

財團法人台灣區花卉發展協會



中華民國 111 年度決算
(111年01月01日至111年12月31日)

財團法人台灣區花卉發展協會 編

目次

總說明

壹、財團法人概況.....	1
貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果.....	3
參、決算概要.....	5
一、收支營運實況.....	5
二、現金流量實況.....	5
三、淨值變動實況.....	6
四、資產負債實況.....	6

主要表

收支營運決算表.....	7
現金流量決算表.....	8
淨值變動表.....	9
資產負債表.....	10

明細表

收入明細表.....	12
支出明細表.....	13
固定資產投資明細表.....	14
基金數額增減變動表.....	15

參考表

員工人數彙計表.....	16
用人費用彙計表.....	17

本 頁 空 白

財團法人台灣區花卉發展協會

總說明

中華民國 111 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

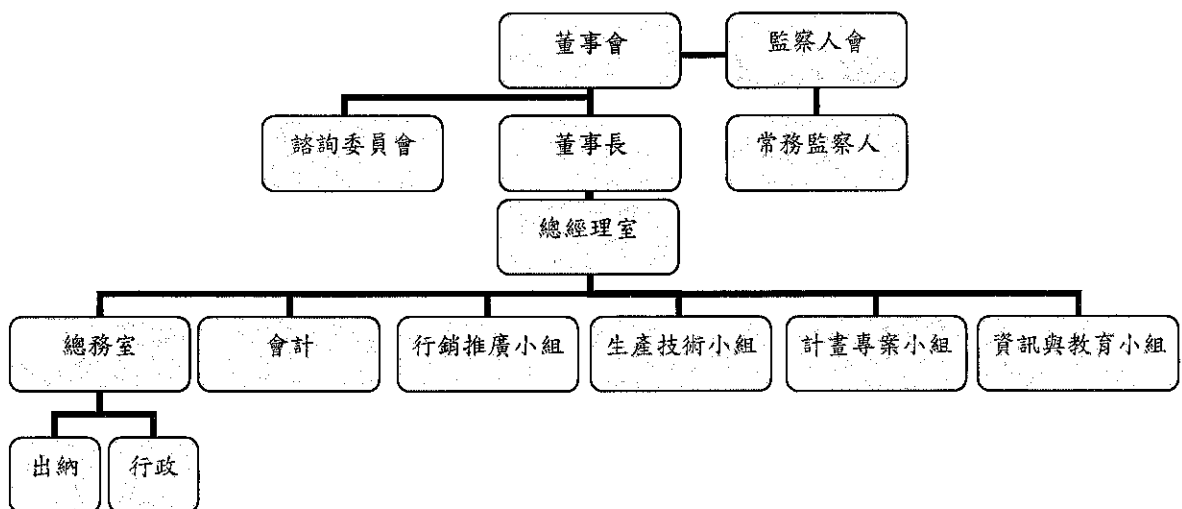
財團法人台灣區花卉發展協會(Taiwan Floriculture Development Association, TFDA)，依民法相關規定並經經濟部以 61 年 1 月 17 日經台(61)農字第 0197 號函核准設立。

二、設立目的

以服務台灣花卉產業促進產業發展為宗旨，同時結合政府與民間的群策力量共同為提升花卉業努力。協會業務內容主以強化業界資訊的流通，並提供技術新知與新觀念，以提昇產業升級與品種改良育成，此外，積極協助業者拓展國內外市場並加強產銷業者的合作，以加速台灣花卉產業的發展。

三、組織概況

台灣區花卉發展協會組織架構



總經理室（總經理、秘書）

總經理秉承董事會既定方針及決策，綜合辦理一切業務。

秘書承總經理之命，處理綜合業務、審核文稿及督導執行會務。

行銷推廣小組

1. 開發、拓展花卉內外銷市場。
2. 籌辦花卉促銷推廣活動、展覽會及競賽會。
3. 協助花卉批發與拍賣市場相關制度及業務之建立與推行。

生產技術小組

1. 花卉生產相關之技術輔導。
2. 花卉新品種、技術及設備之研發與推廣。
3. 協助農民團體組織運作相關事宜。

計畫專案小組

1. 政府機關或相關團體委託花卉業相關計畫或專案之辦理。
2. 花卉產銷相關計畫研提。
3. 特殊專案之推動。

資訊與教育小組

1. 花卉產銷資訊之搜集、整理及分析。
2. 花卉月刊、書籍及出版品之製作。
3. 與學術教育團體之合作及研討會、講習會之籌辦。

總務室

行政：公共關係、法務、文書、檔案、印信及人事管理、採購、財產事務管理。

出納：出納事務之處理。

會計

財務控管，掌理年度預算編列及執行之審核、會計與統計業務。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

111 年度各項業務計畫執行成果報告

一、建立花卉品種資料庫(補助計畫)：

資料庫已錄入 110、111 年花卉品種推介會之展出品種資訊，包含花卉名稱、養護基本需求、品種性狀、品種權、產銷業者等相關資訊，並於 2022 臺灣花卉品種推介會中開放現場民眾使用查詢。並就推介會期間蒐集資料庫使用者反饋意見，進行資料庫操作介面與資料優化。

二、111 年國產花卉新興通路試銷計畫(補助計畫)：

- 1、為使試銷目標可穩定發展，健全新興通路銷售商業化經營模式，與全聯實業(股)公司進一步合作，於 111 年 11 月份辦理各店上下架教育訓練，並自 111 年度 12 月 11 日起陸續由全聯試銷店面自行進行花卉商品之上下架，以降低商品陳售之人力成本。
- 2、計劃(109 年~111 年)期間累計已於 144 個點店進行試銷(含已撤點店)，主要集中於雙北地區，另外在桃園亦有拓展。

三、111 年臺灣花卉新品種推介活動(補助計畫)：

- 1、「2022 臺灣花卉品種推介會」業已於 111 年 11 月 10 日至 12 日於臺北南港展覽館 1 館 I 區順利辦理，活動展出超過 1,600 個花卉品種、辦理 13 場花卉育種專題講座、12 場付費花卉體驗活動，產業專區也有來自荷蘭與日本國內外共計 15 個單位參展，在 3 天期間吸引花卉相關業者以及一般消費者共計 11,856 人次前來參觀。
- 2、今年活動主題區以國人育成之花卉品種為主軸，並將學研單位育成成果獨立展出，凸顯出國內花卉育種研究之量能，提供產學媒合機會，亦藉由展出帶動新品種之花卉應用。
- 3、明確的活動定位與目標以及得宜的展場規劃設計與吸睛的佈置，將單純的品種展示，提升到具有足夠動力驅使來自各界人士參與的專業展覽，並且達到「品種推介」的目標。優質的展出效果，獲得專業人士與民眾一致的讚賞。是育種者最佳展演的舞台，豐富活動的同時，也成功地達到促進產業交流的目標。

四、園藝產業永續發展創新技術及策略之國際交流計畫(補助計畫)：

8 月份計畫因參會時程及預算規劃申請變更，經主管機關同意核定後，

於9月份由黃麗娟總經理率團代表協會參加AIPH會議活動，彙整與會相關資訊，完成園藝產業永續發展策略報告一式。

五、參加國際園藝生產者協會(AIPH)會議

- 1、本會111年度在農委會計畫經費支持下，由黃麗娟總經理率團參與AIPH第74屆秋季年會，除參與會員大會與歐洲、美洲、亞洲等各國花卉園藝產業團體維持良好關係，也參加年會一系列活動包括世界景觀園藝高峰會、國際園藝博覽會論壇及荷蘭花博Floriade 2022參訪及觀摩當地大規模經營之花卉生產企業，了解國際產業趨勢、考察荷蘭園藝技術發展與應用。
- 2、參會之見聞與國際產業最新資訊，自111年10月份起陸續於台灣花卉園藝刊登，提供產業各界未來發展經營之參考。
- 3、112年度AIPH春季會議預計於3月份假葡萄牙舉首都里斯本辦理，秋季年會則預計於2023順天花博主辦國韓國辦理。

六、台灣花卉園藝月刊

發行花卉月刊為本會捐助章程規定之主要業務之一，自成立後持續發行「台灣花卉園藝」月刊，本年度截至111年12月出版至424期(12月號)，每月發行700本，提供給花卉產銷業者優良及豐富的花卉資訊，績效卓著。

參、決算概要

一、收支營運實況

1、收入

111 年度收入總額 47,654,747 元，較預算 106,591,000 元減少 58,936,253 元，減幅為 55.29%。

2、支出

111 年度支出總額 51,421,117 元，較預算 106,589,000 元減少 55,167,883 元，減幅為 51.76%。

3、收支餘絀實況

111 年度收入總額扣除業務支出及業務外支出後，本年度稅前短絀為 3,766,370 元。

二、現金流量實況

1、期初現金及約當現金餘額：6,953,773 元。

2、業務活動之淨現金流出：4,537,910 元。

3、投資活動之淨現金流出：12,500 元。

4、期末現金及約當現金餘額：2,403,363 元。

三、淨值變動實況

淨值總額為新台幣 3,579,159 元，其中：

- 1、創立基金：2,335,000 元
- 2、其他基金： 500,000 元
- 3、累積餘絀：744,159 元

四、資產負債實況

- 1、資產—總額為 7,646,572 元，包括流動資產 4,709,072 元，其他資產 2,937,500 元。
- 2、負債—總額為 4,067,413 元，全數為流動負債。
- 3、淨值—總額為新台幣 3,579,159 元，包括基金餘額 2,835,000 元，累積餘絀 744,159 元。

財團法人台灣區花卉發展協會

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
37,416,476	收入	106,591,000	47,654,747	-58,936,253	-55.29%
37,391,026	業務收入	106,555,000	47,624,443	-58,930,557	-55.31%
17,496,460	勞務收入	56,350,000	19,451,210	-36,898,790	-65.48%
-	政府標案收入	32,381,000	-	-32,381,000	-100%
-	受贈收入	-	-	-	-
19,894,566	服務收入	17,824,000	28,173,233	10,349,233	58.06%
25,450	業務外收入	36,000	30,304	-5,696	-15.82%
25,450	財務收入	36,000	28,741	-7,259	-20.16%
-	其他業務外收入	-	1,563		
42,561,162	支出	106,589,000	51,421,117	-55,167,883	-51.76%
42,560,985	業務支出	106,589,000	51,421,117	-55,167,883	-51.76%
17,496,460	勞務成本	56,350,000	19,451,210	-36,898,790	-65.48%
-	政府標案成本	26,286,000	-	-26,286,000	-100%
12,927,596	服務成本	10,810,000	20,718,115	9,908,115	91.66%
11,206,901	業務費用	10,792,000	10,230,273	-561,727	-5.21%
930,028	管理費用	2,351,000	1,021,519	-1,329,481	-56.55%
-	業務外支出	-	-	-	-
-	財務費用	-	-	-	-
-	其他業務外支出	-	-	-	-
-5,144,509	稅前賸餘(短絀)	2,000	-3,766,370	-3,768,370	-188418.50%
177	所得稅費用(利益)	-	-	-	-
-5,144,686	本期賸餘(短絀)	2,000	-3,766,370	-3,768,370	-188418.50%

財團法人台灣區花卉發展協會

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)	2,000	-3,766,370	-3,768,370	-188418.5%
利息股利之調整				
利息收入	-36,000	-28,741	7,259	-20.16%
利息支出	-	-		
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-34,000	-3,795,111	-3,761,111	11062.09%
調整非現金項目				
折舊費用	-	60,000	60,000	
遞延資產	-	-		
資產及負債之淨變動				
應收票據	-	3,200	3,200	
應收帳款	-600,000	-383,463	216,537	-36.09%
其他應收款	-	-		
預付費用及款項	-	84,074	84,074	
應付款項	-45,000	-524,245	-479,245	1064.99%
其他流動負債	-	-18,096	-18,096	
預收款項	-	6,990	6,990	
未計利息股利之現金流入(流出)	-679,000	-4,566,651	-3,887,651	572.56%
收取利息	36,000	28,741	-7,259	-20.16%
支付利息	-	-	0	
退回(支付)之所得稅	-	-	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-643,000	-4,537,910	-3,894,910	605.74%
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	-	-12,500	-12,500	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	-12,500	-12,500	
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債	-	-		
增加其他負債	-	-		
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	0	0	
現金及約當現金增加(淨減)	-643,000	-4,550,410	-3,907,410	607.68%
期初現金及約當現金	12,308,000	6,953,773	-5,354,227	-43.5%
期末現金及約當現金	11,665,000	2,403,363	-9,261,637	-79.4%

淨值變動表

中華民國111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	2,835,000			2,835,000	
創立基金	2,335,000			2,335,000	
其他基金	500,000			500,000	
累積餘絀	4,510,529		3,766,370	744,159	本期短絀 3,766,370
累積賸餘	4,510,529		3,766,370	744,159	
合 計	7,345,529	0	3,766,370	3,579,159	

財團法人台灣區花卉發展協會

資產負債表

中華民國 111 年 12 月 31 日

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				
現金	2,403,363	6,953,773	-4,550,410	-65.44%
應收票據	48,310	51,510	-3,200	-6.21%
應收帳款淨額	2,221,812	1,838,349	383,463	20.86%
應收利息	505	505		
其他應收款				
預付款項	35,082	119,156	-84,074	-70.56%
流動資產合計	4,709,072	8,963,293	-4,254,221	-47.46%
不動產、廠房及設備				
房屋及建築				
交通及運輸設備	240,000	240,000		
什項設備	366,667	366,667		
小計	606,667	606,667		
減：累積折舊	606,667	546,667	60,000	10.98%
不動產、廠房及設備淨額	0	60,000	-60,000	
其他資產				
遞延資產				
受限制資產-非流動	2,835,000	2,835,000		
什項資產	102,500	90,000	12,500	13.89%
其他資產合計	2,937,500	2,925,000	12,500	0.43%
資 產 合 計	7,646,572	11,948,293	-4,301,721	-36 %

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
負債				
流動負債				
應付費用	3,875,727	4,399,972	-524,245	-11.91%
其他應付款				
應付所得稅				
預收款項	60,273	53,283	6,990	13.12%
其他流動負債	131,413	149,509	-18,096	-12.10%
流動負債合計	4,067,413	4,602,764	-535,351	-11.63%
負債合計	4,067,413	4,602,764	-535,351	-11.63%
淨值				
基金	2,835,000	2,835,000		
創立基金	2,335,000	2,335,000		
其他基金	500,000	500,000		
累積餘絀	744,159	4,510,529	-3,766,370	
累積騰餘	744,159	4,510,529	-3,766,370	-83.50%
淨值合計	3,579,159	7,345,529	-3,766,370	-51.27%
負債及淨值合計	7,646,572	11,948,293	-4,301,721	-36%

本 頁 空 白

財團法人台灣區花卉發展協會

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	
業務收入	106,555,000	47,624,443	-58,930,557	-55.31%	
勞務收入	56,350,000	19,451,210	-36,898,790	-65.48%	
農委會		381,098			
農委會農糧署	56,350,000	19,070,112	-37,279,888	-66.16%	接受補助計畫經費較預期減少
其他機關					
政府標案收入	32,381,000	0	-32,381,000	-100%	受疫情影響無標案收入
受贈收入					
服務收入	17,824,000	28,173,233	10,349,233	58.06%	
花卉推廣收入	17,000,000	26,523,018	9,523,018	56.02%	因補助計畫致增加衍生性收入
花卉月刊、圖書及月曆收入	130,000	85,746	-44,254	-34.04%	因資訊數訊化致實體月刊銷售減少
花卉月刊廣告收入	692,000	896,650	204,650	29.57%	定期廣告刊戶增加
其他業務收入	2,000	667,819	665,819	33290.95%	接受委託服務案較預期增加
業務外收入	36,000	30,304	-5,696	-15.82%	
財務收入	36,000	28,741	-7,259	-20.16%	未預期外幣匯兌損失
其他業務外收入	0	1,563			
合 計	106,591,000	47,654,747	-58,936,253	-55.29%	

財團法人台灣區花卉發展協會

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	106,589,000	51,421,117	-55,167,883	-51.76%	
勞務成本	56,350,000	19,451,210	-36,898,790	-65.48%	接受補助計畫經費較預期減少
政府標案成本	26,286,000	0	-26,286,000	-100%	無承接政府標案成本
服務成本	10,810,000	20,718,115	9,908,115	91.66%	配合業務執行需求，調整支出
業務費用	10,792,000	10,230,273	-561,727	-5.21%	
人事費用支出	7,269,000	7,200,014	-68,986	-0.95%	
伙食費	230,000	182,400	-47,600	-20.70%	因人員離職減少
郵電費	72,000	79,792	7,792	10.82%	更換包裝場位置致增加
印刷費	928,000	803,906	-124,094	-13.37%	依執行業務需求，擷節開支
稿費	294,000	215,021	-78,979	-26.86%	同上
保險費	736,000	763,110	27,110	3.68%	
推廣費	343,000	71,800	-271,200	-79.07%	依執行業務需求，擷節開支
退休金	475,000	445,377	-29,623	-6.24%	
旅費	268,000	204,380	-63,620	-23.74%	依執行業務需求，擷節開支
租金	0	19,057	19,057		
其他業務費用	177,000	245,416	68,416	38.65%	配合業務執行需求，調整支出
管理費用	2,351,000	1,021,519	-1,329,481	-56.55%	
人事費用支出	1,196,000	40,840	-1,155,160	-96.59%	因執行補助計畫分攤致減少
伙食費	58,000	57,600	-400	-0.69%	
保險費	196,000	54,671	-141,329	-72.11%	因執行補助計畫分攤致減少
退休金	69,000	7,225	-61,775	-89.53%	同上
職工福利	38,000	6,042	-31,958	-84.10%	依執行業務需求，擷節開支
職業訓練費	5,000	0	-5,000	-100%	同上
其他管理費用	789,000	855,141	66,141	8.38%	
業務外支出					
所得稅費用					
合 計	106,589,000	51,421,117	-55,167,883	-51.76%	

固定資產投資明細表

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-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
無					
合 計	-	-	-	-	

財團法人台灣區花卉發展協會

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	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							
一、中央政府	2,700,000	2,700,000		2,700,000	95.24%	95.24%	
經濟部國際貿易 局	2,000,000	2,000,000		2,000,000	70.55%	70.55%	
行政院國軍退除 役官兵輔導委員會	200,000	200,000		200,000	7.05%	7.05%	
中國農村復興委 員會	500,000	500,000		500,000	17.64%	17.64%	其他基金
政府捐助小計	2,700,000	2,700,000		2,700,000	95.24%	95.24%	
民間捐助							
一、其他團體機構	135,000	135,000		135,000	4.76%	4.76%	
三益農場	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
仁山莊	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
中華園藝花卉公 司	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
木蘭鮮花店	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
白雲山莊育苗公 司	20,000	20,000		20,000	0.71%	0.71%	
花三行	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
芳利鮮花公司	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
玫瑰花推廣中心	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
第一花卉公司	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
福祿壽花店	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
環隆貿易公司	15,000	15,000		15,000	0.53%	0.53%	
台灣省蘭友協會 總幹事	10,000	10,000		10,000	0.35%	0.35%	
民間捐助小計	135,000	135,000		135,000	4.76%	4.76%	
合計	2,835,000	2,835,000		2,835,000	100.00%	100.00%	

財團法人台灣區花卉發展協會

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
董事長	1	1	0	
總經理	1	1	0	原總經理退休 副總經理升任
副總經理	1	0	-1	職務調整減少1名
經理	2	3	1	職務調整增加1名
副理	3	1	-2	職務調整減少1名 離職1名
專員	3	3	0	
約聘人員		5	5	新興通路案臨時人力
合 計	11	14	3	

財團法人台灣區花卉發展協會

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(減) (3)=(2)-(1)
	薪資	超時 工作 報酬	伙食 費(免 稅薪 資)	獎金	退休及 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	伙食 費(免 稅薪 資)	獎金	退休及 卹償 金及資 遣費	分攤 保險 費	福利費	其他	合計(2)			
總經理	1,424,000		29,000	182,000	120,000	121,000	4,000		1,880,000	1,288,748	20,173	31,200	42,600	84,011	106,858	3,021		1,576,611	-303,389		
副總經理	1,254,000		29,000	161,000	79,000	113,000	4,000		1,640,000										-1,640,000		
經理	1,724,000		58,000	225,000	133,000	234,000	10,000		2,384,000	2,220,970	11,589	86,400	125,200	165,146	270,163	9,063		2,888,531	504,531		
組長/副理	1,748,000		86,000	231,000	113,000	231,000	10,000		2,419,000	650,800	4,392	36,000	39,400	41,208	91,782	3,021		866,603	-1,552,397		
專員	1,336,000		86,000	180,000	99,000	203,000	10,000		1,914,000	1,115,287	8,258	86,400	112,600	85,068	171,822	9,063		1,588,498	-325,502		
約聘										1,474,300	6,986		119,551	77,169	156,636	931		1,835,573	1,835,573		
總計	7,486,000		0 288,000	979,000	544,000	902,000	38,000	0	10,237,000	6,750,105	51,398	240,000	439,351	452,602	797,261	25,099	0	8,755,816	-1,481,184		

主辦會計：黃盈蓁

主辦會計黃盈蓁

董事長：郭正和

董事長郭正和

本 頁 空 白