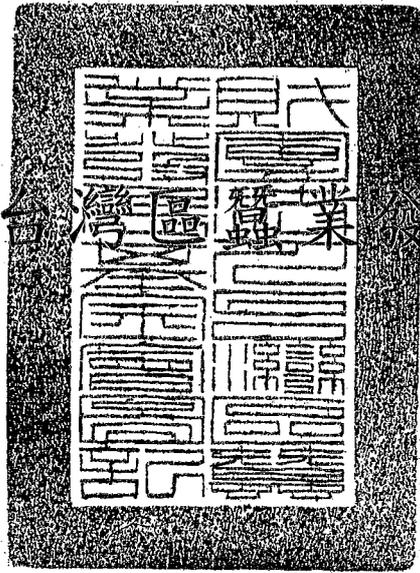


財團法人台灣區蠶業發展基金會



105 年度預算

財團法人台灣區蠶業發展基金會編

財團法人台灣區蠶業發展基金會
中華民國 105 年度預算
目次

	頁次
壹、總說明	
一、概況	1-2
二、工作計畫或方針	3
三、本年度預算概要	4
四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	5-8
貳、主要表	
一、收支營運預計表	9
二、現金流量預計表	10
三、淨值變動預計表	11-12
參、明細表	
一、收入明細表	13
二、支出明細表	14
肆、參考表	
一、資產負債預計表	15-16
二、員工人數彙計表	17
三、用人費用彙計表	18

壹、總說明

財團法人台灣區蠶業發展基金會

總說明

中華民國 105 年度

一、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 3 條及民法規定申請成立，並經經濟部以民國 69 年 7 月 21 日經濟部(69)農字第 23805 號函許可設立。

(二)設立目的：

促進產官學研合作，引導臺灣蠶業創新；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、生態教育，促進蠶業發展；其他符合本會設立目的之相關公益性業務。

(三)組織概況

1. 董事會

依本會捐助章程第 8 條規定，董事會由董事 10 人至 13 人組成，並由董事互推 1 人為董事長，對外代表本會。董事會職權如下：

- (1)決定與設立目的相符合的任務與目標。
- (2)經費之籌措及財產之管理運用。
- (3)決定長程計畫方向與年度業務計畫之審定，並督導業務的執行與發展。
- (4)審核與批准年度收支預算及決算。
- (5)董事之選聘及解聘；董事長之推選及解聘。
- (6)組織內部規章與制度之訂定及修訂。
- (7)聘(解)任執行長等高階主管人員，並定期評鑑其工作績效。
- (8)捐助章程修改及解散之擬議。
- (9)其他重要事項之擬議或決議。

2. 董事會成員

依本會捐助章程第 9 條規定，董事由下列單位指派代表或聘請擔任：

- (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) 中華民國農會 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

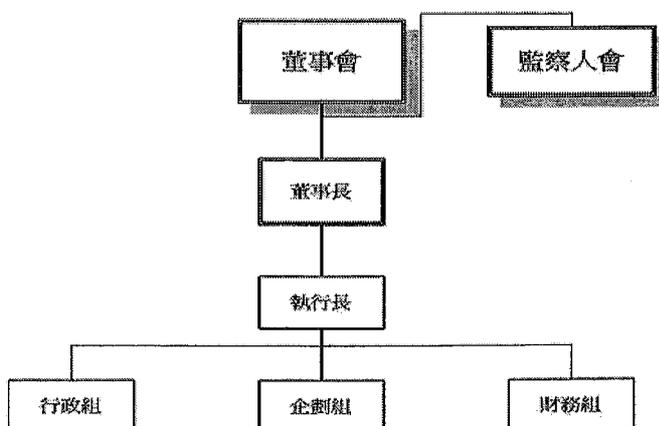
依本會捐助章程第 10 條規定，本會置監察人 3 人，由行政院農業委員會推派 2 人；其中 1 人為專家學者，另由中華民國蠶絲協會推派 1 人，並互推 1 人為常務監察人。前項監察人經董事會通過聘任之。監察人之職權如下(各監察人均得單獨行使下列職權)：

- (1) 稽核年度業務計畫及預算書。
- (2) 稽核業務、財務收支、財務狀況及帳簿文件，並得請業務單位提出報告。
- (3) 稽核年度業務報告及決算書。
- (4) 稽核董事會之重大決議事項。

4. 會務人員

依本會捐助章程第 13 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。

5. 組織系統圖：



二、工作計畫或方針

計畫名稱	計畫重點	經費需求 (千元)	執行期間		預期效益
			起	迄	
1. 召開董事會議	每6個月召開1次。	70	1.1	12.31	1. 確立周詳決策並督導各項決議確實執行。 2. 提昇本會功能，確保產業永續發展。
2. 召開監察人會議	每12個月召開1次，必要時與董事會議合併召開。				
3. 輔導擴大栽桑面積，增加養蠶數量，促進蠶業發展	繼續輔導苗栗縣、嘉義縣、臺南市等地區，擴大栽桑面積。	80	1.1	12.31	預期增加種桑面積 2-5 公頃。
4. 辦理臺灣蠶業發展論壇及專題討論，促進蠶業發展。	辦理臺灣蠶業發展論壇 1 場次，媒合產官學研合作及交流，引導臺灣蠶業創新。	100	1.1	12.31	藉由論壇及研討會，媒合產官學研合作及交流，開發蠶桑絲新產品及技術。
5. 推動生技蠶業，開發蠶桑絲新用途及功能，提高蠶業附加價值。	協助研究及學術機關或業者，以合作或委辦方式應用生物科技開發蠶業新技術或產品。	500	1.1	12.31	委辦補助蠶桑絲相關研究計畫 1-2 個。
6. 拍攝蠶業教育推廣影片，增加民眾對蠶業之了解。	拍攝蠶業教育推廣微影片 1 部，置本基金會網站及網際網路供點閱。	100	1.1	12.31	拍攝蠶業教育推廣影片，置網路供點閱，增加民眾對蠶業之了解。
7. 蠶業基金會網頁更新	委託業者協助辦理網頁設計及更新。	50	1.1	12.31	更新網頁資料。

三、本年度預算概要

(一) 收支營運概況

1. 本年度財務收入 153 萬元，較上年度預算數 110 萬元，增加 43 萬元，約 39.09%，主要係擴大辦公室出租範圍，增加租賃收入所致。
2. 本年度管理費用 91 萬 2 千元，較上年度預算數 99 萬 2 千元，減少 8 萬元，約 8.06%，主要係減少 2 場臨時會議所致。
3. 本年度勞務成本 33 萬 5 千元，較上年度預算數 36 萬 5 千元，減少 3 萬元，約 8.22%，主要係工作計畫調整，減少業務宣導費所致。
4. 本年度其他業務成本 50 萬元，較上年度預算數 20 萬元，增加 30 萬元，約 150%，主要係配合推動生技蠶業，新增委辦補助蠶桑絲相關研究計畫，增加補助費用支出。
5. 本年度財務支出 16 萬 3 千元，較上年度預算數 7 萬 3 千元，增加 9 萬元，約 123.29%，主要係配合擴大辦公室出租範圍，增加修繕、隔間施工等租賃成本所致。
6. 以上總收支相抵後，計短絀 38 萬元，較上年度預算短絀數 53 萬元，減少 15 萬元，約 28.30%。

(二) 現金流量概況

業務活動之淨現金流出估列 15 萬 5 千元，本期(105)年度現金減少數為 15 萬 5 千元，期末現金餘額為 3,205 萬 8 千元。

(三) 淨值變動概況

本年度期初淨值 6,498 萬 8 千元，增加本年度短絀數 38 萬千元，期末淨值為 6,460 萬 8 千元。

四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

(一)前年度決算結果及成果概述

1. 決算結果：

- (1)財務收入決算數 188 萬元，較預算數 109 萬元，增加 79 萬元，約 72.50%。
- (2)管理費用決算數 86 萬 4 千元，較預算數 98 萬 3 千元，減少 11 萬 9 千元，約 12.11%，主要係擷節開支所致。
- (3)勞務成本決算數 5 萬 4 千元，較預算數 36 萬 9 千元，減少 31 萬 5 千元，約 85.37%，主要係擷節開支所致。
- (4)其他業務成本決算數 0 元，較預算數 20 萬元，減少 20 萬元，約 100%。主要係景氣低迷，民間業者參加展售意願不高，原訂展售計畫因而停辦所致。
- (5)業務外支出決算數 5 萬 8 千元，較預算數 17 萬 3 千元，減少 11 萬 5 千元，約 66.47%。主要係該年度無需動用預備金事項。
- (6)以上總收支相抵後，計賸餘 90 萬 4 千元，較預計短絀數 63 萬 5 千元，減少短絀 153 萬 9 千元，主要係擷節各項業務及事務性支出，並將人員全數改為兼任性質，大幅減少人事開銷所致。

2. 計畫執行成果概述：

(1)會務工作：

103 年 3 月 13 日召開第 12 屆第 3 次監察人會議，通過 101 年查帳報告。102 年 4 月 26 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，並報主管機關農委會核備有案。

103 年 7 月 30 日召開第 12 屆第 4 次董事暨監察人聯席會，審議通過 104 年事業計畫書及預算書，並報主管機關農委會核備有案。

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。

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)。

(2)業務工作

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。

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增辦「臺灣蠶業發展研討會」，因經費短絀，暫停辦理。

③推動回收蠶隻等工作，解決蠶寶棄養問題

為解決國內蠶寶棄養問題，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收處理工作，本年度計回收 30 萬頭，解決蠶寶棄養問題，達到尊重生命效果及輔助自然教學之目的。

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

103 年 1 月 5 日農委會召開「臺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)臺灣蠶業發展沿革(2)目前蠶業輔導現況(3)臺灣蠶業發展 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。

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項輔導及補助，此將有助於養蠶產業之發展。

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臺科大育成中心，指導 2 種蠶絲蛋白製取技術。

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臺東延平鄉布農族擬發展蠶桑之天然環境及土壤等事宜。

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。

⑤組織蠶業產銷班擴大平面繭生產、加工、運銷，促進蠶業發展。

本年度輔導宇辰生技公司新增種桑 0.4 公頃，指導黎昇生物科技有限公司繁殖桑苗 2 萬多株，預定 104 年可移植本田區約 3 公頃。

⑥媒合蠶桑業者與臺北市立動物園契作供應生鮮條桑作為動物飼料用。

協助臺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 月間於臺北市舉辦，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辦理臺灣蠶業發展研討會

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，讓與會人員對臺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。

(二)上年度已過期間預算執行情形(截至 104 年 6 月 30 日止執行情形)

1. 財務收入執行數 29 萬 7 千元，預計數 110 萬元，執行率約 27%，主要係多筆定期存款利息收入及股利收入尚未實現。
2. 管理費用執行數 24 萬 4 千元，預計數 99 萬 2 千元，執行率約 24.6%，主要係摶節開支所致。
3. 勞務成本執行數 6 萬 1 千元，預計數 36 萬 5 千元，執行率約 16.71%，主要係業務活動安排於下半年度辦理所致。
4. 其他業務成本執行數 0 元，預計數 200 千元，執行率 0%，主要係業者尚未向本會提出補助申請所致。
5. 財務支出 3 萬 1 千元，預計數 7 萬 3 千元，執行率 42.47%，主要係繳納房屋稅。
6. 新增所得稅費用 8 萬 9 千元，主要係 103 年度盈餘所致
7. 以上總收支相抵後，計賸餘 1 萬 6 千元，較預計短絀數減少 54 萬 6 千元。

本 頁 空 白

貳、主要表

財團法人台灣區蠶業發展基金會

收支營運預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,880	103.71	收入總額	1,530	100.00	1,100	100.00	430	39.09	因配合自 104 年度起預算科目修正之過渡期，前年度決算數參照新年度科目重新分類，茲說明如下： 收入— 前年度決算數 財務收入 1,880 千元 (利息收入 421 千元、租金收入 526 千元、投資收入 240 千元及金融資產評價收入 693 千元) 支出— 前年度決算數 管理費用 864 千元 (人事費 354 千元、業務費 510 千元) 勞務成本 54 千元(業務費 54 千元) 財務支出 58 千元(租賃成本 58 千元)
1,880	103.71	業務外收入	1,530	100.00	1,100	100.00	430	39.09	
1,880	103.70	財務收入	1,530	100.00	1,100	100.00	430	39.09	
976	51.91	支出總額	1,910	124.84	1,630	148.18	280	25.45	
918	48.83	業務支出	1,747	114.17	1,557	141.54	190	17.27	
864	45.96	管理費用	912	59.61	992	90.18	-80	-7.27	
54	2.87	勞務成本	335	21.90	365	33.18	-30	-2.82	
0	0.00	其他業務成本	500	32.68	200	18.18	300	28.25	
58	3.09	業務外支出	163	10.65	73	6.64	90	8.47	
58	3.09	財務支出	163	10.65	73	6.64	90	8.47	
904	48.09	本期短絀(-)	-380	-24.84	-530	-48.18	150	13.64	

財團法人台灣區蠶業發展基金會

現金流量預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期短絀(-)			-380		
	調整非現金項目：					
	折舊及攤銷			225		
	業務活動之淨現金流出(-)			-155		
	現金及約當現金之淨減(-)			-155		
	期初現金及約當現金			32,213		
	期末現金及約當現金			32,058		

財團法人台灣區蠶業發展基金會

淨值變動預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

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	1,200		1,200	
捐贈基金	39,101		39,101	
公積				
資本公積	19,699		19,699	
累積餘絀				
累計賸餘	4,988	-380	4,608	
合 計	64,988	-380	64,608	

本 頁 空 白

參、明 細 表

財團法人台灣區蠶業發展基金會

收入明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,880	業務外收入	1,530	1,100	
1,880	財務收入	1,530	1,100	
421	利息收入	425	400	年利率 1.37% 估算
526	租賃收入	920	520	辦公室出租收入
240	股利收入	185	180	獲利率 1.85% 估算
693	金融資產評價收入	0	0	
				因配合自 104 年度起預算科目修正之過渡期，前年度決算數參照新年度科目重新分類，茲說明如下：
				收入一
				前年度決算數
				財務收入 1,880 千元(利息收入 421 千元、租賃收入 526 千元、股利收入 240 千元及金融資產評價收入 693 千元)
1,880	總計	1,530	1,100	

財團法人台灣區蠶業發展基金會

支出明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
918	業務支出	1,747	1,557	
864	管理費用	912	992	包括兼職費、獎金、出席
354	人事費	300	300	費、辦公用品、印刷費、水
510	業務費	607	687	電、管理費、郵電費、保險
0	旅運費	5	5	費、專業服務費及折舊、差
54	勞務成本	335	365	旅費等開銷
54	業務費	330	360	業務活動宣導推廣
0	旅運費	5	5	執行業務活動差旅費
0	其他業務成本	500	200	
0	補助及捐助	500	200	補助辦理相關研究計畫
58	業務外支出	163	73	
58	財務支出	163	73	房屋稅、地價稅及出租物件
58	租賃成本	163	73	維護修繕費
				配合自 104 年度起預算
				科目修正之過渡期，前
				年度決算數參照新年度
				科目重新分類，茲說明
				如下：
				支出一
				前年度決算數
				管理費用 864 千元(人事費
				354 千元、業務費 510 千
				元、旅運費 0 千元)
				勞務成本 54 千元(業務費 54
				千元)
				其他業務成本 0 千元(補助
				及捐助 0 千元)
				財務支出 58 千元(租賃成本
				58 千元)
976	總計	1,910	1,630	

肆、參考表

財團法人台灣區蠶業發展基金會

資產負債預計表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年(前年)12月 31日實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年(上年)12月31 日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
43,975	流動資產	42,058	42,213	-155
32,518	現金	32,058	32,213	-155
1,978	活期存款	1,028	2,183	-1,155
30,510	定期存款	31,000	30,000	1,000
30	零用金	30	30	0
207	應收款項	0	0	0
-	應收帳款	0	0	0
207	應收利息	0	0	0
11,250	金融資產	10,000	10,000	0
11,250	交易目的金融資產	10,000	10,000	0
23,107	固定資產	22,640	22,865	-225
20,838	土 地	20,838	20,838	0
2,252	房 屋	1,802	2,027	-225
5,894	房 屋	5,894	5,894	0
-3,642	減：累計折舊	-4,092	-3,867	-225
17	雜項設備	0	0	0
184	雜項設備	184	184	0
-167	減：累計折舊	-184	-184	0
67,082	資產合計	64,698	65,078	-380

財團法人台灣區蠶業發展基金會

資產負債預計表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年(前年)12月 31日實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年(上年)12月31 日預計數	比較增(減-)數
	負 債			
128	流動負債	0	0	0
77	應付款項	0	0	0
77	應付費用	0	0	0
45	預收款項	0	0	0
45	預收帳款	0	0	0
6	其他流動負債	0	0	0
6	應納稅款	0	0	0
90	其他負債	90	90	0
90	什項負債	90	90	0
90	存入保證金	90	90	0
218	負債合計	90	90	0
	淨 值			
40,301	基金	40,301	40,301	0
1,200	創立基金	1,200	1,200	0
39,101	捐贈基金	39,101	39,101	0
19,699	公積	19,699	19,699	0
19,699	資本公積	19,699	19,699	0
6,864	累積餘絀	4,608	4,988	-380
5,960	累積賸餘	4,988	5,518	-530
904	本期餘絀	-380	-530	150
66,864	淨值合計	64,608	64,988	-380
67,082	負債及淨值合計	64,698	65,078	-380

財團法人台灣區蠶業發展基金會

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
董事長	1	由董事互推 1 人擔任，為兼任職。
執行長	1	辦理會務、行政、企劃等工作，為兼任職。
顧問	1	經驗傳承、會務推廣，為兼任職。
財務組長	1	辦理會計業務，為兼任職。
總 計	4	

財務組長：蘇 文 玲



董事長：林 麗 芳

