

中華民國 111 年 度

(自 111 年 1 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日止)

財團法人桃園市體育發展基金會

決 算 書

財團法人桃園市體育發展基金會 編

財團法人桃園市體育發展基金會

目 次

中華民國 111 年度

一、總說明	第 1-3 頁
二、主要表	
(一)收支營運決算表	第 4 頁
(二)現金流量決算表	第 5 頁
(三)淨值變動表	第 6 頁
(四)資產負債表	第 7 頁
三、明細表	
(一)收入明細表	第 8 頁
(二)支出明細表	第 9 頁
(三)基金數額增減變動表	第 10 頁
四、參考表	
(一)員工人數彙計表	第 11 頁
(二)用人費用彙計表	第 12 頁

財團法人桃園市體育發展基金會

總說明

中華民國 111 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據：依據民法暨桃園市財團法人設立許可及監督準則組織之，並奉桃園縣政府 98 年 11 月 6 日(98) 府法濟字第 0980436839 號函許可設立。

二、設立目的：以推展桃園市體育活動，提升運動實力為宗旨。

三、組織概況：

- (一) 本會依章程設置董事 15 名，其中 5 人為常務董事(含董事長)，董事長由現任市長擔任，體育局局長、主計處處長為當然董事。另設監事 3 名，未來亦得設置名譽董事長及顧問若干人協助推展會務，均由董事長指派擔任。
- (二) 本會得由董事長指派設置執行長及副執行長各 1 人，下設財務、行政 2 組，每組得置組長及幹事各 1 名，除執行長、副執行長及行政組組長得為專任外，其餘由桃園市政府現職人員兼任。
- (三) 董事長、董事、監事及市府兼任人員均為無給職，專任人員得予給薪。



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、工作計畫或方針(工作項目)：

- (一) 辦理或補助本市團體或個人推動各項體育活動。

(二) 辦理或補助本市團體或個人出國參加各項體育活動。

(三) 辦理獎助本市體育績優團體或個人。

(四) 捐贈者如有指定特定項目或團體時，應依捐贈者指定撥付受贈單位。

(五) 其他推展本市體育活動事宜。

二、**狀況及績效**：本年度勞務收入 171 萬 271 元、受贈收入 150 萬元及財務收入 7,538 元、雜項收入 811 元，業務支出 463 萬 5,978 元，辦理「2022 桃園市最強爭霸賽活動」、「110 年度桃園市歡樂童年幸福城市推廣計畫-幼兒園體適能教師增能研習計畫」、「樂天女子棒球隊啟動計畫」等活動。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一) 本年度之收入：收入決算數合計為 321 萬 8,620 元，與預算數 250 萬元相較，增加 71 萬 8,620 元，增加比率為 28.74%。

1. 勞務收入：收入 171 萬 271 元，預算數 20 萬元，增加 151 萬 271 元，增加比率為 755.14%。

2. 受贈收入：收入 150 萬元，預算數 228 萬 5,000 元，減少 78 萬 5,000 元，減少比率為 34.35%。

3. 財務收入：收入 7,538 元，預算數 1 萬 5,000 元，減少 7,462 元，減少比率為 49.75%。

4. 雜項收入：收入 811 元，較預算數 0 元，增加 811 元。

(二) 本年度之支出：支出決算數合計為 463 萬 5,978 元，與預算數 250 萬元相較，增加 213 萬 5,978 元，增加比率為 85.44%。

1. 勞務成本：支出 251 萬 2,845 元，預算數 222 萬元，增加 29 萬 2,845 元，增加比率為 13.19%。

2. 管理費用：支出 212 萬 3,133 元，預算數 28 萬元，增加 184 萬 3,133 元，增加比率為 658.26%。

(三) 本年度餘絀數：本年度累積賸餘決算數合計為 14 萬 7,993 元，本期短絀 141 萬 7,358 元，上年度累積賸餘 156 萬 5,351 元。

二、**現金流量實況**：本年度期初現金及約當現金為 656 萬 5,351 元，業務活動之淨現金流出為 141 萬 7,358 元，本年度期末現金及約當現金為 514 萬 7,993 元。

三、**淨值變動實況**：本年度淨值期初餘額包括基金 500 萬元及累積賸餘 156 萬 5,351 元，本年度短絀 141 萬 7,358 元，本年度淨值期末餘額 514 萬 7,993 元。

四、資產負債實況：銀行存款 514 萬 7,993 元，其他資產 0 元，資產合計數 514 萬 7,993 元。基金 500 萬元，累積賸餘 14 萬 7,993 元，負債及淨值合計數 514 萬 7,993 元。

財團法人桃園市體育發展基金會

收支營運決算表

中華民國111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
501,910	收入	2,500,000	3,218,620	718,620	28.74
493,863	業務收入	2,485,000	3,210,271	725,271	29.19
493,863	勞務收入	200,000	1,710,271	1,510,271	755.14
	受贈收入	2,285,000	1,500,000	-785,000	-34.35
8,047	業務外收入	15,000	8,349	-6,651	-44.34
8,047	財務收入	15,000	7,538	-7,462	-49.75
	雜項收入		811	811	
1,085,247	支出	2,500,000	4,635,978	2,135,978	85.44
1,085,247	業務支出	2,500,000	4,635,978	2,135,978	85.44
1,048,552	勞務成本	2,220,000	2,512,845	292,845	13.19
36,695	管理費用	280,000	2,123,133	1,843,133	658.26
-583,337	本期賸餘(短絀)		-1,417,358	-1,417,358	

財團法人桃園市體育發展基金會

現金流量決算表

中華民國111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)		-1,417,358	-1,417,358	
利息股利之調整	-15,000	-7,538	7,462	49.75
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-15,000	-1,424,896	-1,409,896	-9,399.31
調整非現金項目				
未計利息股利之現金流入(流出)	-15,000	-1,424,896	-1,409,896	-9,399.31
收取利息	15,000	7,538	-7,462	-49.75
業務活動之淨現金流入(流出)		-1,417,358	-1,417,358	
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入(流出)				
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)		-1,417,358	-1,417,358	
期初現金及約當現金	7,149,000	6,565,351	-583,649	-8.16
期末現金及約當現金	7,149,000	5,147,993	-2,001,007	-27.99

財團法人桃園市體育發展基金會

資產負債表

中華民國111年度

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	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59
現金	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59
銀行存款	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59
資產合計	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59
負 債				
流動負債				
應付款項				
淨 值				
基金	5,000,000	5,000,000		
創立基金	5,000,000	5,000,000		
累積餘絀(一)	147,993	1,565,351	-1,417,358	-90.55
累積賸餘	147,993	1,565,351	-1,417,358	-90.55
淨值合計	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59
負債及淨值合計	5,147,993	6,565,351	-1,417,358	-21.59

財團法人桃園市體育發展基金會

收入明細表

中華民國111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	2,500,000	3,218,620	718,620	28.74	
業務收入	2,485,000	3,210,271	725,271	29.19	
勞務收入	200,000	1,710,271	1,510,271	755.14	委辦「桃園市最強爭霸賽」活動收入。
受贈收入	2,285,000	1,500,000	-785,000	-34.35	本年度籌募未如預期。
業務外收入	15,000	8,349	-6,651	-44.34	
財務收入	15,000	7,538	-7,462	-49.75	存款利息依銀行利率核算。
雜項收入		811	811		收回以前年度支出。
合 計	2,500,000	3,218,620	718,620	28.74	

財團法人桃園市體育發展基金會

支出明細表

中華民國111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	2,500,000	4,635,978	2,135,978	85.44	
勞務成本	2,220,000	2,512,845	292,845	13.19	
員工薪資	1,688,000	2,027,230	339,230	20.10	覈實支付。
超時工作報酬	30,000		-30,000	-100.00	撙節支用。
獎金	210,000	131,471	-78,529	-37.39	撙節支用。
退休及卹償金	105,000	109,284	4,284	4.08	覈實支付。
分擔保險費	187,000	244,860	57,860	30.94	覈實支付。
管理費用	280,000	2,123,133	1,843,133	658.26	
董事出席費	120,000		-120,000	-100.00	撙節支用。
郵電費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
印刷及裝訂費	60,000	13,300	-46,700	-77.83	撙節支用。
辦公事務用品費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
會計簽證費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
國內旅費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
其他支出	68,000	2,109,833	2,041,833	3,002.70	辦理「2022桃園市最強爭霸賽」、「幼兒園體適能教師增能研習計畫」、「樂天女子棒球隊啟動計畫」等活動。
合 計	2,500,000	4,635,978	2,135,978	85.44	

財團法人桃園市體育發展基金會

基金數額增減變動表

中華民國111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 桃園市政府體育局	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00	100.00	
合 計	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100.00	100.00	

財團法人桃園市體育發展基金會

員工人數彙計表

中華民國111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
專任人員				
執行長	1	0	-1	本基金會執行長及行政組長於111年12月25日離職。
行政組長	1	0	-1	
顧問	1	1	0	

財團法人桃園市體育發展基金會 用人費用彙計表

中華民國111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 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)
顧問	288,000	10,000		36,000	18,000	38,000			390,000	310,413			36,000	17,280	47,592			411,285	21,285	因111年度基本工資調整所致。
執行長	980,000	10,000		122,000	62,000	96,000			1,270,000	1,009,033			85,094	48,792	107,436			1,250,355	-19,645	
行政組長	420,000	10,000		52,000	25,000	53,000			560,000	707,784			10,377	43,212	89,832			851,205	291,205	因聘用人員職等較高所致。
總計	1,688,000	30,000		210,000	105,000	187,000			2,220,000	2,027,230			131,471	109,284	244,860			2,512,845	292,845	

填表說明：

1. 表內「職類(稱)」依預算編列方式表達，或可依會計制度規範填列。
2. 本年度決算數如有大於預算數之情形，應於說明欄說明差異原因。

主辦會計：

首 長：