

苗栗縣苗北藝文中心

收支營運表

中華民國111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	66,284,808	100.00	73,523,594	100.00	7,238,786	10.92	56,246,079	100.00
業務收入	66,284,808	100.00	73,523,594	100.00	7,238,786	10.92	56,246,079	100.00
勞務收入	3,012,500	4.54	3,415,769	4.65	403,269	13.39	4,077,472	7.25
演藝收入	2,039,536	3.08	2,245,047	3.05	205,511	10.08	3,481,658	6.19
年費收入	62,500	0.09	66,284	0.09	3,784	6.05	64,595	0.11
講習(演)收入	910,464	1.37	636,430	0.87	-274,034	-30.10	464,353	0.83
報名費收入	0	0.00	468,008	0.64	468,008		66,866	0.12
銷貨收入	0	0.00	5,628	0.01	5,628		4,285	0.01
製成品銷貨收入	0	0.00	5,628	0.01	5,628		4,285	0.01
租金及權利金收入	2,637,500	3.98	3,708,616	5.04	1,071,116	40.61	3,949,895	7.02
其他建築物租金收入	2,637,500	3.98	3,708,616	5.04	1,071,116	40.61	3,949,895	7.02
政府公務預算補助收入	41,430,000	62.50	47,352,921	64.41	5,922,921	14.30	40,176,700	71.43
政府公務預算補助收入	41,430,000	62.50	47,352,921	64.41	5,922,921	14.30	40,176,700	71.43
政府專案補助收入	19,204,808	28.97	19,023,409	25.87	-181,399	-0.94	8,032,027	14.28
政府專案補助收入	19,204,808	28.97	19,023,409	25.87	-181,399	-0.94	8,032,027	14.28
其他業務收入	0	0.00	17,251	0.02	17,251		5,700	0.01
雜項業務收入	0	0.00	17,251	0.02	17,251		5,700	0.01
支出	66,284,808	100.00	69,523,999	94.56	3,239,191	4.89	52,440,876	93.23
業務成本與費用	66,284,808	100.00	69,523,999	94.56	3,239,191	4.89	52,440,876	93.23
勞務成本	14,108,708	21.28	13,641,053	18.55	-467,655	-3.31	14,517,973	25.81
演藝成本	12,156,394	18.34	11,687,908	15.90	-468,486	-3.85	13,404,509	23.83
講習(演)成本	1,952,314	2.95	1,953,145	2.66	831	0.04	1,113,464	1.98
銷貨成本	40,000	0.06	0	0.00	-40,000	-100.00	322,257	0.57
其他銷貨成本	40,000	0.06	0	0.00	-40,000	-100.00	322,257	0.57
行銷及業務費用	2,999,000	4.52	3,133,736	4.26	134,736	4.49	3,192,557	5.68
業務費用	2,999,000	4.52	3,133,736	4.26	134,736	4.49	3,192,557	5.68
管理及總務費用	49,137,100	74.13	52,749,210	71.74	3,612,110	7.35	34,408,089	61.17
管理費用及總務費用	49,137,100	74.13	52,749,210	71.74	3,612,110	7.35	34,408,089	61.17
本期賸餘(短絀)	0	0.00	3,999,595	5.44	3,999,595		3,805,203	6.77

苗栗縣苗北藝文中心

淨值變動表

中華民國111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	18,349,563	0	0	0	18,349,563
本年度增(減)數	0	0	0	3,999,595	0	0	0	3,999,595
本年度期末餘額	0	0	0	22,349,158	0	0	0	22,349,158

苗栗縣苗北藝文中心

現金流量表

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)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量	-2,751,257	4,593,663	7,344,920	-266.97
稅前賸餘(短絀)	0	3,999,595	3,999,595	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	0	3,999,595	3,999,595	
調整非現金項目	-2,751,257	594,068	3,345,325	-121.59
折舊、減損及折耗	159,000	20,818,646	20,659,646	12,993.49
攤銷	0	428,340	428,340	
政府專案補助收入	0	-19,023,409	-19,023,409	
流動資產淨減(淨增)	-600,000	-6,239,048	-5,639,048	939.84
其他應收款減少(增加)	0	-5,549,049	-5,549,049	
預付費用減少(增加)	-600,000	-689,999	-89,999	15.00
流動負債淨增(淨減)	-2,310,257	4,609,539	6,919,796	-299.52
應付票據增加(減少)	-3,000,000	3,545,271	6,545,271	-218.18
應付費用增加(減少)	-110,257	21,743	132,000	-119.72
應付代收款增加(減少)	0	9,298	9,298	
預收款項增加(減少)	800,000	1,033,222	233,222	29.15
其他應付款增加(減少)	0	5	5	
未計利息股利之現金流入(流出)	-2,751,257	4,593,663	7,344,920	-266.97
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,751,257	4,593,663	7,344,920	-266.97
投資活動之現金流量	0	-3,840,000	-3,840,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	0	-3,840,000	-3,840,000	
增加不動產、廠房及設備	0	-3,840,000	-3,840,000	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	-3,840,000	-3,840,000	
籌資活動之現金流量	-120,000	249,250	369,250	-307.71
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	249,250	249,250	
增加其他負債	0	249,250	249,250	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-120,000	0	120,000	-100.00
減少其他負債	-120,000	0	120,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-120,000	249,250	369,250	-307.71
匯率影響數	0	0	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,871,257	1,002,913	3,874,170	-134.93
期初現金及約當現金	12,405,036	17,918,099	5,513,063	44.44
期末現金及約當現金	9,533,779	18,921,012	9,387,233	98.46
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	1,019,744,851	1,029,901,376	-10,156,525	-0.99
流動資產	26,646,086	19,404,125	7,241,961	37.32
現金	18,921,012	17,918,099	1,002,913	5.60
銀行存款	18,921,012	17,918,099	1,002,913	5.60
應收款項	5,729,579	180,530	5,549,049	3,073.75
其他應收款	5,729,579	180,530	5,549,049	3,073.75
預付款項	1,995,495	1,305,496	689,999	52.85
預付費用	2,000	2,000	0	0.00
留抵稅額	1,993,495	1,303,496	689,999	52.93
不動產、廠房及設備	7,533,373	5,488,610	2,044,763	37.25
土地改良物	3,648,741	515,557	3,133,184	607.73
土地改良物	3,722,381	552,381	3,170,000	573.88
累計折舊-土地改良物	-73,640	-36,824	-36,816	99.98
房屋及建築	500,854	667,810	-166,956	-25.00
房屋及建築	834,762	834,762	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-333,908	-166,952	-166,956	100.00
機械及設備	1,549,283	1,364,111	185,172	13.57
機械及設備	4,593,946	3,980,721	613,225	15.40
累計折舊-機械及設備	-3,044,663	-2,616,610	-428,053	16.36
交通及運輸設備	338,032	505,832	-167,800	-33.17
交通及運輸設備	3,693,010	3,727,180	-34,170	-0.92
累計折舊-交通及運輸設備	-3,354,978	-3,221,348	-133,630	4.15
什項設備	1,496,463	2,435,300	-938,837	-38.55
什項設備	7,536,586	7,536,586	0	0.00
累計折舊-什項設備	-6,040,123	-5,101,286	-938,837	18.40
無形資產	1,454,098	1,882,438	-428,340	-22.75
無形資產	1,454,098	1,882,438	-428,340	-22.75
電腦軟體	1,454,098	1,882,438	-428,340	-22.75
其他資產	984,111,294	1,003,126,203	-19,014,909	-1.90
什項資產	984,111,294	1,003,126,203	-19,014,909	-1.90
代管資產	1,272,365,101	1,271,515,101	850,000	0.07
累計折舊-代管資產	-288,253,807	-268,388,898	-19,864,909	7.40
資產合計	1,019,744,851	1,029,901,376	-10,156,525	-0.99
負債	997,395,693	1,011,551,813	-14,156,120	-1.40

苗栗縣苗北藝文中心

平衡表

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
流動負債	12,160,245	7,550,706	4,609,539	61.05
應付款項	10,736,862	7,160,550	3,576,312	49.94
應付票據	10,156,725	6,611,454	3,545,271	53.62
應付代收款	71,966	62,668	9,298	14.84
應付費用	508,171	486,428	21,743	4.47
預收款項	1,423,383	390,156	1,033,227	264.82
預收收入	1,423,378	390,156	1,033,222	264.82
銷項稅額	5	0	5	
其他負債	985,235,448	1,004,001,107	-18,765,659	-1.87
什項負債	985,235,448	1,004,001,107	-18,765,659	-1.87
存入保證金	1,124,154	874,904	249,250	28.49
應付代管資產	984,111,294	1,003,126,203	-19,014,909	-1.90
負債合計	997,395,693	1,011,551,813	-14,156,120	-1.40
淨值	22,349,158	18,349,563	3,999,595	21.80
累積餘絀	22,349,158	18,349,563	3,999,595	21.80
累積賸餘	22,349,158	18,349,563	3,999,595	21.80
累積賸餘	22,349,158	18,349,563	3,999,595	21.80
淨值合計	22,349,158	18,349,563	3,999,595	21.80
負債及淨值合計	1,019,744,851	1,029,901,376	-10,156,525	-0.99

苗栗縣苗北藝文中心  
勞務收入明細表

中華民國111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	3,012,500	3,415,769	403,269	13.39	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403,269元。
演藝收入	2,039,536	2,245,047	205,511	10.08	
年費收入	62,500	66,284	3,784	6.05	
講習(演)收入	910,464	636,430	-274,034	-30.10	
報名費收入	0	468,008	468,008		

苗栗縣苗北藝文中心  
銷貨收入明細表

中華民國111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	5,628	5,628		創意商品販售收入。
製成品銷貨收入	0	5,628	5,628		

苗栗縣苗北藝文中心  
租金及權利金收入明細表

中華民國111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	2,637,500	3,708,616	1,071,116	40.61	辦理全國學生音樂暨師生 鄉土歌謠比賽故增加本年 度租金及權利金收入。
其他建築物租金收入	2,637,500	3,708,616	1,071,116	40.61	

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111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	41,430,000	47,352,921	5,922,921	14.30	1. 苗栗縣政府111年度補助本中心營運管理經費總計40,000,000元，房屋稅及地價稅1,399,621元，總計41,399,621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3,723,300元。 3. 文化部暨苗栗縣政府111年度補助本中心「苗栗縣苗北藝文中心推動藝文專業場館升級計畫委託規劃設計」經費總計2,230,000元(文化部補助200萬元、苗栗縣政府補助配合款23萬元)，業已於本年度執行完成，本案第二期款補助經費1,630,000元並同步認列應收補助收入。
政府公務預算補助收入	41,430,000	47,352,921	5,922,921	14.30	

苗栗縣苗北藝文中心  
政府專案補助收入明細表

中華民國111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	19,204,808	19,023,409	-181,399	-0.94	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	19,204,808	19,023,409	-181,399	-0.94	

苗栗縣苗北藝文中心  
其他業務收入明細表

中華民國111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	17,251	17,251		版畫拓印及創意春聯等增加收入。
雜項業務收入	0	17,251	17,251		

苗栗縣苗北藝文中心  
勞務成本明細表

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	
勞務成本	14,108,708	13,641,053	-467,655	-3.31	
演藝成本	12,156,394	11,687,908	-468,486	-3.85	
服務費用	12,115,394	11,495,936	-619,458	-5.11	
旅運費	0	58,206	58,206		
印刷裝訂與廣告費	1,681,000	1,052,487	-628,513	-37.39	
修理保養及保固費	90,000	33,538	-56,462	-62.74	
保險費	0	7,876	7,876		
一般服務費	10,324,394	10,259,129	-65,265	-0.63	
專業服務費	20,000	84,700	64,700	323.50	
材料及用品費	0	18,512	18,512		
用品消耗	0	18,512	18,512		
租金與利息	0	11,214	11,214		
什項設備租金	0	11,214	11,214		
稅捐與規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00	
消費與行為稅	1,000	0	-1,000	-100.00	
其他	40,000	162,246	122,246	305.62	
其他費用	40,000	162,246	122,246	305.62	
講習(演)成本	1,952,314	1,953,145	831	0.04	
服務費用	1,772,314	1,690,916	-81,398	-4.59	
旅運費	76,060	75,970	-90	-0.12	
印刷裝訂與廣告費	0	38,615	38,615		
修理保養及保固費	0	5,714	5,714		
一般服務費	852,900	955,169	102,269	11.99	
專業服務費	843,354	615,448	-227,906	-27.02	
材料及用品費	180,000	93,618	-86,382	-47.99	
用品消耗	180,000	93,618	-86,382	-47.99	
租金與利息	0	89,334	89,334		
什項設備租金	0	89,334	89,334		
其他	0	79,277	79,277		
其他費用	0	79,277	79,277		
合 計	14,108,708	13,641,053	-467,655	-3.31	

苗栗縣苗北藝文中心  
銷貨成本明細表

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	
銷貨成本	40,000	0	-40,000	-100.00	
其他銷貨成本	40,000	0	-40,000	-100.00	
材料及用品費	40,000	0	-40,000	-100.00	
商品及醫療用品	40,000	0	-40,000	-100.00	
合 計	40,000	0	-40,000	-100.00	

苗栗縣苗北藝文中心  
行銷及業務費用明細表

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	
行銷及業務費用	2,999,000	3,133,736	134,736	4.49	本年度勞務收入超收403,269元，故其相對行銷及業務費用較預算數增加134,736元。
業務費用	2,999,000	3,133,736	134,736	4.49	
服務費用	2,724,380	2,977,689	253,309	9.30	
旅運費	14,080	9,293	-4,787	-34.00	
印刷裝訂與廣告費	1,122,300	552,249	-570,051	-50.79	
修理保養及保固費	240,000	886,480	646,480	269.37	
保險費	77,000	15,250	-61,750	-80.19	
一般服務費	1,000,000	1,312,669	312,669	31.27	
專業服務費	271,000	201,748	-69,252	-25.55	
材料及用品費	134,120	111,325	-22,795	-17.00	
用品消耗	134,120	111,325	-22,795	-17.00	
其他	140,500	44,722	-95,778	-68.17	
其他費用	140,500	44,722	-95,778	-68.17	
合 計	2,999,000	3,133,736	134,736	4.49	

苗栗縣苗北藝文中心  
管理及總務費用明細表

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	
管理及總務費用	49,137,100	52,749,210	3,612,110	7.35	
管理費用及總務費用	49,137,100	52,749,210	3,612,110	7.35	
用人費用	14,461,523	14,264,884	-196,639	-1.36	
正式員額薪資	10,460,120	10,668,118	207,998	1.99	
超時工作報酬	550,000	268,332	-281,668	-51.21	
獎金	1,490,015	1,252,363	-237,652	-15.95	
退休及卹償金	636,912	645,606	8,694	1.37	
福利費	1,324,476	1,430,465	105,989	8.00	
服務費用	13,546,055	15,441,785	1,895,730	13.99	
水電費	4,410,000	4,248,799	-161,201	-3.66	
郵電費	420,000	420,867	867	0.21	
旅運費	311,600	99,999	-211,601	-67.91	
印刷裝訂與廣告費	222,500	156,268	-66,232	-29.77	
修理保養及保固費	1,757,824	1,936,117	178,293	10.14	
保險費	20,000	12,508	-7,492	-37.46	
一般服務費	4,883,000	4,834,613	-48,387	-0.99	
專業服務費	1,377,131	3,585,065	2,207,934	160.33	本項支出包含苗栗縣政府補助「苗栗縣苗北藝文中心推動藝文專業場館升級計畫委託規劃設計」之2,230,000元。
公共關係費	144,000	147,549	3,549	2.46	
材料及用品費	300,714	312,159	11,445	3.81	
用品消耗	300,714	312,159	11,445	3.81	
折舊、折耗及攤銷	19,363,808	21,246,986	1,883,178	9.73	
不動產、廠房及設備折舊	159,000	1,795,237	1,636,237	1029.08	
其他折舊性資產折舊	19,204,808	19,023,409	-181,399	-0.94	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	428,340	428,340		
稅捐與規費(強制費)	1,430,000	1,399,621	-30,379	-2.12	
土地稅	420,000	419,175	-825	-0.20	
房屋稅	1,010,000	980,446	-29,554	-2.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	7,728	7,728		
分擔	0	7,728	7,728		

苗栗縣苗北藝文中心  
管理及總務費用明細表

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	
其他	35,000	76,047	41,047	117.28	
其他費用	35,000	76,047	41,047	117.28	
合 計	49,137,100	52,749,210	3,612,110	7.35	

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	
不動產、廠房及設備	0	3,840,000	3,840,000		
固定資產之增置	0	3,840,000	3,840,000		
土地改良物	0	3,170,000	3,170,000		十週年基礎設備維運整修工 作計畫-屋頂防水工程
土地改良物	0	3,170,000	3,170,000		
機械及設備	0	670,000	670,000		十週年基礎設備維運整修工 作計畫-空調設備修繕及防霉 除菌改善工程
機械及設備	0	670,000	670,000		

苗栗縣苗北藝文中心  
用人費用彙計表

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(-) (3)=(2)-(1)	說 明
正式員額薪資	10,460,120	10,668,118	207,998	
超時工作報酬	550,000	268,332	-281,668	
獎金	1,490,015	1,252,363	-237,652	
退休及卹償金	636,912	645,606	8,694	
福利費	1,324,476	1,430,465	105,989	
合 計	14,461,523	14,264,884	-196,639	