

財團法人台灣區鰻魚發展基金會



中華民國 110 年度決算書

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

財團法人台灣區鰻魚發展基金會 編

目 次

壹、總說明

| | |
|--------------------------|-----|
| 一、財團法人概況 | 1 |
| (一)設立依據 | 1 |
| (二)設立目的 | 1 |
| (三)組織概況 | 1 |
| 二、年度各項工作計畫或方針之執行成果 | 2-7 |
| 三、決算概要 | 8 |
| (一)收支營運實況 | 8 |
| (二)現金流量實況 | 8 |
| (三)淨值變動實況 | 9 |
| (四)資產負債實況 | 9 |

貳、主要表

| | |
|-----------------|----|
| 一、收支營運決算表 | 11 |
| 二、現金流量決算表 | 12 |
| 三、淨值變動表 | 13 |
| 四、資產負債表 | 14 |

參、明細表

| | |
|-------------------|----|
| 一、收入明細表 | 15 |
| 二、支出明細表 | 16 |
| 三、基金數額增減變動表 | 17 |

肆、參考表

| | |
|-----------------|----|
| 一、員工人數彙計表 | 19 |
| 二、用人費用彙計表 | 20 |

壹、總說明

財團法人台灣區鰻魚發展基金會

總 說 明

中華民國 110 年度

一、財團法人概況

(一)、 設立依據

本會前身「財團法人台灣區鰻魚價格平準基金會」於民國 69 年 5 月 12 日向台灣台北地方法院設立登記，為配合農業條例之修正，依據民法財團法人及農業發展條例第 24 條之規定組織，業經本會多次董事、監察人聯席會議決議變更本會捐助章程部分條文之內容，正式更名為「財團法人台灣區鰻魚發展基金會」，除呈奉行政院農業委員會准予核備外，並於民國 75 年 4 月 1 日向台灣台北地方法院辦理變更登記完竣，完成各項合法手續。

(二)、 設立目的

獎勵改進鰻魚生產技術，拓展內外銷市場，穩定產銷促進鰻魚事業安定與發展之宗旨。

(三)、 組織概況

1、本會董事會職權詳見本會捐助章程第 16 條規定。

2、董事會

由董事 15 人組成，其中官方董事 8 人、專家學者董事 1 人、民間代表董事 6 人。由全體董事推選 1 人為董事長。董事長對外代表本會，對內為董事會主席。

3、監察人

本會置監察人 4 人，並互推 1 人為常務監察人。本會監察人職權詳見本會捐助章程第 17 條規定。

4、會務人員

本會置執行長 1 人，由董事長提請董事會董事過半數之同意聘免之，執行長秉承董事會之決策及董事會之命，綜理本會一切業務，並監督所屬人員。本會職員，由執行長提請董事長經董事會同意後聘免之。現有執行長 1 人、計畫人員兼會計 1 人，共計 2 人。

二、110 年度各項工作計畫及方針之執行成果：

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|-------------------------------------|------------------------|---|
| 會務 | 編訂上(109)年業務報告書及決算書 | 1. 109 年業務報告書及決算書於 110 年 3 月 26 日第 12 屆第 4 次董事、監察人聯席會議通過，業報奉行政院農業委員會 110 年 4 月 20 日農授漁字第 1101205736 號函「已備查」在案。 |
| | 編訂下(111)年業務計畫書及預算書 | 2. 111 年業務計畫書及預算書於 110 年 8 月 9 日第 12 屆第 5 次董事、監察人聯席會議通過，業報奉行政院農業委員會 110 年 8 月 19 日農授漁字第 1101214823 號函「已備查」在案。 |
| | 召開董事、監察人聯席會議 3 次 | 3. 110 年度董事、監察人聯席會議計召開 3 次，分別於 110/3/26 召開第 12 屆第 4 次、110/8/9 召開第 12 屆第 5 次、110/12/2 召開第 12 屆第 6 次。 |
| | 召開監察人會議 2 次 | 4. 110 年度監察人會議計召開 2 次，分別於 110/1/25 召開第 12 屆第 3 次、110/8/9 召開第 12 屆第 4 次。 |
| 業務 「鰻魚放養許可文件核發及稚鰻放養量分配核定計畫」(一～四) | 一、辦理鰻魚放養許可文件核發計 400 件。 | <p>1. 109 年第二階段鰻魚放養許可文件核發相關工作：6 月 1 日至 20 日之間，本會共審查 286 件，其中日本鰻 278 件，異種鰻 6 件，合格件數 282 件，不合格件數 2 件(日本鰻)，展延件數 2 件(日本鰻)。合格函於 6 月 18 日寄出。</p> <p>2. 110 年第一階段鰻魚放養許可文件核發相關工作：11 月 1 日至 20 日之間，本會共審查 425 件，其中日本鰻 413 件，異種鰻 12 件，合格件數 425 件。本會於 11 月 22 日寄發放養許可函。</p> <p>本會在 109 年度第二階段及 110 年度第一階段，二次的鰻魚放養量分配項目共審查 711 件放養許可申請文件，較執行目標 400 件多出 311 件，達成率 177.8%。</p> |

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|------|---|---|
| | <p>二、協助核定各養鰻業者之稚鰻放養量上限、廢止稚鰻放養量許可及同意展延放養及核定各養鰻業者再分配之賸餘稚鰻放養量上限 1 式。</p> | <p>1. 109 年第二階段鰻魚放養審查： 日本鰻：審查養殖面積 432.5302 公頃，許可放養量 6,469.62 公斤。展延案 2 件。 其他鰻：室內池 2 件，室外池 4 件，許可放養量 118.37 公斤。</p> <p>2. 110 年第一階段鰻魚放養審查： 日本鰻：審查養殖面積 633.3099 公頃，許可放養量 9,446.03 公斤。 其他鰻：室內池 5 件，室外池 7 件，許可放養量 416 公斤。</p> |
| | <p>三、協助鰻魚養殖登錄戶出貨量審查。</p> | <p>協助鰻魚養殖登錄戶出貨量審查計活鰻 3,582 件，加工鰻 49 件，共計 3,631 件。較執行目標 2,500 件多出 1,131 件。達成率 145%。</p> |
| | <p>四、評估 110 年各季產地鰻魚在池狀況報告 1 式。</p> | <p>1. 國內鰻魚在池現況調查(第二季)(110 年 6 月 3 日)：國內在池量為 2,850 公噸，隨著規格變大，噸數會再增加。</p> <p>2. 國內鰻魚在池現況調查(第三季)(110 年 10 月 8 日)：國內在池量為 3,502 公噸。</p> <p>3. 國內鰻魚在池現況調查(第四季)(110 年 11 月 30 日)：110 年放養量為 4,558 公斤，其中有部分黑子出口至韓國。若以 4,000 公斤計算，約可生產 3,500 噸(以育成率七成計算)。預估我國庫存為 7,000 噸。</p> |

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|-------------------------------|---|---|
| 業務 「重點養殖產業資訊調查計畫」 (一~三) | 一、辦理鰻魚品質向上講習座談會1場 | 110年12月16日(星期四)下午1時30分，假嘉義縣人力發展所(創新學院)202教室舉行。本會邀請國立嘉義大學秦宗顯教授講授「鰻魚相關從業人員之外銷養殖鰻魚生產管理教育訓練」。邀請國立臺灣大學韓玉山教授講授「新型室內循環水養鰻系統簡介」及本會蔡董事長講授「台日鰻魚貿易分析」，並於最後綜合討論時，就現階段國內鰻魚情勢進行座談。參加人數計有46人。本場次報名教育訓練計22人(3人缺席)，共發出19張證書。 |
| | 二、110年度日本種鰻最適放養密度及生產成本分析 | 本研究針對臺灣養殖日本鰻進行產業生產經濟分析。針對日本鰻生物特性設計經濟問卷，後利用田野訪查生產業者，以獲得生產過程中之基本資料及生物性與經濟性等資料，分析目前臺灣養殖日本鰻魚之各項成本，並利用經濟學模型求得在供需合理下之產量及放養密度，最後再以目前放養面積作為標準，搭配產業調查分析所得之各放養密度區間之獲利，求得日本鰻最適放養密度。最終建議臺灣養殖養殖日本鰻其養殖密度可介於10,000~15,000尾/分地。 |
| | 三、鰻苗捕撈期間收集各地捕撈訊息，及翻譯日本養殖新聞即時訊息，提供產官學參考。 | 日本養殖新聞於每年鰻苗來游期11月1日至翌年5月，均會利用line訊息傳遞台日中韓四國的即時訊息。由於資料相當珍貴，對於國內鰻魚業者的投入有其即時性。故本會自104年起，開始進行即時翻譯，提供國內產、官、學界作為參考資料。 |

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|--|------------------------------------|---|
| 業務 110 年台灣鰻魚推廣行銷活動(新增) (一~六) | 一、鰻魚便當家家樂(鰻魚便當游上國道)暨鰻魚料理徵選活動開幕記者會 | 規劃由漁業署主導與三地集團南仁湖企業及新東陽企業所經營國道服務區共 10 處，於母親節檔期推出「鰻魚便當游上國道」活動，於 110 年 5 月 3 日(一)假農委會一樓大廳舉行記者會。藉由記者會發表，鰻魚便當在母親節檔期獲得民眾的普遍叫好，為國產鰻魚增加銷售口碑。另外，本會辦理鰻魚料理徵選亦同時宣布活動開始。 |
| | 二、網路募集料理達人影片 | 本次網路募集料理達人影片共募集 30 則，影片在 Youtube #鰻魚便當家家樂，或是臉書粉專#鰻魚便當家家樂即可點閱。 |
| | 三、設計簡易投票網站，利用本會網站設計「鰻滿愛便當達人競賽」行銷活動 | 號召各路愛好料理的民眾，將自己的作品放到網路上，藉此來激發消費者的想像力，創造新奇的鰻魚料理。 |
| | 四、網路票選結果及成果發表記者會 | 原訂 5 月 27 日於安永鮮物集團的場地辦理成果發表記者會，由於受到疫情升級影響，臨時變更為線上記者會。線上記者會公布了鰻魚料理的前 3 名，並邀請評審對於得獎者作品的講評，也邀請得獎者發表感言。比賽獎品也相當豐盛，從第 1 名至第 10 名都有鼓勵性質的獎品。 |
| | 五、名店名廚專訪 | 三河中村屋(關西風)及魚庄(關東風)是本次採訪的店家，兩家店家各具特色，相關影片在 Youtube#鰻魚便當家家樂，或是臉書粉專#鰻魚便當家家樂均可點閱。 |
| | 六、台灣鰻業故事 | 透過全方位的介紹，讓台灣消費者了解台灣鰻魚的處境及展望。影片在 Youtube #鰻魚便當家家樂，或是臉書粉專#鰻魚便當家家樂均可點閱。 |

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|---|---|---|
| <p>業務</p> <p>110 年促進日本鰻活鰻外銷獎勵計畫(新增)</p> | <p>以獎勵運費方式協助業者達成年度外銷目標量，降低疫情對我國活鰻外銷之影響。拓展活鰻新興外銷市場(中港澳地區及日本以外國家)，開發國際貿易新機。針對外銷市場，於 110 年 12 月 31 日前獎勵廠商出口運費，提升我國活鰻國際競爭力。</p> | <p>本案係依據漁產品促進外銷作業規範第七條拓展日本鰻外銷之規定辦理。本案原以獎勵外銷活鰻 200 公噸為目標，後又追加獎勵外銷活鰻出口重量 200 公噸，並經漁業署漁 110 年 5 月 4 日同意計畫變更，獎勵出口總重量上限調整為 400 公噸。之後，因為漁產品促進外銷作業規範的修訂，本計畫依據修定內容變更計畫，於 110 年 7 月 15 日經漁業署漁同意計畫變更，獎勵出口總重量上限調整為 800 公噸。</p> <p>本計畫結束日期以 7 月 25 日為最後申請日(7 月 26 日數量加總後將超過計畫規定重量上限 800 公噸)。本案申請總件數:788 件。總計重量 794,803 公斤、獎勵金新台幣 31,860,020 元。明細如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.輸銷日本 723 件，重量 788,013 公斤，獎勵金新台幣 31,520,520 元(98.9%)。 2.輸銷新加坡 52 件，重量 5,850 公斤，獎勵金新台幣 292,500 元(0.9%)。 3.輸銷馬來西亞 13 件，重量 940 公斤，獎勵金新台幣 47,000 元(0.2%)。 <p>以實際的出口數據來看，110 年活鰻出口數量為 1,417,319 公斤，相較 109 年 1,009,118 公斤，出口數量成長了 408,201 公斤(40.5%)。</p> |

| 工作項目 | 實施內容 | 實施狀況與績效 |
|---|---|--|
| <p>業務 提升國產 養殖鰻魚 品質之藥 檢獎勵計 畫(新增)</p> | <p>為減緩疫情所帶來的衝擊，並鼓勵漁民生產具有藥物檢驗合格的養殖漁產品，增加國人購買意願，因此針對「養殖水產生物藥檢費用」之日本鰻品項提供獎勵金，符合資格之獎勵對象檢附相關證明文件及銷售憑證得向本會申請撥付獎勵金，預計辦理藥檢獎勵 700 件。</p> | <p>本案執行情形係由各合作社協助收件，經整理後送鰻聯社彙整後，再送本會審查。本計畫原核准件數 400 件，後又追加至 700 件。申請案件計分五批次申請，總筆數 629 件、總發票金額 4,959,725 元、總獎勵金額 1,629,554 元。</p> <p>本計畫主要為減緩疫情所帶來的衝擊，鼓勵漁民生產具有藥物檢驗合格的養殖漁產品，增加國人購買意願。鰻魚是國內最早納入登錄管理的魚種之一，不僅是生產溯源的完整，漁民對於藥品管理更是小心，本獎勵計畫在實質上對於漁民在成本的控制上助益不小。2021 年我國鰻魚出口量 1,417 噸，較前(2020)年 1,009 噸，逆向成長 40.5%，這在 2021 年的上半年是意料不到的。國內銷售也預期將達到 1,000 噸左右。本計畫的經費達成率為 79%，目標達成率 90%(629 件/700 件)，產量達成率 100%(超過 700 噸)。</p> |

三、決算概要

(一) 收支營運實況

1. 本年度勞務收入決算數 37,346,952 元，較預算數 2,120,000 元，增加 35,226,952 元，約 1,661.65%，主要係執行漁業署補助計畫增加所致。
2. 本年度財務收入決算數 1,681,791 元，較預算數 1,788,000 元，減少 106,209 元，約 5.94%，主要係受新冠疫情影響，房租調降及利息利率下降所致。
3. 本年度勞務成本決算數 37,036,649 元，較預算數 2,120,000 元，增加 34,916,649 元，約 1,647.01%，主要係執行漁業署補助計畫增加所致。
4. 本年度管理費用決算數 1,241,341 元，較預算數 1,563,000 元，減少 321,659 元，約 20.58%，主要係人事費用部分由補助計畫支付及受新冠疫情影響，無法召開國際會議減少開支所致。
5. 本年度財務費用決算數 65,025 元，較預算數 130,000 元，減少 64,975 元，約 49.98%，主要係償還部分銀行貸款所致。
6. 以上總收支相抵後，計賸餘 685,728 元，較預算數賸餘 95,000 元，增加 590,728 元，約 621.82%，主要係管理費用支出減少及勞務收入增加所致。

(二) 現金流量實況

1. 業務活動之淨現金流入 761,966 元。
2. 籌資活動之淨現金流出 1,036,195 元，主要係短期債務及什項負債減少所致。

3. 現金及約當現金之淨減 274,229 元，係期末現金 21,888,904 元，較期初現金 22,163,133 元減少之數。

(三) 淨值變動實況

本年度期初淨值 27,831,600 元，本期賸餘 685,728 元，期末淨值為 28,517,328 元。

(四) 資產負債實況

1. 本年度資產決算數 31,811,530 元，較上年度資產決算 32,161,997 元，減少 350,467 元，約 1.09%。主要係本會於本(110)年 12 月 13 日償還短期債務 1,000,000 元，現金減少所致。
2. 本年度負債決算數 3,294,202 元，較上年度負債決算數 4,330,397 元，減少 1,036,195 元，約 23.93%。主要係流動負債減少所致。
3. 本年度淨值決算數 28,517,328 元，較上年度淨值決算數 27,831,600 元，增加 685,728 元，約 2.46%。主要係本會本(110)年度累積賸餘增加所致。

貳、主要表

財團法人台灣區鰻魚發展基金會
收支營運決算表
中華民國110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-) | | 說明 |
|------------|-----------|---------------|------------|-------------------|----------------------|----|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 13,785,165 | 收入總額 | 3,908,000 | 39,028,743 | 35,120,743 | 898.69% | |
| 11,821,134 | 業務收入 | 2,120,000 | 37,346,952 | 35,226,952 | 1661.65% | |
| 11,821,134 | 勞務收入 | 2,120,000 | 37,346,952 | 35,226,952 | 1661.65% | |
| 0 | 受贈收入 | 0 | 0 | 0 | - | |
| 1,964,031 | 業務外收入 | 1,788,000 | 1,681,791 | -106,209 | -5.94% | |
| 1,964,031 | 財務收入 | 1,788,000 | 1,681,791 | -106,209 | -5.94% | |
| 12,839,506 | 支出總額 | 3,813,000 | 38,343,015 | 34,530,015 | 905.59% | |
| 12,737,537 | 業務支出 | 3,683,000 | 38,277,990 | 34,594,990 | 939.32% | |
| 11,575,574 | 勞務成本 | 2,120,000 | 37,036,649 | 34,916,649 | 1647.01% | |
| 1,161,963 | 管理費用 | 1,563,000 | 1,241,341 | -321,659 | -20.58% | |
| 101,969 | 業務外支出 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% | |
| 101,969 | 財務費用 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% | |
| 945,659 | 稅前餘絀(-) | 95,000 | 685,728 | 590,728 | 621.82% | |
| 0 | 所得稅 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | |
| 945,659 | 本期賸餘(短絀-) | 95,000 | 685,728 | 590,728 | 621.82% | |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會
現金流量決算表
中華民國110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) | 95,000 | 685,728 | 590,728 | 621.82% |
| 利息股利之調整 | -70,000 | -113,179 | -43,179 | 61.68% |
| 利息收入 | -200,000 | -178,204 | 21,796 | -10.90% |
| 利息支出 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | 25,000 | 572,549 | 547,549 | 2190.20% |
| 調整非現金項目 | 98,000 | 76,238 | -21,762 | -22.21% |
| 折舊 | 73,000 | 72,420 | -580 | -0.79% |
| 應收款項減少(增加) | 25,000 | 3,818 | -21,182 | -84.73% |
| 應付款項增加(減少) | 0 | 0 | 0 | - |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | 123,000 | 648,787 | 525,787 | 427.47% |
| 收取利息 | 200,000 | 178,204 | -21,796 | -10.90% |
| 支付利息 | -130,000 | -65,025 | 64,975 | -49.98% |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 193,000 | 761,966 | 568,966 | 294.80% |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 減少投資、長期應收款、貸款及準備金 | 0 | 0 | 0 | - |
| 增加無形資產及其他資產 | 0 | 0 | 0 | - |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | 0 | 0 | 0 | - |
| 籌資活動之現金流量 | | | | |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | 0 | -1,036,195 | -1,036,195 | - |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | 0 | 0 | 0 | - |
| 籌資活動之淨現金流入(流出-) | 0 | -1,036,195 | -1,036,195 | - |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 193,000 | -274,229 | -467,229 | -242.09% |
| 期初現金及約當現金 | 22,947,000 | 22,163,133 | -783,867 | -3.42% |
| 期末現金及約當現金 | 23,140,000 | 21,888,904 | -1,251,096 | -5.41% |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會

淨值變動表

中華民國110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 | 20,980,000 | | | 20,980,000 | |
| 創立基金 | 20,980,000 | | | 20,980,000 | |
| 累積餘絀(-) | 6,851,600 | 685,728 | | 7,537,328 | |
| 累積賸餘 | 6,851,600 | 685,728 | | 7,537,328 | 本期賸餘 |
| 合 計 | 27,831,600 | 685,728 | | 28,517,328 | |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會

資產負債表

中華民國110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 | 22,148,904 | 22,426,951 | -278,047 | -1.24% |
| 現金 | 21,888,904 | 22,163,133 | -274,229 | -1.24% |
| 應收款項 | 260,000 | 263,818 | -3,818 | -1.45% |
| 投資、長期應收款、貸款及準備金 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 準備金 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 不動產、廠房及設備 | 9,605,506 | 9,677,926 | -72,420 | -0.75% |
| 土地 | 8,084,686 | 8,084,686 | 0 | 0.00% |
| 房屋及建築 | 3,983,100 | 3,983,100 | 0 | 0.00% |
| 累計折舊-房屋及建築 | -2,462,280 | -2,389,860 | -72,420 | 3.03% |
| 機械及設備 | 574,930 | 574,930 | 0 | 0.00% |
| 累計折舊-機械及設備 | -574,930 | -574,930 | 0 | 0.00% |
| 其他資產 | 57,120 | 57,120 | 0 | 0.00% |
| 什項資產 | 57,120 | 57,120 | 0 | 0.00% |
| 資產合計 | 31,811,530 | 32,161,997 | -350,467 | -1.09% |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 3,000,000 | 4,000,000 | -1,000,000 | -25.00% |
| 應付款項 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 短期債務 | 3,000,000 | 4,000,000 | -1,000,000 | -25.00% |
| 其他負債 | 294,202 | 330,397 | -36,195 | -10.96% |
| 什項負債 | 294,202 | 330,397 | -36,195 | -10.96% |
| 負債合計 | 3,294,202 | 4,330,397 | -1,036,195 | -23.93% |
| 淨 值 | | | | |
| 基金 | 20,980,000 | 20,980,000 | 0 | 0.00% |
| 創立基金 | 20,980,000 | 20,980,000 | 0 | 0.00% |
| 累積餘絀(-) | 7,537,328 | 6,851,600 | 685,728 | 10.01% |
| 累積賸餘 | 7,537,328 | 6,851,600 | 685,728 | 10.01% |
| 淨值合計 | 28,517,328 | 27,831,600 | 685,728 | 2.46% |
| 負債及淨值合計 | 31,811,530 | 32,161,997 | -350,467 | -1.09% |

參、明細表

財團法人台灣區鰻魚發展基金會

收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 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 | 2,120,000 | 37,346,952 | 35,226,952 | 1661.65% | |
| 勞務收入 | 2,120,000 | 37,346,952 | 35,226,952 | 1661.65% | |
| 委辦計畫收入 | 720,000 | 900,000 | 180,000 | 25.00% | 承辦漁業署鰻魚放養許可文件核發及稚鰻放養量分配核定計畫900,000元 |
| 補助計畫收入 | 1,400,000 | 36,446,952 | 35,046,952 | 2503.35% | 本年度執行4個補助計畫 1. 重點養殖產業資訊調查計畫 1,442,600元 2. 110年台灣鰻魚推廣促銷活動計畫 1,021,911元 3. 110年促進日本鰻活鰻外銷獎勵計畫 32,073,662元 4. 提昇國產養殖鰻魚品質之藥檢獎勵計畫1,908,779元 |
| 受贈收入 | | 0 | 0 | 0.00% | |
| 業務外收入 | 1,788,000 | 1,681,791 | -106,209 | -5.94% | |
| 財務收入 | 1,788,000 | 1,681,791 | -106,209 | -5.94% | |
| 租金收入 | 1,588,000 | 1,474,284 | -113,716 | -7.16% | 受新冠疫情影响，房客要求調降房租 |
| 利息收入 | 200,000 | 178,204 | -21,796 | -10.90% | 利息利率下降 |
| 其他收入 | 0 | 29,303 | 29,303 | - | 溢提營業稅額沖轉 |
| 總計 | 3,908,000 | 39,028,743 | 35,120,743 | 898.69% | |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會

支出明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 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 | 3,683,000 | 38,277,990 | 34,594,990 | 939.32% | |
| 勞務成本 | 2,120,000 | 37,036,649 | 34,916,649 | 1647.01% | |
| 委辦計畫支出 | 720,000 | 589,697 | -130,303 | -18.10% | 承辦漁業署鰻魚放養許可文件核發及稚鰻放養量分配核定計畫589,697元 |
| 人事費用 | 551,000 | 585,309 | 34,309 | 6.23% | |
| 業務費用 | 169,000 | 4,388 | -164,612 | -97.40% | |
| 補助計畫支出 | 1,400,000 | 36,446,952 | 35,046,952 | 2503.35% | 本年度執行4個補助計畫， 1. 重點養殖產業資訊調查計畫1,442,600元 2. 110年台灣鰻魚推廣行銷活動計畫1,021,911元 3. 110年促進日本鰻活鰻外銷獎勵計畫32,073,662元 4. 提升國產養殖鰻魚品質之藥檢獎勵計畫1,908,779元 |
| 人事費用 | 270,000 | 323,000 | 53,000 | 19.63% | |
| 業務費用 | 1,130,000 | 36,123,952 | 34,993,952 | 3096.81% | |
| 管理費用 | 1,563,000 | 1,241,341 | -321,659 | -20.58% | |
| 人事費用 | 535,000 | 485,662 | -49,338 | -9.22% | 部分保險費用由計畫支付 |
| 業務費用 | 440,000 | 300,210 | -139,790 | -31.77% | 受新冠疫情影響，會議減少舉行所致 |
| 事務費用 | 388,000 | 455,469 | 67,469 | 17.39% | 購置會計軟體及電腦設備所致 |
| 專案計畫支出 | 200,000 | 0 | -200,000 | -100.00% | 受新冠疫情影響，國際會議未舉行 |
| 業務外支出 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% | |
| 財務費用 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% | |
| 利息支出 | 130,000 | 65,025 | -64,975 | -49.98% | 償還部分借款所致 |
| 總計 | 3,813,000 | 38,343,015 | 34,530,015 | 905.59% | |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會
基金數額增減變動表
中華民國 110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 (1) | 本年 度基金 金增 (2) | 本年度 期末基金金 額 (3)=(1)+(2) | 捐助基金比率% | | 說 明 |
|-----------------------|---------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----|
| | | | | | 創立時原始捐 助基金金額佔 其總額比率 | 本年度期末基 金金額佔其總 額比率 | |
| 政府捐助 | | | | | | | |
| 中央政府 | 20,740,000 | 20,740,000 | 0 | 20,740,000 | 98.86% | 98.86% | |
| 行政院農業委員會 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 95.33% | 95.33% | |
| 行政院輔導會漁殖管理處 | 30,000 | 30,000 | 0 | 30,000 | 0.14% | 0.14% | |
| 經濟部工業局 | 10,000 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0.05% | 0.05% | |
| 台灣省漁業局 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.48% | 0.48% | |
| 台灣省合作事業管理處 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.48% | 0.48% | |
| 台灣地區漁業發展基金 管理運用委員會 | 500,000 | 500,000 | 0 | 500,000 | 2.38% | 2.38% | |
| 政府捐助小計 | 20,740,000 | 20,740,000 | 0 | 20,740,000 | 98.86% | 98.86% | |
| 民間捐助 | | | | | | | |
| 其他團體機關 | 240,000 | 240,000 | 0 | 240,000 | 1.14% | 1.14% | |
| 台灣區鰻蝦輸出業同業公會 | 90,000 | 90,000 | 0 | 90,000 | 0.43% | 0.43% | |
| 台灣區鰻蝦生產合作社聯合社 | 80,000 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.38% | 0.38% | |
| 台灣水產工業同業公會 | 70,000 | 70,000 | 0 | 70,000 | 0.33% | 0.33% | |
| 民間捐助小計 | 240,000 | 240,000 | 0 | 240,000 | 1.14% | 1.14% | |
| 合 計 | 20,980,000 | 20,980,000 | 0 | 20,980,000 | 100.00% | 100.00% | |

肆、參考表

財團法人台灣區鰻魚發展基金會
員工人數彙計表
中華民國110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 |
|---------|---------------|---------------|------------------------|--|
| 執行長 | 1 | 1 | 0 | 依照捐助章程置執行長1人，綜理本會一切業務。 |
| 計畫人員兼會計 | 1 | 1 | 0 | 依照捐助章程置會計1人。 (由執行長提請董事長經董事會同意後聘免之。) |
| 總計 | 2 | 2 | 0 | |

財團法人台灣區鰻魚發展基金會
用人費用彙計表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 職類 (稱) | 科目 名稱 | 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 | 退休金、卸償 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 | 退休金、 卸償金及 資遣費 | 分攤 保險費 | 福利費 | | | 其 他 | 合 計 (2) |
| 執行長 | | 580,000 | 0 | 0 | 121,000 | 0 | 104,000 | 0 | 0 | 805,000 | 579,600 | 0 | 0 | 120,750 | 0 | 108,312 | 0 | 0 | 808,662 | 3,662 | 少估算保險費用 |
| 計畫人員兼會計 | | 419,000 | 0 | 0 | 52,000 | 0 | 80,000 | 0 | 0 | 551,000 | 442,932 | 0 | 0 | 55,367 | 0 | 87,010 | 0 | 0 | 585,309 | 34,309 | 少估算薪資，獎金， 保險費用 |
| 總 計 | | 999,000 | 0 | 0 | 173,000 | 0 | 184,000 | 0 | 0 | 1,356,000 | 1,022,532 | 0 | 0 | 176,117 | 0 | 195,322 | 0 | 0 | 1,393,971 | 37,971 | |

主辦會計：羅美春



首長：蔡秋棠

