

苗栗縣苗北藝文中心

收支營運表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額 (1)	%	金 額 (2)	%	金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	金 額	%
收入	44,650,000	100.00	56,246,079	100.00	11,596,079	25.97	46,008,175	100.00
業務收入	44,650,000	100.00	56,246,079	100.00	11,596,079	25.97	46,008,175	100.00
勞務收入	2,142,500	4.80	4,077,472	7.25	1,934,972	90.31	2,715,416	5.90
演藝收入	1,387,500	3.11	3,481,658	6.19	2,094,158	150.93	2,007,603	4.36
年費收入	100,000	0.22	64,595	0.11	-35,405	-35.41	36,702	0.08
講習(演)收入	595,000	1.33	464,353	0.83	-130,647	-21.96	671,111	1.46
報名費收入	60,000	0.13	66,866	0.12	6,866	11.44	0	0.00
銷貨收入	0	0.00	4,285	0.01	4,285		0	0.00
製成品銷貨收入	0	0.00	4,285	0.01	4,285		0	0.00
租金及權利金收入	2,507,500	5.62	3,949,895	7.02	1,442,395	57.52	2,286,119	4.97
其他建築物租金收入	2,507,500	5.62	3,949,895	7.02	1,442,395	57.52	2,286,119	4.97
政府公務預算補助收入	40,000,000	89.59	40,176,700	71.43	176,700	0.44	40,000,000	86.94
政府公務預算補助收入	40,000,000	89.59	40,176,700	71.43	176,700	0.44	40,000,000	86.94
政府專案補助收入	0	0.00	8,032,027	14.28	8,032,027		0	0.00
政府專案補助收入	0	0.00	8,032,027	14.28	8,032,027		0	0.00
其他業務收入	0	0.00	5,700	0.01	5,700		1,006,640	2.19
其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0		800,000	1.74
雜項業務收入	0	0.00	5,700	0.01	5,700		206,640	0.45
支出	44,650,000	100.00	52,440,876	93.23	7,790,876	17.45	43,419,247	94.37
業務成本與費用	44,650,000	100.00	52,440,876	93.23	7,790,876	17.45	43,419,247	94.37
勞務成本	13,952,698	31.25	14,517,973	25.81	565,275	4.05	11,218,583	24.38
演藝成本	12,525,698	28.05	13,404,509	23.83	878,811	7.02	10,689,145	23.23
講習(演)成本	1,427,000	3.20	1,113,464	1.98	-313,536	-21.97	529,438	1.15
銷貨成本	250,000	0.56	322,257	0.57	72,257	28.90	316,619	0.69
其他銷貨成本	250,000	0.56	322,257	0.57	72,257	28.90	316,619	0.69
行銷及業務費用	2,407,302	5.39	3,192,557	5.68	785,255	32.62	1,344,360	2.92
業務費用	2,407,302	5.39	3,192,557	5.68	785,255	32.62	1,344,360	2.92
管理及總務費用	28,040,000	62.80	34,408,089	61.17	6,368,089	22.71	30,539,685	66.38
管理費用及總務費用	28,040,000	62.80	34,408,089	61.17	6,368,089	22.71	30,539,685	66.38
本期賸餘(短絀)	0	0.00	3,805,203	6.77	3,805,203		2,588,928	5.63

苗栗縣苗北藝文中心

淨值變動表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	基 金	公 積		累積餘絀		淨值其他項目		合 計
		資本公積	特別公積	累積賸餘	累積短絀	累積其他 綜合餘絀	未認列為退 休金成本之 淨短絀	
本年度期初餘額	0	0	0	14,544,360	0	0	0	14,544,360
本年度增(減)數	0	0	0	3,805,203	0	0	0	3,805,203
本年度期末餘額	0	0	0	18,349,563	0	0	0	18,349,563

苗栗縣苗北藝文中心

現金流量表

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)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量	-5,020,000	-297,838	4,722,162	-94.07
稅前賸餘(短絀)	0	3,805,203	3,805,203	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	0	3,805,203	3,805,203	
調整非現金項目	-5,020,000	-4,103,041	916,959	-18.27
折舊、減損及折耗	382,000	10,325,927	9,943,927	2,603.12
攤銷	0	269,943	269,943	
政府專案補助收入	0	-8,032,027	-8,032,027	
流動資產淨減(淨增)	0	-436,288	-436,288	
其他應收款減少(增加)	0	49,409	49,409	
預付費用減少(增加)	0	-485,697	-485,697	
流動負債淨增(淨減)	-5,402,000	-6,230,596	-828,596	15.34
應付票據增加(減少)	-3,242,500	-3,970,238	-727,738	22.44
應付費用增加(減少)	-1,000,000	-2,539,359	-1,539,359	153.94
應付代收款增加(減少)	-1,159,500	2,930	1,162,430	-100.25
預收款項增加(減少)	0	276,071	276,071	
未計利息股利之現金流入(流出)	-5,020,000	-297,838	4,722,162	-94.07
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,020,000	-297,838	4,722,162	-94.07
投資活動之現金流量	0	-1,237,810	-1,237,810	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	0	-171,143	-171,143	
增加不動產、廠房及設備	0	-171,143	-171,143	
增加無形資產及其他資產	0	-1,066,667	-1,066,667	
增加無形資產	0	-1,066,667	-1,066,667	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	-1,237,810	-1,237,810	
籌資活動之現金流量	-20,000	62,104	82,104	-410.52
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-20,000	62,104	82,104	-410.52
增加其他負債	-20,000	62,104	82,104	-410.52
籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000	62,104	82,104	-410.52
匯率影響數	0	0	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,040,000	-1,473,544	3,566,456	-70.76
期初現金及約當現金	17,445,036	19,391,643	1,946,607	11.16
期末現金及約當現金	12,405,036	17,918,099	5,513,063	44.44
不影響現金之投資與籌資活動				

苗栗縣苗北藝文中心
平衡表

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	1,029,901,376	29,138,462	1,000,762,914	3,434.51
流動資產	19,404,125	20,441,381	-1,037,256	-5.07
現金	17,918,099	19,391,643	-1,473,544	-7.60
銀行存款	17,918,099	19,391,643	-1,473,544	-7.60
應收款項	180,530	229,939	-49,409	-21.49
其他應收款	180,530	229,939	-49,409	-21.49
預付款項	1,305,496	819,799	485,697	59.25
預付費用	2,000	452,000	-450,000	-99.56
留抵稅額	1,303,496	367,799	935,697	254.40
不動產、廠房及設備	5,488,610	7,611,367	-2,122,757	-27.89
土地改良物	515,557	552,381	-36,824	-6.67
土地改良物	552,381	552,381	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-36,824	0	-36,824	
房屋及建築	667,810	834,762	-166,952	-20.00
房屋及建築	834,762	834,762	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-166,952	0	-166,952	
機械及設備	1,364,111	1,762,853	-398,742	-22.62
機械及設備	3,980,721	3,900,721	80,000	2.05
累計折舊-機械及設備	-2,616,610	-2,137,868	-478,742	22.39
交通及運輸設備	505,832	772,969	-267,137	-34.56
交通及運輸設備	3,727,180	3,686,990	40,190	1.09
累計折舊-交通及運輸設備	-3,221,348	-2,914,021	-307,327	10.55
什項設備	2,435,300	3,688,402	-1,253,102	-33.97
什項設備	7,536,586	7,485,633	50,953	0.68
累計折舊-什項設備	-5,101,286	-3,797,231	-1,304,055	34.34
無形資產	1,882,438	1,085,714	796,724	73.38
無形資產	1,882,438	1,085,714	796,724	73.38
電腦軟體	1,882,438	1,085,714	796,724	73.38
其他資產	1,003,126,203	0	1,003,126,203	
什項資產	1,003,126,203	0	1,003,126,203	
代管資產	1,271,515,101	0	1,271,515,101	
累計折舊-代管資產	-268,388,898	0	-268,388,898	
資產合計	1,029,901,376	29,138,462	1,000,762,914	3,434.51
負債	1,011,551,813	14,594,102	996,957,711	6,831.24

苗栗縣苗北藝文中心

平衡表

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
流動負債	7,550,706	13,781,302	-6,230,596	-45.21
應付款項	7,160,550	13,667,217	-6,506,667	-47.61
應付票據	6,611,454	10,581,692	-3,970,238	-37.52
應付代收款	62,668	59,738	2,930	4.90
應付費用	486,428	3,025,787	-2,539,359	-83.92
預收款項	390,156	114,085	276,071	241.99
預收收入	390,156	114,085	276,071	241.99
其他負債	1,004,001,107	812,800	1,003,188,307	123,423.76
什項負債	1,004,001,107	812,800	1,003,188,307	123,423.76
存入保證金	874,904	812,800	62,104	7.64
應付代管資產	1,003,126,203	0	1,003,126,203	
負債合計	1,011,551,813	14,594,102	996,957,711	6,831.24
淨值	18,349,563	14,544,360	3,805,203	26.16
累積餘絀	18,349,563	14,544,360	3,805,203	26.16
累積賸餘	18,349,563	14,544,360	3,805,203	26.16
累積賸餘	18,349,563	14,544,360	3,805,203	26.16
淨值合計	18,349,563	14,544,360	3,805,203	26.16
負債及淨值合計	1,029,901,376	29,138,462	1,000,762,914	3,434.51

苗栗縣苗北藝文中心
勞務收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
勞務收入	2,142,500	4,077,472	1,934,972	90.31	因本年度就原設票價調整各級票區數量及多面向宣傳、增置LINE官方帳號，故勞務收入相對增加1,934,972元。
演藝收入	1,387,500	3,481,658	2,094,158	150.93	
年費收入	100,000	64,595	-35,405	-35.41	
講習(演)收入	595,000	464,353	-130,647	-21.96	
報名費收入	60,000	66,866	6,866	11.44	

苗栗縣苗北藝文中心
銷貨收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
銷貨收入	0	4,285	4,285		創意商品販售收入。
製成品銷貨收入	0	4,285	4,285		

苗栗縣苗北藝文中心
租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
租金及權利金收入	2,507,500	3,949,895	1,442,395	57.52	辦理109學年度全國學生音樂比賽個人項目決賽故增加本年度租金及權利金收入。
其他建築物租金收入	2,507,500	3,949,895	1,442,395	57.52	

苗栗縣苗北藝文中心
政府公務預算補助收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
政府公務預算補助收入	40,000,000	40,176,700	176,700	0.44	
政府公務預算補助收入	40,000,000	40,176,700	176,700	0.44	1. 苗栗縣政府文化觀光局補助苗栗縣苗北藝文中心營運管理經費總計40,000,000元。 2. 「十週年基礎設備維護整修工作計畫」案經苗栗縣政府同意經費補助因配合原則認列應收補助收入76,700元。 3. 「十週年紀念特刊」案經文化部同意補助因配合原則認列應收補助收入100,000元。

苗栗縣苗北藝文中心
政府專案補助收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
政府專案補助收入	0	8,032,027	8,032,027		代管資產分期提列折舊費用及同額認列政府專案補助收入
政府專案補助收入	0	8,032,027	8,032,027		

苗栗縣苗北藝文中心
其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目及營運項目	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	
其他業務收入	0	5,700	5,700		版畫拓印及創意春聯增加收入
雜項業務收入	0	5,700	5,700		

苗栗縣苗北藝文中心

勞務成本明細表

中華民國110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	
勞務成本	13,952,698	14,517,973	565,275	4.05	本年度勞務收入超收1,934,972元，故其相對勞務成本較預算數增加565,275元。
演藝成本	12,525,698	13,404,509	878,811	7.02	
服務費用	12,409,698	13,277,670	867,972	6.99	
旅運費	0	79,310	79,310		
印刷裝訂與廣告費	1,360,000	976,879	-383,121	-28.17	
修理保養及保固費	120,000	27,618	-92,382	-76.99	
一般服務費	10,929,698	12,193,863	1,264,165	11.57	
材料及用品費	20,000	14,135	-5,865	-29.33	
用品消耗	20,000	14,135	-5,865	-29.33	
租金與利息	0	38,095	38,095		
什項設備租金	0	38,095	38,095		
稅捐與規費(強制費)	96,000	0	-96,000	-100.00	
消費與行為稅	96,000	0	-96,000	-100.00	
其他	0	74,609	74,609		
其他費用	0	74,609	74,609		
講習(演)成本	1,427,000	1,113,464	-313,536	-21.97	
服務費用	1,247,000	946,336	-300,664	-24.11	
旅運費	95,000	44,884	-50,116	-52.75	
印刷裝訂與廣告費	0	15,776	15,776		
一般服務費	0	444,176	444,176		
專業服務費	1,152,000	441,500	-710,500	-61.68	
材料及用品費	180,000	36,223	-143,777	-79.88	
用品消耗	180,000	36,223	-143,777	-79.88	
租金與利息	0	83,905	83,905		
什項設備租金	0	83,905	83,905		
其他	0	47,000	47,000		
其他費用	0	47,000	47,000		
合 計	13,952,698	14,517,973	565,275	4.05	

苗栗縣苗北藝文中心

銷貨成本明細表

中華民國110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	
銷貨成本	250,000	322,257	72,257	28.90	本年度勞務收入超收 1,934,972元，故其相對銷 貨成本較預算數增加 72,257元。
其他銷貨成本	250,000	322,257	72,257	28.90	
材料及用品費	250,000	322,257	72,257	28.90	
用品消耗	250,000	322,257	72,257	28.90	
合 計	250,000	322,257	72,257	28.90	

苗栗縣苗北藝文中心
行銷及業務費用明細表

中華民國110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	
行銷及業務費用	2,407,302	3,192,557	785,255	32.62	本年度勞務收入超收1,934,972元，故其相對行銷及業務費用較預算數增加785,255元。
業務費用	2,407,302	3,192,557	785,255	32.62	
服務費用	2,030,500	3,066,848	1,036,348	51.04	本項支出包含文化部補助「十週年紀念特刊」之100,000元。
旅運費	21,200	4,438	-16,762	-79.07	
印刷裝訂與廣告費	905,300	1,734,502	829,202	91.59	
修理保養及保固費	105,000	8,357	-96,643	-92.04	
保險費	136,000	33,300	-102,700	-75.51	
一般服務費	668,200	1,198,351	530,151	79.34	
專業服務費	194,800	87,900	-106,900	-54.88	
材料及用品費	176,902	43,610	-133,292	-75.35	
用品消耗	176,902	43,610	-133,292	-75.35	
租金與利息	77,500	0	-77,500	-100.00	
什項設備租金	77,500	0	-77,500	-100.00	
其他	122,400	82,099	-40,301	-32.93	
其他費用	122,400	82,099	-40,301	-32.93	
合 計	2,407,302	3,192,557	785,255	32.62	

苗栗縣苗北藝文中心
管理及總務費用明細表

中華民國110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	
管理及總務費用	28,040,000	34,408,089	6,368,089	22.71	
管理費用及總務費用	28,040,000	34,408,089	6,368,089	22.71	
用人費用	14,488,595	11,599,901	-2,888,694	-19.94	
正式員額薪資	10,581,120	9,208,008	-1,373,112	-12.98	
超時工作報酬	370,000	422,397	52,397	14.16	
獎金	1,637,015	0	-1,637,015	-100.00	
退休及卹償金	645,552	559,796	-85,756	-13.28	
福利費	1,254,908	1,409,700	154,792	12.33	
服務費用	12,894,648	11,724,608	-1,170,040	-9.07	
水電費	4,426,730	3,930,197	-496,533	-11.22	
郵電費	336,000	456,402	120,402	35.83	
旅運費	260,000	99,310	-160,690	-61.80	
印刷裝訂與廣告費	140,000	245,095	105,095	75.07	
修理保養及保固費	1,774,900	1,657,184	-117,716	-6.63	本項支出包含苗栗縣政府補助「十週年基礎設備維護整修工作計畫」之76,700元。
保險費	20,000	11,969	-8,031	-40.16	
一般服務費	5,254,668	4,518,515	-736,153	-14.01	
專業服務費	538,350	677,991	139,641	25.94	
公共關係費	144,000	127,945	-16,055	-11.15	
材料及用品費	188,000	361,659	173,659	92.37	
用品消耗	188,000	361,659	173,659	92.37	
折舊、折耗及攤銷	382,000	10,595,870	10,213,870	2673.79	
不動產、廠房及設備折舊	382,000	2,293,900	1,911,900	500.50	
其他折舊性資產折舊	0	8,032,027	8,032,027		代管資產分期提列折舊費用及同額認列政府專案補助收入
攤銷	0	269,943	269,943		
其他	86,757	126,051	39,294	45.29	
其他費用	86,757	126,051	39,294	45.29	
合 計	28,040,000	34,408,089	6,368,089	22.71	

苗栗縣苗北藝文中心
固定資產建設改良擴充明細表
 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(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房及設備	0	171,143	171,143		本案經簽奉核准，由業務費支用 購置展演廳廣播設備等
固定資產之增置	0	171,143	171,143		
機械及設備	0	80,000	80,000		
機械及設備	0	80,000	80,000		
交通及運輸設備	0	40,190	40,190		
交通及運輸設備	0	40,190	40,190		
什項設備	0	50,953	50,953		
什項設備	0	50,953	50,953		

苗栗縣苗北藝文中心
用人費用彙計表

中華民國110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
正式員額薪資	10,581,120	9,208,008	-1,373,112	
超時工作報酬	370,000	422,397	52,397	
獎金	1,637,015	0	-1,637,015	
退休及卹償金	645,552	559,796	-85,756	
福利費	1,254,908	1,409,700	154,792	
合 計	14,488,595	11,599,901	-2,888,694	