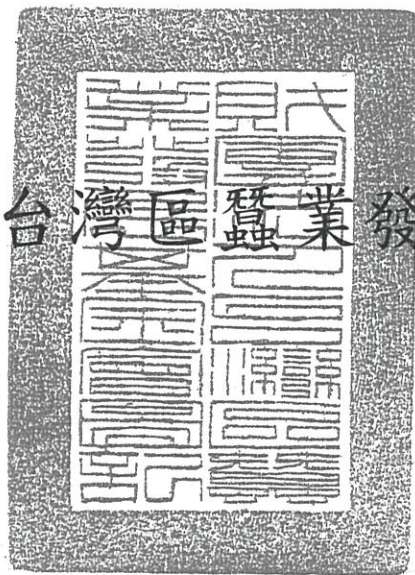


財團法人台灣區蠶業發展基金會



106 年度預算

財團法人台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 106 年度預算
目 次

頁 次

壹、總說明

一、概況	1
二、工作計畫或方針	4
三、本年度預算概要	5
四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	6

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

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
二、員工人數彙計表	17
三、用人費用彙計表	18

壹、總 說 明

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

總說明

中華民國 106 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，並經經濟部民國 69 年 7 月 21 日以經濟部(69)農字第 23805 號函許可設立。

(二)設立目的：

促進產官學研合作，利用生物技術引領臺灣蠶業創新，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，促進蠶業發展為宗旨，以及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

依本會捐助章程第八條規定，董事會由董事十一人至十三人組成，並由董事互推一人為董事長，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

依本會捐助章程第九條規定，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

依本會捐助章程第十條規定，監察人會由監察人三人組成，並由行政院農業委員會推派二人，其中一人為專家學者，另由中華民國蠶絲協會推派一人，並互推一人為常務監察人，前項監察人經董事會通過聘任之。其職權如下（各監察人均得單獨行使下列職權）：

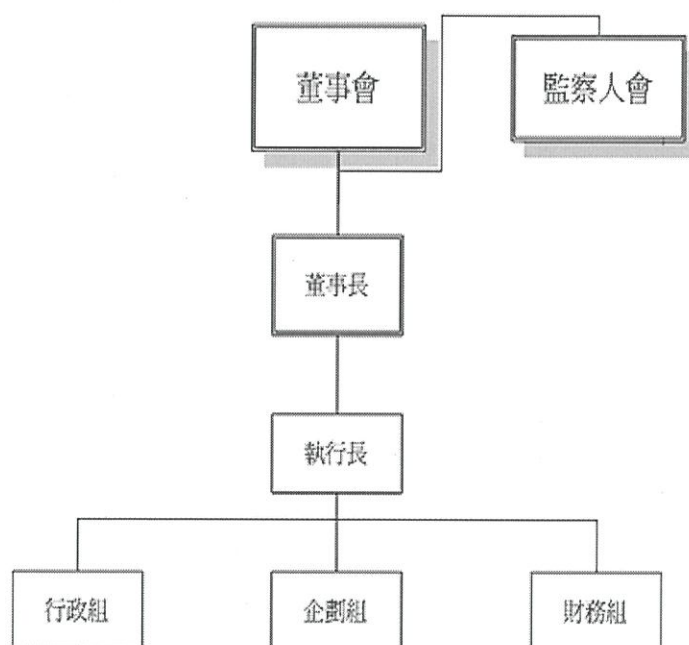
- (1) 稽核年度業務計畫及預算書。
- (2) 稽核業務、財務收支、財務狀況及帳簿文件，並得請業務單位提出報告。
- (3) 稽核年度業務報告及決算書。
- (4) 稽核董事會之重大決議事項。

監察人辦理前項事務時，應於相關審核文件上親自簽名以示負責，並得委託律師、會計師查核之。董事會執行業務有違反法令、章程之行為，監察人應即通知董事會停止其行為，並知會主管機關。

4. 會務人員

依本會捐助章程第十三條規定，本會置執行長一人，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. 收集蠶業資料	持續收集國內外及大陸地區有關蠶業資料，建立蠶業相關技術及產銷資訊等資料庫。	40	1.1	12.31	收集蠶業相關技術及產銷資料50則以上，供產業發展應用之參考。
4. 舉辦養蠶生態教育活動及蠶繭花藝DIY教學	與苗栗區農業改良場及泉明生態教育蠶業農場合作辦理，對象為國小學童及教師，預計辦理2-3梯次活動。	60	1.1	12.31	扎根蠶業有助於增進學童對蠶業之認識及教育學童增加愛心關愛生命，預計參加人數150-200人。
5. 推動生技蠶絲新用途及功能，促進產業發展。	與國內產學研單位合作或委辦方式，針對產業需求，辦理蠶桑絲相關研究計畫至少1項。	500	1.1	12.31	開發創新技術或新產品1-2項，供產業應用，增加蠶業經濟效益。
6. 媒合蠶桑業者與台北市立動物園契作供應桑科植物作為動物飼料。	臺北市立動物園每年約需140公噸桑科植物做為動物生鮮飼料，希望能與蠶桑業者契作供應，基金會可媒合及促成與農家契作。	30	1.1	12.31	配合農委會活化農地政策，推動擴大栽種桑科植物面積，增加農民收益，預計媒合1-3家。
7. 利用傳播媒體宣導及推廣蠶業。	與農糧署、蠶絲協會、學研等單位合作辦理新聞記者會1-2次。	30	1.1	12.31	擴大宣導蠶絲對人體之優點，增進消費者對蠶絲特性之認識，進而購買。
8. 蠶業基金會網頁內容更新	邀稿及收集國內外蠶業相關資訊進行資料更新。	50	1.1	12.31	有助於民眾對蠶業之了解，及增加點閱率。

三、本年度預算概要

(一)收支營運概況

1. 本年度財務收入 155 萬元，較上年度預算數 153 萬元，增加 2 萬元，約 1.31%，主要係增加股利收入所致。
2. 本年度管理費用 98 萬 2 千元，較上年度預算數 91 萬 2 千元，增加 70 千元，約 7.68%，主要係用人費用略增所致。
3. 本年度勞務成本 21 萬 5 千元，較上年度預算數 33 萬 5 千元，減少 12 萬元，約 35.82%，主要係調整業務計畫內容，擲節開支所致。
4. 本年度其他業務成本 50 萬元，同上年度預算數 50 萬，主要係持續推動生技蠶業，編列委辦補助蠶桑絲相關研究計畫。
5. 本年度財務支出 8 萬 3 千元，較上年度預算數 16 萬 3 千元，減少 8 萬元，約 49.08%，主要係辦公室修繕等租賃成本減少所致。
6. 以上總收支相抵後，預計短絀 23 萬元，較上年度預算短絀數 38 萬元，減少短絀 15 萬元，約 39.47%。

(二)現金流量概況

業務活動之淨現金流出估列 5 千元，本期(106)年度現金減少數為 5 千元，期末現金餘額為 3,205 萬 3 千元。

(三)淨值變動概況

本年度期初淨值 6,460 萬 8 千元，增加本年度短絀數 23 萬元，期末淨值為 6,437 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 118 萬元，較預算數 110 萬元，增加 8 萬元，約 7.33%。
- (2)管理費用決算數 75 萬 1 千元，較預算數 99 萬 2 千元，減少 24 萬 1 千元，約 24.27%，主要係撙節開支所致。
- (3)勞務成本決算數 14 萬 1 千元，較預算數 36 萬 5 千元，減少 22 萬 4 千元，約 61.47%，主要係撙節開支所致。
- (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 105 萬 8 千元，較預算數 7 萬 3 千元，增加 98 萬 5 千元，約 1,349.27%。主要係金融資產按公平價值衡量評價之淨損失增加。
- (6)所得稅決算數 15 萬 9 千元，較預算數 0 元，增加 15 萬 9 千元，主要係 103 年度金融資產評價收益增加，使預估短絀轉為賸餘，經核算後需繳納所得稅所致。
- (7)以上總收支相抵後，短絀 92 萬 8 千元，較預計短絀數 53 萬元，增加短絀 39 萬 8 千元，約 75.06%，主要係按公平價值衡量評價之金融資產淨損失增加所致。

2. 計畫執行成果概述：

(1)會務工作：

104 年 3 月 20 日召開第 12 屆第 5 次董事暨監察人聯席會議，追認經濟部國貿局因前陳董事敬智退休改由江董事宗良接任。審議通過 103 年度事業報告及決算書，並報主管機關農委會核備有案。修正本基金會捐助章程、及員工薪給標準。

104 年 7 月 17 日召開第 12 屆第 6 次董事暨監察人聯席會議追認農委會至派吳簡任技正杏如接兼董事(原董事周若男另有兼職)。審議 105 年度工作計畫及預算。同意台北市現代婦女基金會租賃期自 104

年 8 月 31 日止展延至 12 月 31 日。

104 年 11 月 5 日召開第 12 屆第 7 次董事暨監察人聯席會議，選聘第 13 屆董事—林董事麗芳、李董事紅曦、吳董事杏如、江董事宗良、林董事俊秀、張董事永成、王董事慧珍、孫董事綉杏、李董事佳澤、陳董事運造、侯董事鳳舞、涂董事泉明、賴董事元鳳計 13 人及監察人—劉監察人光華、黃監察人振德、張監察人焱華計 3 人。

104 年 11 月 5 日召開第 13 屆第 1 次臨時董事會議，選舉林董事麗芳為第 13 屆董事長。

104 年 11 月 5 日召開第 13 屆第 1 次監察人會議，選舉劉監察人光華為常務監察人。

105 年 3 月 23 日召開第 13 屆第 2 次董事暨監察人聯席會議，通過 104 年度查帳報告，並送董事會審議。

105 年 3 月 23 日召開第 13 屆第 1 次董事暨監察人聯席會議，審議通過 104 年度業務報告及決算書，並報主管機關農委會核備有案。另通過本基金會辦公處所擴大承租予台北市現代婦女金會，(自 105 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)，每月租金新台幣 8 萬元(含稅)。

(2)業務工作

①收集蠶業相關資料，供國人參閱。

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，累計收集相關資料及研究報告計 200 篇。

②協助培養蠶桑技術人才，促進養蠶產業發展

有鑑於國內蠶桑人才缺乏及斷層，與苗栗區農業改良場合作辦理養蠶初級班講習訓練，為期五天，計有 6 家農企業派員參加，協助業者增進蠶桑技術，培養蠶桑人才。

③推動生技養蠶開發蠶桑新用途及功能，提高養蠶附加價值

不定期派專家協助絲創生物科技公司、宇辰農業生技有限公司指導蠶繭原料之生產及開發新產品，目前絲創生物科技股份有限公司已有蠶絲系

列化妝品商品化組合上市。

- ④拍攝真假蠶絲鑑別微影片，教導消費者如何鑒別真假蠶絲拍攝蠶絲鑑別微影片一部，放置 YouTube 及本基金會網頁供民眾點閱，教導消費者如何鑒別真假蠶絲，促進國內業者蠶絲製品之銷售。
- ⑤辦理「臺灣蠶業發展論壇」，促進產官學研交流及媒合契作蠶桑於 105 年 7 月 5 日，假農委會苗栗區農業改良場環境大樓，辦理首次「臺灣蠶業發展論壇」，由林董事長麗芳主持，會中並邀請中央研究院分子生物研究所趙研究員裕展專題演講「家蠶生物反應器應用及發展策」及本基金會吳執行長登楨專題演講「蠶桑多樣化生產應用及發展策略」。參加人數計 135 人，會中討論熱絡，有助於增進業者對生技蠶業之了解，並促進產官學研合作與交流及媒合蠶桑農戶與業者合作或契作，促進蠶業發展。

(二)上年度已過期間預算執行情形(截至 105 年 6 月 30 日止執行情形)

1. 財務收入執行數 52 萬 2 千元，預計數 153 萬元，執行率約 34.11%，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 20 萬 3 千元，預計數 91 萬 2 千元，執行率約 22.25%，主要係撙節開支所致。
3. 勞務成本執行數 8 千元，預計數 33 萬 5 千元，執行率約 2.38%，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 500 千元，執行率 0%，主要係研究單位尚未向本會提出補助申請所致。
5. 財務支出 3 萬 8 千元，預計數 16 萬 3 千元，執行率 23.47%，主要係撙節開支所致。
6. 以上總收支相抵後，合計賸餘 27 萬 3 千元，較預計短絀數 38 萬減少短絀 65 萬 3 千元。

貳、主 要 表

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

收支營運預計表

中華民國 106 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	%	
1,180	100.00	收入總額	1,550	100.00	1,530	100.00	20	1.31	
1,180	100.00	業務外收入	1,550	100.00	1,530	100.00	20	1.31	
1,180	100.00	財務收入	1,550	100.00	1,530	100.00	20	1.31	
2,108	178.64	支出總額	1,780	114.83	1,910	124.84	-130	-6.81	
892	75.59	業務支出	1,697	109.48	1,747	114.19	-50	-2.86	
751	63.65	管理費用	982	63.35	912	59.61	70	7.68	
141	131.44	勞務成本	215	13.87	335	21.90	-120	-35.82	
0	0.00	其他業務成本	500	32.26	500	32.68	0	0.00	
1,058	89.66	業務外支出	83	5.35	163	10.65	-80	-49.08	
1,058	89.66	財務支出	83	5.35	163	10.65	-80	-49.08	
158	13.39	所得稅費用	0	0	0	0	0	0	
-928	-78.64	本期短絀(-)	-230	-14.83	-380	-24.84	150	-39.47	

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

現金流量預計表

中華民國 106 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(-)			-230		
	調整非現金項目：					
	折舊及攤銷			225		
	業務活動之淨現金流出(-)			-5		
現金及約當現金之淨減						
	期初現金及約當現金			32,058		
	期末現金及約當現金			32,053		

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

淨值變動預計表

中華民國 106 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	4,608	-230	4,378	
合 計	64,608	-230	64,378	

本 頁 空 白

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 106 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
1,180	業務外收入	1,550	1,530	
1,180	財務收入	1,550	1,530	
399	利息收入	411	425	年利率 1.37%估算
523	租賃收入	914	920	辦公室出租收入
258	股利收入	225	185	獲利率 3%估算
1,180	總計	1,550	1,530	

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

支出明細表

中華民國 106 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
892	業務支出	1,697	1,747	
751	管理費用	982	912	包括兼職費、獎金、出席
290	人事費	430	300	費、辦公用品、印刷費、水
461	業務費	547	607	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
141	勞務成本	215	335	旅費等開銷
141	業務費	210	330	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	500	
0	補助及捐助	500	500	補助辦理相關研究計畫
1,058	業務外支出	83	163	
1,058	財務支出	83	163	房屋稅、地價稅及出租物件
58	租賃成本	83	163	維護修繕費
1,000	金融資產評價損失	0	0	
158	所得稅費用	0	0	
2,108	總計	1,780	1,910	

肆、參考表

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

資產負債預計表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月 31日實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年(上年)12月31 日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
43,495	流動資產	42,053	42,058	-5
33,128	現金	32,053	32,058	-5
2,205	活期存款	1,523	1,028	495
30,893	定期存款	30,500	31,000	-500
30	零用金	30	30	0
117	應收款項	0	0	0
0	應收帳款	0	0	0
117	應收利息	0	0	0
10,250	金融資產	10,000	10,000	0
10,250	交易目的金融資產	10,000	10,000	0
22,865	固定資產	22,415	22,640	-225
20,838	土 地	20,838	20,838	0
2,027	房 屋	1,577	1,802	-225
5,894	房 屋	5,894	5,894	0
-3,867	減：累計折舊	-4,317	-4,092	-225
66,360	資產合計	64,468	64,698	-230

財團法人臺灣區蠶業發展基金會

資產負債預計表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月 31日實際數	科目	106年12月31日 預計數	105年(上年)12月31 日預計數	比較增(減-)數
	負債			
327	流動負債	0	0	0
247	應付款項	0	0	0
247	應付費用	0	0	0
80	預收款項		0	0
80	預收帳款		0	0
97	其他負債	90	90	0
97	什項負債	90	90	0
7	應納稅款	0	0	0
90	存入保證金	90	90	0
424	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
5,936	累積餘絀	4,378	4,608	-230
6,864	累積賸餘	4,608	4,988	-380
-928	本期餘絀	-230	-380	150
65,936	淨值合計	64,378	64,608	-230
66,360	負債及淨值合計	64,468	64,698	-230

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 106 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，對外代表本會，綜理董事會事務。
執 行 長	1	由董事會聘免，遵照董事會之決策綜理本會一切業務，擬定執行本會業務計畫。
財 務 組 長	1	辦理帳務、憑證管理、年度預決算編列、及其他臨時交辦事項。
專 員	1	承辦會務、總務、行政、出納、稅務申報、法人變更事宜、各項會議工作協辦及其他臨時交辦事項。
總 計	4	

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 106 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
兼職費	398	員工兼職酬金
獎金	32	年度盈餘時發放 1.5 個月年終獎金
總計	430	

