入	2,700,000	3,004,096	304,096	11.26%
675,000	政府補助 基本營運收入	0	0	0	
	業務外收入				
6,956,142	財務收入	7,055,000	6,943,844	-111,156	-1.58%
109,819	其他業務外收入	155,000	109,735	-45,265	-29.20%
14,374,804	收入合計	13,890,000	10,947,365	-2,942,635	-21.19%
	支出				
	業務支出				
861,203	勞務成本	720,000	572,006	-147,994	-20.55%
2,048,817	銷貨成本	2,000,000	2,436,899	436,899	21.84%
9,363,944	管理費用	8,155,000	8,695,216	540,216	6.62%
2,563,845	其他業務支出	2,906,000	2,769,175	-136,825	-4.71%
0	所得稅費用	0	0	0	
14,837,809	支出合計	13,781,000	14,473,296	692,296	5.02%
-463,005	本期賸餘(短絀一)	109,000	-3,525,931	-3,634,931	-3334.80%

財團法人臺南市孔廟文化基金會

現金流量表
中華民國108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)	109,000	-3,525,931	-3,634,931	-3334.80%
利息股利之調整	-800,000	-756,038	43,962	-5.50%
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-691,000	-4,281,969	-3,590,969	519.68%
調整非現金項目：				
應收款項減少(增加一)	30,000	383,360	353,360	1177.87%
其他流動資產減少(增加一)	50,000	0	-50,000	-100.00%
應付款項增加(減少一)	-30,000	-180,456	-150,456	501.52%
遞延負債增加(減少一)	5,286,000	18,435,775	13,149,775	248.77%
未計利息股利之現金流入(流出)	4,645,000	14,356,710	9,711,710	209.08%
收取利息	800,000	762,984	-37,016	-4.63%
退還(支付)之所得稅	0	-121,516	-121,516	
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,445,000	14,998,178	9,553,178	175.45%
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-5,346,000	-14,978,184	-9,632,184	180.18%
投資活動之淨現金流入(流出一)	-5,346,000	-14,978,184	-9,632,184	180.18%
籌資活動之現金流量				
什項負債增加(減少一)	0	322,493	322,493	
融資活動之淨現金流入(流出一)	0	322,493	322,493	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	99,000	342,487	243,487	245.95%
期初現金及約當現金	81,708,000	84,737,028	3,029,028	3.71%
期末現金及約當現金	81,807,000	85,079,515	3,272,515	4.00%

財團法人臺南市孔廟文化基金會
淨值變動表
中華民國108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	4,310,003	-3,525,931	784,072	
合 計	84,831,512	-3,525,931	81,305,581	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

資產負債表

中華民國108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	85,079,515	84,737,028	342,487	0.40%
應收款項	45,554	428,914	-383,360	-89.38%
其他流動資產	283,217	168,647	114,570	67.93%
流動資產合計	85,408,286	85,334,589	73,697	0.09%
不動產、廠房及設備				
購建中固定資產	25,055,117	10,076,933	14,978,184	148.64%
不動產、廠房及設備合計	25,055,117	10,076,933	14,978,184	148.64%
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	110,473,403	95,421,522	15,051,881	15.77%
負 債				
流動負債				
應付款項	509,156	689,612	-180,456	-26.17%
流動負債合計	509,156	689,612	-180,456	-26.17%
其他負債				
遞延負債	28,306,173	9,870,398	18,435,775	1074.98%
什項負債	352,493	30,000	322,493	186.78%
其他負債合計	28,658,666	9,900,398	18,758,268	189.47%
負 債 合 計	29,167,822	10,590,010	18,577,812	175.43%
淨 值				
創立基金	6,000,000	6,000,000	0	0.00%
資本公積	74,521,509	74,521,509	0	0.00%
累積賸餘	784,072	4,310,003	-3,525,931	-81.81%
淨值合計	81,305,581	84,831,512	-3,525,931	-4.16%
負債及淨值合計	110,473,403	95,421,522	15,051,881	15.77%

財團法人臺南市孔廟文化基金會
收入明細表
中華民國108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	3,980,000	889,690	-3,090,310	-77.65%	園內大幅整修，2月中旬起停售門票。
門票收入	3,980,000	889,690	-3,090,310	-77.65%	
銷貨收入	2,700,000	3,004,096	304,096	11.26%	遊客購買紀念品意願提升。
服務收入	2,700,000	3,004,096	304,096	11.26%	
政府補助 基本營運收入	0	0	0		
財務收入	7,055,000	6,943,844	-111,156	-1.58%	銀行定存利率下調影響利息收入。
利息收入	800,000	756,038	-43,962	-5.50%	
租賃收入	6,255,000	6,187,806	-67,194	-1.07%	
其他業務外收入	155,000	109,735	-45,265	-29.20%	雅樂13音無開班致收入減少。
合 計	13,890,000	10,947,365	-2,942,635	-21.19%	

財團法人臺南市孔廟文化基金會
支出明細表
中華民國108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	720,000	572,006	-147,994	-20.55%	
門票部支出	720,000	572,006	-147,994	-20.55%	停售門票，簡介及門票印刷費減少。
銷貨成本	2,000,000	2,436,899	436,899	21.84%	
服務部支出	2,000,000	2,436,899	436,899	21.84%	販賣商品成本較預期增加。
管理費用	8,155,000	8,695,216	540,216	6.62%	
薪資支出	2,605,000	2,605,788	788	0.03%	
租金支出	50,000	54,400	4,400	8.80%	影印機使用紙張量較預期略增。
文具印刷	116,000	75,106	-40,894	-35.25%	本期購置庶務用品減少。
差旅費	15,000	332	-14,668	-97.79%	本期派員參與研討會議減少。
郵電費	65,000	57,097	-7,903	-12.16%	郵資、電話費等較預期減少。
修繕費	1,240,000	1,653,285	413,285	33.33%	樞星門遺構回填工程等費用增加。
水電費	290,000	381,519	91,519	31.56%	本期園區水電費較預期增加。
保險費	361,000	384,062	23,062	6.39%	
稅捐	1,972,000	1,959,936	-12,064	-0.61%	
退休金	209,000	169,762	-39,238	-18.77%	管理部門提列退休金較預算少。
職工福利	20,000	24,800	4,800	24.00%	
加班費	200,000	218,250	18,250	9.13%	時薪調整致加班費增加。
書報雜誌	7,000	6,480	-520	-7.43%	
勞務費	130,000	130,000	0	0.00%	
雜項購置	100,000	101,500	1,500	1.50%	
保全費	63,000	63,000	0	0.00%	
會議費	82,000	182,993	100,993	123.16%	本年增開臨時會乙次。
其他費用	630,000	626,906	-3,094	-0.49%	
研究發展費	0	0	0		
其他業務支出	2,906,000	2,769,175	-136,825	-4.71%	
祭孔大典費	1,200,000	1,226,420	26,420	2.20%	
書院活動費	856,000	826,000	-30,000	-3.50%	
藝文活動費	710,000	575,000	-135,000	-19.01%	本期藝文活動演出減少。
解說服務費	140,000	141,755	1,755	1.25%	
合 計	13,781,000	14,473,296	692,296	5.02%	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

現金明細表

中華民國108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		88,376	
現金小計：		98,376	
活 存：			
合作金庫	台南分行	4,308,674	
彰化銀行	台南分行	30,085	
台灣銀行	台南分行	3,018	
台灣銀行	南都分行	17,567	
第一銀行	台南分行	12,367	
京城銀行	營業部	152,391	
台新銀行	永福分行	68,656	
國泰世華銀行	逢甲分行	719,598	
活存小計：		5,312,356	
支 存：			
合作金庫	台南分行	2,815,716	
支存小計：		2,815,716	
定 存：			
合作金庫	台南分行	18,507,809	
彰化銀行	台南分行	11,200,000	
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	8,140,000	
國泰世華銀行	逢甲分行	13,130,000	
定存小計：		76,853,067	
合 計		85,079,515	

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108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。										