

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

中 華 民 國 108 年 度 決 算 書

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

財團法人曹公農業水利研究發展基金會編

目 次

壹、總說明

一、財團法人概況(設立依據、設立目的、組織概況).....	1
二、年度各項工作計畫或方針之執行成果.....	3
三、決算概要	
(一)收支營運實況	5
(二)現金流量實況	5
(三)淨值變動實況	5
(四)資產負債實況	5

貳、主要表

一、收支營運決算表	6
二、現金流量決算表	7
三、淨值變動表	8
四、資產負債表	9

參、明細表

一、收入明細表	10
二、支出明細表	11
三、基金數額增減變動表	13

肆、參考表

一、員工人數彙計表	14
二、用人費用彙計表	15

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財團法人概況

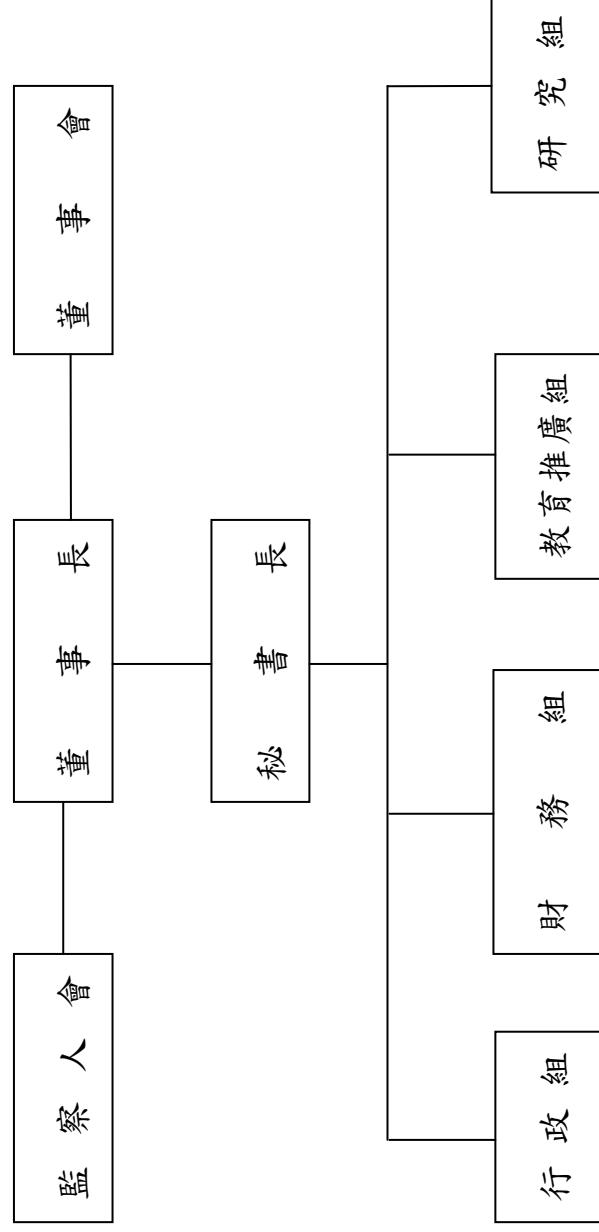
(一)設立依據：

本基金會之成立，係依據臺灣省農田水利會組織通則第 10 條第 3 款「農田水利之事業經費之籌措及基金設立事項」，報奉臺灣省政府建設廳 84 年 7 月 4 日八四建水字第 28327 號核准成立，同年 7 月 10 日取得高雄地方法院法人登記證書，登記簿第八冊第 65 頁第四〇四號准予登記在案。

(二)設立目的(本基金會成立宗旨)

1. 農田灌溉自動化之研究發展。
2. 辦理或協助與農田水利有關之農業生態環境保護及農田災害預防、搶救等技術研究。
3. 水資源之開發、保護及水污染追蹤處理。
4. 農業工程技術之研究改進。
5. 協助培養農田水利工作人才及農業科技研習與交流。
6. 其他與本法人創立宗旨有關之贊助或獎勵。
7. 研提計畫並接受原始捐助人辦理有關農田水利工程、灌溉、財務、人事、總務、資訊、主計及輔導等之經營、研究、發展及管理等相关業務。

(三)、組織概況



- 本法人得委託外界做專題研究，並得接受外界之委託專案研究或服務，其辦法另訂之。
- 接受託安辦理有關本會創立宗旨之研究發展事項。
- 有關農業水利之研究發展事項。
- 農業科技研習與國內外合作交流等事項。
- 農業工程技術之研究改進事項。
- 水資源之開發、保護及水汙染研究發展及追蹤事項。
- 辦理或協助與農田水利有關之農業生態環境保護及農田災害預防，搶救等技術研究事項。
- 農田灌溉管理自動化之研究發展事項。
- 接受委託辦理有關教育推廣活動。
- 參與或贊助本會創立宗旨有關之社會公益活動。
- 獎勵或獎助優秀農業水利工作人員。
- 農業科技之教育推廣事項。
- 協助培養農業水利工作人才。
- 研究發展成果之教育推廣工作。
- 本會資料統計分析，編撰業務報告，成果報告及彙集。
- 年度業務計畫、財務報告、預算書、決算書之擬定與彙集。
- 出納收支事項。
- 會計業務及憑證管理。
- 財產之管理、登記事項。
- 本會基金及孳息之保管、運用與調度事項。
- 法人登記事項變更之報核，並辦理聲請變更登記事項。
- 辦理本會各項會議全程業務。
- 事務管理事項。
- 人事管理事項。
- 文書檔案管理及資料彙集。
- 印信典守。

註：本會現有編制員額 8 人，包括董事長 1 人、兼任組長 4 人、組員 2 人、約用 1 人

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果

工作項目	實施內容	經費	執行進度		效益
		(新臺幣)	起	迄	
一、學術研究計畫	1. 設立目的之研究案。 2. 設立目的之開發案。	1,190,000	1/1	12/31	依據本基金會捐助暨組織章程第五條之目的事業項目，並拓展水利會業務或宣揚發展曹公精神之研究、發展或推廣，以達永續經營管理之目的。
二、教育與宣導計畫	1. 以推展及宣傳高雄農田水利會業務為目的所舉辦之教育訓練、推廣或宣傳。 2. 教育訓練以成果發表，農業新科技講授達成教育與宣導效果，期使研究成果充分發揮本基金會成立之宗旨，同時提高高雄農田水利會員工及會員之農業新知識。 3. 配合教育訓練之舉辦，發掘農村新問題並研究解決之道，以繁榮農村，增進農民福祉。 4. 舉辦農業水利事業政策推廣與宣導活動。	739,352	1/1	12/31	配合農田水利事業及發揚曹公精神所舉辦之教育訓練、推廣、行銷或宣傳，並深入發掘農村新問題，研究解決之道。

工作項目	實施內容	經費	執行進度		效益
		(新臺幣)	起	迄	
三、交流合作計畫	1. 參加國內外相關學術活動與教育訓練及舉辦(協辦)相關學術活動。 2. 邀請國內外學者專家參加本基金會之活動。 3. 辦理董監事水利設施考察,拓展國際視野,吸收水利相關新知識。 4. 參加國際灌溉與排水委員會相關活動。 5. 參與國際農業水利相關之交流研討會及蒐集相關文獻。	2,352,602	1/1	12/31	依據本基金會捐助暨組織章程第五條之目的事業項目或宣揚發展曹公事蹟精神,參加國內外相關學術活動、資料蒐集或考察觀摩活動,以提升高雄農田水利會及本基金會對農田水利事業或曹公行銷推廣之新知。
四、參與贊助社會公益活動	1. 協助培育農業水利工作人才。 2. 農業水利事業特別貢獻獎。 3. 與本法人創立宗旨有關之獎助或獎勵。 4. 參與曹公祭典及相關事項。 5. 贊助社會服務工作及公共關係活動。	261,580	1/1	12/31	協助培育人員、參與社會服務工作、獎助或獎勵農田水利事業貢獻人才,以達到推展宣揚高雄農田水利會及發展曹公精神之永續目標。

三、決算概要

(一) 收支營運實況

本年度收入為 32,650,535 減支出 31,535,671 元，本期結餘為 1,114,864 元。

(二) 現金流量實況

本期餘絀為 1,114,864 元，業務活動淨現金流出 4,356,819 元，投資活動淨現金流出 7,980,121 元，籌資活動淨現金流出 574,304 元，本期現金及約當現金淨減 12,911,244 元。

(三) 淨值變動實況

本年度基金 500,000,000 元，累積餘絀 28,507,583 元，淨值共計 528,507,583 元。

(四) 資產負債實況

本年度現金 2 元，銀行存款 79,559,039 元，應收帳款 590,476 元，長期性投資 449,212,570 元，應收票據 4,400,000 元，其他流動資產 18,000 元，資產共計 533,780,087 元。

應付票據 3,849,000 元，應付費用 1,213,504 元，其他應付款 120,000 元，其他負債 90,000 元，負債共計 5,272,504 元。

基金 500,000,000 元，累積餘絀 28,507,583 元，淨值合計 528,507,583 元。

財 團 法 人 曹 公 農 業 水 利 研 究 發 展 基 金 會

收 支 營 運 決 算 表

中華民國 108 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
36,564,644	收入	33,577,000	32,650,535	-926,465	-2.76
31,119,736	業務收入	24,100,000	26,009,444	1,909,444	7.92
31,119,736	勞務收入	24,100,000	26,009,444	1,909,444	7.92
22,460,000	補助計畫收入	16,660,000	19,826,684	3,166,684	19.01
8,659,736	委託經營管理 價金	7,440,000	6,182,760	-1,257,240	-16.90
5,444,908	業務外收入	9,477,000	6,641,091	-2,835,909	-29.92
5,444,908	財務收入	9,105,000	6,285,318	-2,819,682	-30.97
0	租金收入	372,000	355,773	-16,227	-4.36
33,990,841	支出	33,577,000	31,535,671	-2,041,329	-6.08
33,990,841	業務支出	33,577,000	31,525,867	-2,051,133	-6.11
24,767,954	勞務成本	23,123,000	24,790,700	1,667,700	7.21
7,092,061	管理費用	7,438,000	3,809,094	-3,628,906	-48.79
2,130,826	其他業務支出	3,016,000	2,926,073	-89,927	-2.98
0	業務外支出	0	9,804	9,804	-
0	財務費用	0	9,804	9,804	-
0	利息費用	0	9,804	9,804	-
2,573,803	本期賸餘(短絀-)	0	1,114,864	1,114,864	-

現金流量決算表

中華民國 108 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)	0	1,114,864	1,114,864	-
利息股利之調整	-16,917,000	-5,056,575	11,860,425	-70.11
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-16,917,000	-3,941,711	12,975,289	-76.70
調整非現金項目				
應收帳款增加	0	-1,018,446	-1,018,446	-
應付票據及帳款減少	0	-529,000	-529,000	-
其他應付款增加	0	1,186,338	1,186,338	-
預收款項增加	0	120,000	120,000	-
其他流動負債減少	0	-174,000	-174,000	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-16,917,000	-4,356,819	12,560,181	-74.25
收取利息	16,917,000	0	-16,917,000	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出)	0	-4,356,819	-4,356,819	-
投資活動之現金流量				
長期性之投資增加	0	-13,046,500	-13,046,500	-
收取之利息	0	5,066,379	5,066,379	-
投資活動之淨現金流入(流出)	0	-7,980,121	-7,980,121	-
籌資活動之現金流量				
存入保證金減少	0	-564,500	-564,500	-
支付之利息	0	-9,804	-9,804	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	-574,304	-574,304	-
現金及約當現金之淨減	0	-12,911,244	-12,911,244	-
期初現金及約當現金	524,818,000	92,470,285	-432,347,715	-82.38
期末現金及約當現金	524,818,000	79,559,041	-445,258,959	-84.84

財 團 法 人 曹 公 農 業 水 利 研 究 發 展 基 金 會

淨 值 變 動 表

中華民國 108 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	521,380,515			500,000,000	
創立基金	500,000,000			500,000,000	
其他基金	21,380,515		21,380,515	0	地方法院要求本會應盡速辦理捐助章程第 3 條、第 6 條內容變更回民國 84 年 6 月 10 日原訂定之條文，即變更回原始基金為新台幣五億元正。 地方法院要求事項已報請主管機關核備，業獲行政院農業委員會 107.1.23 農水字第 1070702695 號函同意本會辦理捐助暨組織章程第 3 條、第 6 條之修正作業。 107.4.3 第六屆第七次董事、監察人聯席會議修正通過，並經行政院農業委員會 107.4.23 農水字第 1070711270 號函備查。
累積餘絀	6,012,204	22,495,379		28,507,583	
累積賸餘	6,012,204	22,495,379		28,507,583	增加本期賸餘 21,380,515 元。因變更修正，將原其他基金金額移至累積餘絀。
合計	527,392,719	22,495,379	21,380,515	528,507,583	

資 產 負 債 表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數	上年度決算數	比 較 增 (減-)	
			金額	%
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	533,780,087	532,626,385	1,153,702	0.22
現金	79,559,041	92,470,285	-12,911,244	-13.96
應收款項	4,990,476	3,990,000	1,000,476	25.07
流動金融資產	449,212,570	436,166,070	13,046,500	2.99
其他流動資產	18,000	30	17,970	59,900.00
資 產 合 計	533,780,087	532,626,385	1,153,702	0.22
負 債				
流動負債	5,182,504	4,579,166	603,338	13.18
應付票據	3,849,000	4,378,000	-529,000	-12.08
應付費用	1,213,504	27,166	1,186,338	4,367.00
預收款項	120,000	0	120,000	-
其他流動負債	0	174,000	-174,000	-100
非流動負債	90,000	654,500	-564,500	-86.25
什項負債	90,000	654,500	-564,500	-86.25
負 債 合 計	5,272,504	5,233,666	38,838	0.74
淨 值				
基金	500,000,000	521,380,515	-21,380,515	-4.10
創立基金	500,000,000	500,000,000	0	0
其他基金	0	21,380,515	-21,380,515	-100.00
累積餘絀	28,507,583	6,012,204	22,495,379	374.16
累積賸餘	28,507,583	6,012,204	22,495,379	374.16
淨 值 合 計	528,507,583	527,392,719	1,114,864	0.21
負債及淨值合計	533,780,087	532,626,385	1,153,702	0.22

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

收入明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額	%	
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100	
業務收入	24,100,000	26,009,444	1,909,444	7.92	
勞務收入	24,100,000	26,009,444	1,909,444	7.92	
補助計畫收入	16,660,000	19,826,684	3,166,684	19.01	承接研究計畫較預計多，故收入增加。
委託經營管理價金	7,440,000	6,182,760	-1,257,240	-16.90	委託經營管理因提前解約，故收入減少。
業務外收入	9,477,000	6,641,091	-2,835,909	-29.92	定期保單利息、存款利息及定期保單孳息提列收入減少，故業務外收入減少。
財務收入	9,105,000	6,285,318	-3,191,682	-30.97	定期保單利息、存款利息及定期保單孳息提列收入減少，故財務收入減少。
定期-保單利息	6,118,000	4,667,163	-1,450,837	-23.71	定期保單解約，故利息減少
定期存款利息	685,000	387,812	-297,188	-43.39	定期存款到期，故利息收入減少。
活期存款利息	0	11,404	11,404	-	
定期-保單孳息提列	2,302,000	1,218,939	-1,083,061	-47.05	實際保單保費差額認列，故比預估收入減少。
租金收入	372,000	355,773	-16,227	-4.36	
合 計	33,577,000	32,650,535	-926,465	-2.76	

支出明細表

中華民國 108 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	33,577,000	31,525,867	-2,051,133	-6.11	
勞務成本	23,123,000	24,790,700	1,667,700	7.21	
學術研究	2,500,000	1,190,000	-1,310,000	-52.40	學術研究費用流用 40 萬至 交流合作項目，故實際預算 數減少。 本年度學術研究實際支出 費用減少，故較預算少。
補助計畫支出	10,249,000	15,837,085	5,588,085	54.52	承接研究計畫較預計多。
教育宣導	800,000	739,352	-60,648	-7.58	
交流合作	2,000,000	2,352,602	352,602	17.63	學術研究費用流用 40 萬至 交流合作項目，故實際預算 數增加。 本年度出國交流增加，故實 際費用比預算多。
參與社會公益	1,000,000	261,580	-738,420	-73.84	本年度贊助社會公益較預 計少。
研究成果報告 及審查費	150,000	90,000	-60,000	-40.00	本年度研究成果報告較預 計少。
雜支	100,000	104,081	4,081	4.08	
委託經營管理 價金	6,324,000	4,216,000	-2,108,000	-33.33	本年度減少委託經營管理 案。
管理費用	7,438,000	3,809,094	-3,628,906	-48.79	
議事費用	350,000	295,000	-55,000	-15.71	董監事會議出席人員較預 計數少。
員工薪資	4,992,000	1,780,316	-3,211,684	-64.34	減少人員所致。
獎金	992,000	874,585	-117,415	-11.84	減少人員所致。
福利費	32,000	8,000	-24,000	-75.00	減少人員所致。
保險費	528,000	456,758	-71,242	-13.49	減少人員所致。
退休、卹償金及 資遣費	544,000	394,435	-149,565	-27.49	減少人員所致。

財 團 法 人 曹 公 農 業 水 利 研 究 發 展 基 金 會

支 出 明 細 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額	%	
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100	
其他業務支出	3,016,000	2,926,073	-89,927	-2.98	
會計師簽證費	84,000	144,000	60,000	71.43	本年度因應農委會要求調整為財簽及稅簽。
法律顧問費	20,000	0	-20,000	-100.00	本年度無法律顧問費用支出。
文具印刷	100,000	77,512	-22,488	-22.49	撙節支出。
郵電費	80,000	130,051	50,051	62.56	本年度公務用電話費用較預計數多。
水電費	140,000	51,403	-88,597	-63.28	撙節支出。
旅運費	220,000	265,553	45,553	20.71	本年度出差數較預計增加。
特別費	300,000	299,176	-824	-0.27	
誤餐費	30,000	20,608	-9,392	-31.31	撙節支出。
公關費	800,000	788,436	-11,564	-1.45	
車輛維護費	200,000	221,821	21,821	10.91	本年度因負擔保險費故車輛維護費較預計數增加。
清潔費	162,000	150,000	-12,000	-7.41	
雜費	300,000	229,563	-70,437	-23.48	撙節支出。
維護費	50,000	36,300	-13,700	-27.40	撙節支出。
設備費	50,000	31,650	-18,350	-36.70	撙節支出。
租賃費	480,000	480,000	0	-	
業務外支出	0	9,804	9,804	-	
財務費用	0	9,804	9,804	-	
利息費用	0	9,804	9,804	-	
合 計	33,577,000	31,535,671	-2,041,329	-6.08	

基金數額增減變動表

中華民國 108 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	本年度基金 增(減-)金 額	本年度期末 基金金額	捐助基金比率%		說 明
					創立時 原始基金 金額占 其總額 比率	本年 度基金 金額 占其 總額 比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一. 其他 (高雄農田水利會)	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000	100.00	100.00	
二. 累計賸餘 轉基金	0	21,380,515	-21,380,515	0	0	0	因變更修正，將原其他基金金額移至累積餘絀。
政府捐助小計	500,000,000	521,380,515	-21,380,515	500,000,000	100.00	100.00	
合 計	500,000,000	521,380,515	0	500,000,000	100.00	100.00	

員工人數彙計表

中華民國 108 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	
秘 書 長	1	0	0	
組 長	2	0	-2	
兼任組長	2	4	2	原組長職改為兼任組長，故兼任組長人數增加。
辦 事 員	4	0	-4	
組 員	0	2	2	原辦事員一人及約僱人員一人轉為正式組員，故組員數增加。
約用人員	1	1	0	
約雇人員	1	0	-1	
合 計	12	8	-3	

財 團 法 人 曹 公 農 業 水 利 研 究 發 展 基 金 會

用 人 費 用 彙 計 表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項目名稱 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、卹 償金及 資遣費	分攤保 險費	福利費	其 他	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	福利費	其 他	合 計 (2)		
董事長	0	0	0	0	0	0	32,000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
秘書長	240,000	0	0	0	0	0		0	240,000	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000	-120,000	
組長*2	1,604,000	0	0	397,000	202,000	169,000		0	2,372,000	372,486	0	0	361,150	90,626	116,240	0	0	940,502	-1,431,498	
兼任組長 *2	480,000	0	0	0	0	0		0	480,000		0	0	0	0	0	0	0	0	-480,000	
辦事員*4	1,964,000	0	0	491,000	262,000	253,000		0	3,002,000	532,747	0	0	446,435	164,569	190,647	0	0	1,334,398	-1,667,602	
約用*1	403,000	0	0	58,000	46,000	60,000		0	567,000	362,123	0	0	52,400	69,520	77,829	8,000	0	569,872	2,872	因增加提撥退休金與保險費，故比預算數增加。
約雇*1	301,000	0	0	46,000	34,000	46,000		0	427,000	392,960	0	0	14,600	69,720	72,042	0	0	549,322	122,322	因約僱人員調薪，故比預算數增加。
總計	4,992,000	0	0	992,000	544,000	528,000	32,000	0	7,088,000	1,780,316	0	0	874,585	394,435	456,758	8,000	0	3,514,094	-3,573,906	

主 辦 會 計：羅 文 佑

負 責 人：呂 文 豪