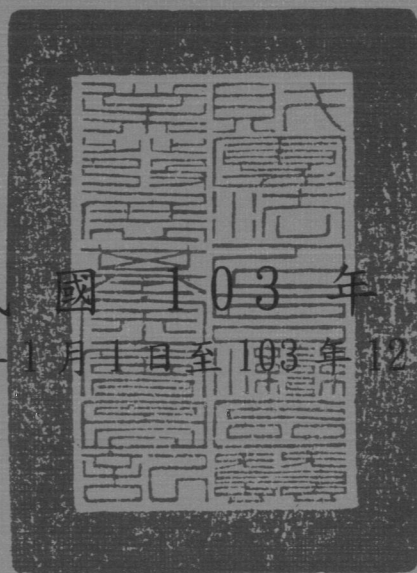


財團法人臺灣區蠶業發展基金會

中華民國103年度決算  
(103年1月1日至103年12月31日)



財團法人臺灣區蠶業發展基金會編

# 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 中華民國 103 年度決算

### 目次

#### 壹、總說明

一、財團法人臺灣區蠶業發展基金會概況	1-2
二、年度各項工作計畫或方針之執行成果	3-5
三、決算概要	
(一)、收支餘絀實況	6
(二)、現金流量實況	7
(三)、淨值變動實況	7
(四)、資產負債實況	7

#### 貳、主要表

一、收支餘絀決算表	9
二、現金流量決算表	10
三、淨值變動表	11
四、資產負債表	12

#### 參、明細表

一、收入明細表	13
二、支出明細表	14
三、基金數額增減變動表	15

#### 肆、參考表

一、員工人數彙計表	17
二、用人費用彙計表	18

# 壹、總說明

# 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 一、財團法人臺灣區蠶業發展基金會概況

#### (一)設立依據：

為照顧蠶農，促成蠶業發展，於民國 63 年倡議籌集「蠶業基金」，民國 69 年依據農業發展條例施行細則第三條及民法規定申請成立。民國 69 年 7 月 21 日經濟部(69)農字第 23805 號函設立許可。

#### (二)設立目的：

以發揚我國固有蠶業文化，增進消費者對蠶業之了解，推展蠶業試驗研究、生產、加工、運銷，促進蠶業發展為宗旨。

#### (三)組織概況

##### 1. 董事會

依本會捐助章程第 8 條、第 9 條規定，董事會負責決定組織，制定業務方針，審核預算決算，任免重要人事及其他重要決策，並督導業務。董事會由董事 11 人至 13 人組織之，並由董事互推 1 人為董事長，對外代表本會。

##### 2. 董事會成員

目前本會董事由下列單位指派代表或聘請之：

- (1). 行政院農業委員會 2 人。
- (2). 經濟部國際貿易局 1 人。
- (3). 經濟部工業局 1 人。
- (4). 行政院農業委員會農糧署 1 人。
- (5). 臺灣省農會 1 人。
- (6). 中華民國蠶絲協會 4 人。
- (7). 專家、學者 1 至 3 人。

### 3. 監察人會

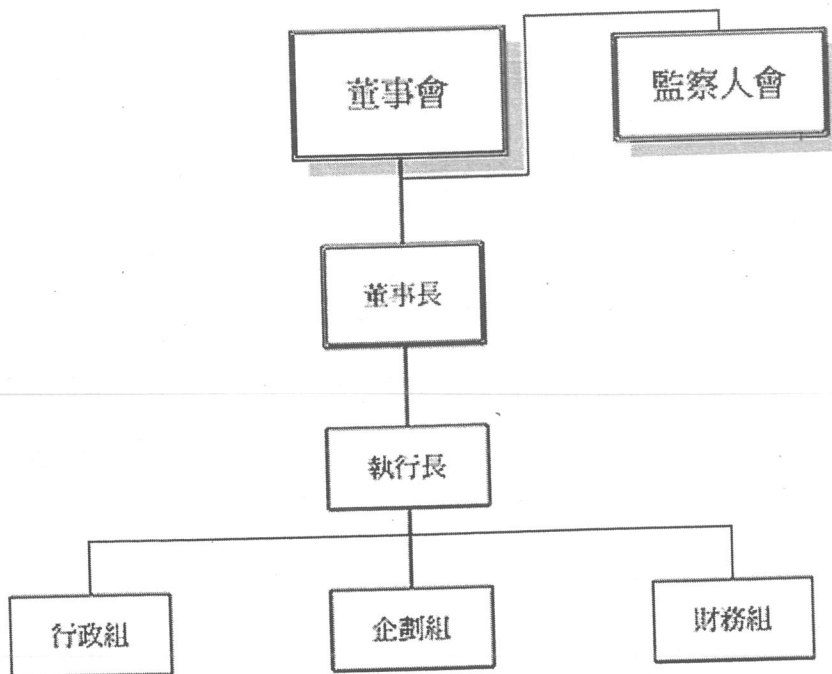
依本會捐助章程第 11 條規定，本會置監察人 3 人，由行政院農業委員會推派 2 人；其中 1 人為專家學者，另中華民國蠶絲協會推派 1 人，並互推 1 人為常務監察人。前項監察人經董事會通過聘任之。

### 4. 會務人員

依本會捐助章程第 15 條規定，本會置執行長 1 人，由董事會聘免，遵照董事會之決策綜理本會一切業務，並監督所屬人員。

目前由執行長辦理業務、人事、文書等企劃及行政業務，另聘請財務組長 1 人，兼職辦理本會會計業務。

### 5. 組織系統圖：



二、年度各項工作計畫或方針之執行成果

項次	計畫項目	辦理成果
一	會務工作	<p>1. 103年3月13日召開第12屆第3次監察人會議，通過102年度決算查帳報告。</p> <p>2. 103年3月13日召開第12屆第3次董事暨監察人聯席會議，通過102年度事業報告及決算書案，並報農委會核備有案。</p> <p>3. 103年7月30日召開第12屆第4次董事暨監察人聯席會議，通過104年事業計畫書及預算書案。</p> <p>4. 103年9月17日接受主管機關農業委員會派員行政監督實地查核，由吳登楨執行長率員進行業務簡報及接受查核。</p> <p>5. 103年12月30日召開第12屆第2次臨時董事暨監察人聯席會議，選盧煌勝先生(農委會苗栗區農業改良場前場長)為專家董事(遞補林俊彥董事)、推選林麗芳董事為董事長(前董事長黃美華退休)、及追認黃振德副處長為監察人(前陳耀勳監察人退休)。</p>
二	業務工作	<p>1. 收集蠶業資料 持續收集國內外及大陸地區蠶業資料，建立系統資料庫，並提供相關技術及產銷等蠶業資訊供國人參閱，本年度計收集研究報告50篇。</p> <p>2. 舉辦養蠶體驗及蠶繭花藝DIY教學活動 依103年3月13日第12屆第3次董事暨監察人聯席會議決議增辦「台灣蠶業發展研討會」，因經費短絀，暫停辦理。</p> <p>3. 推動回收蠶隻等工作 為解決國內蠶寶寶棄養問題，自98年起與苗栗縣獅潭鄉泉明生態教育蠶業農場共同辦理蠶隻等回</p>

項次	計畫項目	辦理成果
	<p>問題</p> <p>4. 推動生技養蠶開發蠶桑新用途及功能，提高養蠶附加價值</p>	<p>收處理工作，本年度計回收 30 萬頭，解決蠶寶寶棄養問題，達到尊重生命效果及輔助自然教學之目的。</p> <p>1. 103 年 1 月 5 日農委會召開「台灣蠶業發展方向圓桌會」，由陳保基主任委員主持，農糧署簡報內容大綱：(1)台灣蠶業發展沿革(2)目前蠶業輔導現況(3)台灣蠶業發展 SWOT 分析(4)未來強化工作等，本基金會黃美華董事長、侯鳳舞董事、吳登楨執行長均參加討論。</p> <p>2. 農業金融局已同意自 103 年起將蠶桑經營業者納入申請優惠貸款對象；苗栗縣政府自 103 年度已核准將栽桑納入地區特產作物品項輔導及補助，此將有助於養蠶產業之發展。</p> <p>3. 103 年 3 月 26-27 日 吳登楨執行長前往嘉義黎昇生物科技有限公司進駐南台科大育成中心，指導 2 種蠶絲蛋白製取技術。</p> <p>4. 103 年 4 月 29 日 孔文吉立法委員辦公室楊正義顧問，送原住民蠶絲文創產業發展計畫書，請吳登楨執行長協助修正相關蠶桑內容，後提報台東縣政府核轉原民會申請計畫補助，已獲 104 年原住民委員會計畫補助。</p>
		<p>5. 103 年 5 月 22 日 吳登楨執行長與苗栗區農業改良場余錫金副場長前往了解台東延平鄉布農族擬發展蠶桑之天然環境及土壤等事宜。</p> <p>6. 103 年 5 月 29 日侯鳳舞董事(場長)與吳登楨執行長前往指導嘉義黎昇生技公司新設養蠶室及蟲草培養室規劃。</p>

項次	計畫項目	辦理成果
	5. 組織蠶業產銷班擴大	本年度輔導宇辰生技公司新增種桑 0.4 公頃，指導黎昇生物科技公司繁殖桑苗 2 萬多株，預定 104 年可移植本田區約 3 公頃。
	6. 媒合蠶桑業者與台北市立動物園契作供應生鮮條桑作為動物飼料用。	協助台北市立動物園與桑農契作，定期提供動物園所需生鮮條桑飼料，已有初步結果，但因受政府採購法限制暫緩辦理。
	7. 補助國內蠶絲業者共同舉辦展示(售)會，促銷開發之蠶絲製品。	本基金會協助國內蠶絲業者辦理蠶絲製品展示展售會，由中華民國蠶絲協會主辦，本基金會輔導，會中將展出國內業者各式各樣精進研發產品，並推廣蠶絲製品專用標誌給消費大眾認識，增加消費保障。該項活動原預定於 103 年 12 月間於台北市舉辦，據蠶絲協會表示：因景氣仍不佳，業者參加展售意願低，未向本基金會請補助辦理。
	8. 辦理台灣蠶業發展研討會	第 12 屆第 3 次董事暨監察人聯席會議決議增辦，於 103 年 7 月 2 日假苗栗區農業改良場環境大樓一樓會議廳召開，由侯場長(董事)及黃美華董事長共同主持，會中共發表 13 篇相關論文，並編印專輯供各界參閱，參加人數計 276 人，讓與會人員對台灣蠶業現況及未來發展方向有全面性了解及深刻印象，反應熱烈。

### 三、決算概要

#### (一)、收支餘絀實況

本年度收入決算數為 1,880,203 元，支出決算數為 976,336 元，本期賸餘 903,867 元，概述如下：

##### 1、收入決算說明

本年度收入決算數為 1,880,203 元，預算數為 1,090,000 元，較預算數增加 790,203 元：

- (1). 利息收入：本年度決算數 420,835 元，較預算數 400,000 元增加 20,835 元。
- (2). 租金收入：本年度決算數 525,901 元，較預算數 510,000 元增加 15,901 元，
- (3). 投資收入：本年度決算數 240,477 元，較預算數 180,000 元增加 60,477 元。
- (4). 金融資產評價收入：公平價值變動列入損益評價之收益數為 692,990 元。

##### 2、支出決算說明

本年度推動會務所需之各項人事、業務支出決算數為 976,336 元，較預算數 1,725,000 元減少 748,664 元，概述如下：

- (1). 人事費：本年度決算數 353,700 元，較預算數 378,700 元減少 25,000 元。
- (2). 業務費：本年度決算數 622,636 元，較預算數 1,028,300 元減少 405,664 元。
- (3). 旅運費：本年度決算數 0 元，較預算數減少 18,000 元。
- (4). 補助及捐助：本年度決算數 0 元，較預算數減少 200,000 元。
- (5). 預備金：本年度決算數 0 元，較預算數減少 100,000 元。

## (二)、現金流量實況

103 年度期初現金及約當現金 32,077,262 元，經本年度賸餘 903,867 元及調整非現金項目 463,256 元後，業務活動之淨現金流入為 440,611 元，本期現金及約當現金共計增加 440,611 元，103 年度期末現金及約當現金為 32,517,873 元。

## (三)、淨值變動實況

103 年度期初淨值為 65,960,340 元，經決算後賸餘 903,867 元，103 年度期末淨值增為 66,864,207 元。

## (四)、資產負債實況

103 年度期末資產決算數為 67,082,581 元，較期初增加 869,435 元；103 年度期末負債決算數為 218,374 元，較期初減少 34,432 元；103 年度期末淨值決算數為 66,864,207 元，較期初增加 903,867 元。

本頁空白

## 貳、主要表

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 收支餘絀決算表

中華民國 103 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
1,812,846	收入總額	1,090,000	1,880,203	790,203	72.50
416,896	利息收入	400,000	420,835	20,835	5.21
520,379	租金收入	510,000	525,901	15,901	3.12
180,382	投資收入	180,000	240,477	60,477	33.60
678,251	金融資產評價收入	0	692,990	692,990	-
16,938	其他收入	0	0	0	-
1,225,121	支出總額	1,725,000	976,336	-748,664	-43.40
646,232	人事費	378,700	353,700	-25,000	-6.60
578,889	業務費	1,028,300	622,636	-405,664	-39.45
0	旅運費	18,000	0	-18,000	-100.00
0	補助及捐助	200,000	0	-200,000	-100.00
0	預備金	100,000	0	-100,000	-100.00
587,725	本期餘絀	-635,000	903,867	1,538,867	- 242.34

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 現金流量決算表

中華民國 103 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				
本期餘絀	-635,000	903,867	1,538,867	-242.34
調整項目：				
折舊及攤銷	266,390	266,390	0	0.00
應收利息及應收帳款增加	0	-2,224	-2,224	-
應付款項及其他負債減少	0	-34,432	-34,432	-
交易目的金融資產評價收益	0	-692,990	-692,990	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-368,610	440,611	809,221	-219.53
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-368,610	440,611	809,221	-219.53
期初現金及約當現金	32,869,704	32,077,262	-792,442	-2.41
期末現金及約當現金	32,501,094	32,517,873	16,779	0.05

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 淨值變動表

中華民國 103 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					
創立基金	1,200,000	-	-	1,200,000	
一般基金	39,101,378	-	-	39,101,378	
公積					
資本公積	19,698,622	-	-	19,698,622	
餘絀					
累積賸餘	5,960,340	903,867		6,864,207	
合 計	65,960,340	903,867		66,864,207	

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 資產負債表

中華民國 103 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 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
流動資產	43,975,298	42,839,473	1,135,825	2.65
現金及約當現金	32,517,873	32,077,262	440,611	1.37
銀行存款	1,977,846	1,952,138	25,708	1.32
定期存款	30,510,027	30,095,124	414,903	1.38
零用金	30,000	30,000	0	0.00
應收帳款	207,687	205,463	2,224	1.08
應收帳款	0	600	-600	-
應收利息	207,687	204,863	2,824	-
金融資產	11,249,738	10,556,748	692,990	6.56
交易目的金融資產	11,249,738	10,556,748	692,990	6.56
固定資產	23,106,833	23,373,223	-266,390	-1.14
土地	20,837,511	20,837,511	0	0.00
房屋	2,252,656	2,477,921	-225,265	-9.09
房屋	5,894,311	5,894,311	0	0.00
累計折舊-房屋	-3,641,655	-3,416,390	-225,265	6.59
雜項設備	16,666	57,791	-41,125	-71.16
雜項設備	183,876	183,876	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-167,210	-126,085	-41,125	32.62
其他資產	450	450	0	0.00
存出保證金	450	450	0	0.00
資產合計	67,082,581	66,213,146	869,435	1.31
<b>負 債</b>				
流動負債	121,874	157,344	-35,470	-22.54
應付款項	76,874	112,344	-35,470	-31.57
應付費用	76,874	112,344	-35,470	-31.57
預收款項	45,000	45,000	0	0.00
預收帳款	45,000	45,000	0	0.00
其他負債	96,500	95,462	1,038	1.09
雜項負債	6,500	5,462	1,038	19.00
應納稅額	6,500	5,462	1,038	19.00
存入保證金	90,000	90,000	0	-
負債合計	218,374	252,806	-34,432	-13.62
<b>淨 值</b>				
基金	40,301,378	40,301,378	0	0.00
基金	40,301,378	40,301,378	0	0.00
公積	19,698,622	19,698,622	0	0.00
資本公積	19,698,622	19,698,622	0	0.00
累積賸餘	6,864,207	5,960,340	903,867	15.16
累積賸餘	6,864,207	5,960,340	903,867	15.16
淨值合計	66,864,207	65,960,340	903,867	1.37
負債及淨值合計	67,082,581	66,213,146	869,435	1.31

# 參、明細表

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 收入明細表

中華民國 103 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	
利息收入	400,000	420,835	20,835	5.21	
租金收入	510,000	525,901	15,901	3.12	
投資收入	180,000	240,477	60,477	33.60	低估現金股利收入
金融資產評價收入	0	692,990	692,990	-	
合 計	1,090,000	1,880,203	790,203	72.50	

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 支出明細表

中華民國 103 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	
人事費	378,700	353,700	-25,000	-6.60	
出席費	70,000	60,000	-10,000	-14.29	部分董事因故 無法如期出席 會議 實領 1 人
交通及研究費	290,400	284,400	-6,000	-2.07	
獎金	18,300	9,300	-9,000	-49.18	
業務費	1,028,300	622,636	-405,664	-39.45	
辦公用品	5,000	0	-5,000	-100.00	無汰換項目
印刷及裝訂	50,000	23,936	-26,064	-52.13	撙節支出
郵電費	30,000	13,223	-16,777	-55.92	撙節支出
水電燃料費	28,000	28,072	72	0.26	
大樓管理費	39,000	51,353	12,353	31.67	因大樓老舊, 分攤樓層牆面 油漆及管線更 換費用
財產保險費	4,010	3,018	-992	-24.74	保費高估
公共關係費	100,000	93,429	-6,571	-6.57	
稅捐	63,000	58,125	-4,875	-7.74	
租金	900	900	0	0.00	
業務宣導費	360,000	54,062	-305,938	-84.98	撙節支出
專業服務費	40,000	15,000	-25,000	-62.50	撙節支出
一般房屋折舊	225,265	225,265	0	0.00	
雜項設備折舊	41,125	41,125	0	0.00	
出租費用	10,000	0	-10,000	-100.00	無維修事項
其他	32,000	15,128	-16,872	-52.73	撙節支出
旅運費	18,000	0	-18,000	-100.00	
台澎金馬地區旅費	18,000	0	-18,000	-100.00	無動支事項
補助及捐助	200,000	0	-200,000	-100.00	受補助單位未 於期限內提出 申請
預備金	100,000	0	-100,000	-100.00	無動支事項
合 計	1,725,000	976,336	-748,664	-43.40	

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 基金數額增減變動表

中華民國 103 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	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							鮮繭生產、乾繭外銷捐助及蠶絲或其製品捐助合計 39,100 千元，原帳列於資本公積項下，業經臺北地方法院民事裁定，改列一般基金，故依據行政院 99.3.2 院授主孝一字第 0990001090 號函示，重新推估政府捐助比例。
一、中央政府							
行政院農發會	400,000	400,000	0	400,000	33.34	0.99	
經濟部國貿局	100,000	100,000	0	100,000	8.33	0.25	
臺灣省政府農林廳	100,000	100,000	0	100,000	8.33	0.25	
二、資本公積轉基金	0	19,550,689	0	19,550,689		48.51	
政府捐助小計	600,000	20,150,689	0	20,150,689	50.00	50.00	
民間捐助							
一、其他團體機構							
臺灣省農會	100,000	100,000	0	100,000	8.33	0.25	
中華民國蠶絲協會	500,000	500,000	0	500,000	41.67	1.24	
二、資本公積轉基金	0	19,550,689	0	19,550,689	0	48.51	
民間捐助小計	600,000	20,150,689	0	20,150,689	50.00	50.00	
合 計	1,200,000	40,301,378	0	40,301,378	100.00	100.00	

本頁空白

## 肆、參考表

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 員工人數彙計表

中華民國 103 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	兼任
執行長	1	1	0	兼任
財務組長	1	1	0	兼任
顧問	1	1	0	兼任
合 計	4	4	0	

## 財團法人臺灣區蠶業發展基金會

## 用人費用彙計表

中華民國 103 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(-) (3)=(2)-(1)	說 明
出席費	70,000	60,000	-10,000	
交通及研究費	290,400	284,400	-6,000	
獎金	18,300	9,300	-9,000	
合 計	378,700	353,700	-25,000	

財務組長：蘇文玲



董事長：林麗芳

