

苗栗縣苗北藝文中心

收支營運表

中華民國113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	68,406,184	100.00	79,561,635	100.00	11,155,451	16.31	85,535,965	100.00
業務收入	68,406,184	100.00	78,061,635	98.11	9,655,451	14.11	85,175,965	99.58
勞務收入	2,738,400	4.00	4,286,798	5.39	1,548,398	56.54	4,425,391	5.17
演藝收入	2,103,000	3.07	3,309,612	4.16	1,206,612	57.38	3,454,472	4.04
年費收入	70,000	0.10	93,458	0.12	23,458	33.51	96,614	0.11
講習(演)收入	113,400	0.17	268,213	0.34	154,813	136.52	318,211	0.37
報名費收入	452,000	0.66	615,515	0.77	163,515	36.18	556,094	0.65
銷貨收入	0	0.00	111,208	0.14	111,208	--	8,590	0.01
製成品銷貨收入	0	0.00	111,208	0.14	111,208	--	8,590	0.01
租金及權利金收入	3,261,600	4.77	7,346,848	9.23	4,085,248	125.25	4,819,468	5.63
其他建築物租金收入	3,261,600	4.77	7,346,848	9.23	4,085,248	125.25	4,819,468	5.63
政府公務預算補助收入	43,384,993	63.42	47,155,094	59.27	3,770,101	8.69	56,880,260	66.50
政府公務預算補助收入	43,384,993	63.42	47,155,094	59.27	3,770,101	8.69	56,880,260	66.50
政府專案補助收入	19,021,191	27.81	19,020,444	23.91	-747	-	19,021,183	22.24
政府專案補助收入	19,021,191	27.81	19,020,444	23.91	-747	-	19,021,183	22.24
其他業務收入	0	0.00	141,243	0.18	141,243	--	21,073	0.02
雜項業務收入	0	0.00	141,243	0.18	141,243	--	21,073	0.02
業務外收入	0	0.00	1,500,000	1.89	1,500,000	--	360,000	0.42
其他業務外收入	0	0.00	1,500,000	1.89	1,500,000	--	360,000	0.42
受贈收入	0	0.00	1,500,000	1.89	1,500,000	--	360,000	0.42
支出	68,406,184	100.00	82,583,614	103.80	14,177,430	20.73	74,591,131	87.20
業務成本與費用	68,406,184	100.00	82,583,614	103.80	14,177,430	20.73	74,591,131	87.20
勞務成本	13,007,640	19.02	20,244,384	25.44	7,236,744	55.63	19,325,936	22.59
演藝成本	10,683,040	15.62	18,234,471	22.92	7,551,431	70.69	17,281,069	20.20
講習(演)成本	2,324,600	3.40	2,009,913	2.53	-314,687	-13.54	2,044,867	2.39
行銷及業務費用	3,336,200	4.88	6,463,599	8.12	3,127,399	93.74	2,562,110	3.00
業務費用	3,336,200	4.88	6,463,599	8.12	3,127,399	93.74	2,562,110	3.00
管理及總務費用	52,062,344	76.11	55,875,631	70.23	3,813,287	7.32	52,703,085	61.62
管理費用及總務費用	52,062,344	76.11	55,875,631	70.23	3,813,287	7.32	52,703,085	61.62
本期賸餘(短絀)	0	0.00	-3,021,979	-3.80	-3,021,979	--	10,944,834	12.80

中華民國113年度

[illegible]

苗栗縣苗北藝文中心

現金流量表

中華民國113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	281,304	-18,958	-300,262	--
稅前賸餘（短絀）	0	-3,021,979	-3,021,979	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	0	-3,021,979	-3,021,979	--
調整非現金項目	281,304	3,003,021	2,721,717	967.54
折舊、減損及折耗	84,500	22,530,354	22,445,854	26,563.14
攤銷	0	449,309	449,309	--
政府專案補助收入	0	-19,020,444	-19,020,444	--
流動資產淨減（淨增）	-10,000	3,613,530	3,623,530	--
其他應收款減少（增加）	0	4,361,277	4,361,277	--
預付費用減少（增加）	-10,000	-747,747	-737,747	7,377.47
流動負債淨增（淨減）	206,804	-4,569,728	-4,776,532	--
應付票據增加（減少）	139,304	-5,657,792	-5,797,096	--
應付費用增加（減少）	10,000	71,623	61,623	616.23
應付代收款增加（減少）	2,500	11,921	9,421	376.84
預收款項增加（減少）	55,000	996,520	941,520	1,711.85
存出保證金增加（減少）	0	8,000	8,000	--
未計利息股利之現金流入（流出）	281,304	-18,958	-300,262	--
業務活動之淨現金流入（流出）	281,304	-18,958	-300,262	--
投資活動之現金流量	-490,000	-178,470	311,530	-63.58
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-490,000	-178,470	311,530	-63.58
增加不動產、廠房及設備	-490,000	-178,470	311,530	-63.58
投資活動之淨現金流入（流出）	-490,000	-178,470	311,530	-63.58
籌資活動之現金流量	80,000	121,477	41,477	51.85
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	80,000	121,477	41,477	51.85
增加短期債務	80,000	121,477	41,477	51.85
籌資活動之淨現金流入（流出）	80,000	121,477	41,477	51.85
匯率影響數	0	0	0	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-128,696	-75,951	52,745	-40.98
期初現金及約當現金	9,137,695	18,825,006	9,687,311	106.01
期末現金及約當現金	9,008,999	18,749,055	9,740,056	108.11
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113 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	983,066,646	1,009,597,255	-26,530,609	-2.63
流動資產	24,326,178	28,015,659	-3,689,481	-13.17
現金	18,749,055	18,825,006	-75,951	-0.40
銀行存款	18,749,055	18,825,006	-75,951	-0.40
應收款項	2,500,000	6,861,277	-4,361,277	-63.56
其他應收款	2,500,000	6,861,277	-4,361,277	-63.56
預付款項	3,077,123	2,329,376	747,747	32.10
預付費用	2,000	2,000	0	
留抵稅額	3,075,123	2,327,376	747,747	32.13
不動產、廠房及設備	12,092,483	15,423,923	-3,331,440	-21.60
土地改良物	2,319,270	2,984,265	-664,995	-22.28
土地改良物	3,722,381	3,722,381	0	
累計折舊-土地改良物	-1,403,111	-738,116	-664,995	90.09
房屋及建築	3,661,766	3,930,452	-268,686	-6.84
房屋及建築	4,431,314	4,431,314	0	
累計折舊-房屋及建築	-769,548	-500,862	-268,686	53.64
機械及設備	2,120,368	2,414,150	-293,782	-12.17
機械及設備	5,841,139	5,851,144	-10,005	-0.17
累計折舊-機械及設備	-3,720,771	-3,436,994	-283,777	8.26
交通及運輸設備	903,826	1,250,134	-346,308	-27.70
交通及運輸設備	4,718,161	4,733,136	-14,975	-0.32
累計折舊-交通及運輸設備	-3,814,335	-3,483,002	-331,333	9.51
什項設備	3,087,253	4,844,922	-1,757,669	-36.28
什項設備	10,963,565	10,963,565	0	
累計折舊-什項設備	-7,876,312	-6,118,643	-1,757,669	28.73
無形資產	682,350	1,131,659	-449,309	-39.70
無形資產	682,350	1,131,659	-449,309	-39.70
電腦軟體	682,350	1,131,659	-449,309	-39.70
其他資產	945,965,635	965,026,014	-19,060,379	-1.98
什項資產	945,965,635	965,026,014	-19,060,379	-1.98
存出保證金	0	8,000	-8,000	-100.00
代管資產	1,261,961,951	1,265,155,451	-3,193,500	-0.25
累計折舊-代管資產	-315,996,316	-300,137,437	-15,858,879	5.28
資產合計	983,066,646	1,009,597,255	-26,530,609	-2.63

苗栗縣苗北藝文中心

平衡表

中華民國113 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
負債	952,794,633	976,303,263	-23,508,630	-2.41
流動負債	5,254,339	9,832,067	-4,577,728	-46.56
應付款項	3,264,343	8,838,591	-5,574,248	-63.07
應付票據	2,923,128	8,580,920	-5,657,792	-65.93
應付代收款	143,504	71,881	71,623	99.64
應付費用	197,711	185,790	11,921	6.42
預收款項	1,989,996	993,476	996,520	100.31
預收收入	1,989,996	993,476	996,520	100.31
其他負債	947,540,294	966,471,196	-18,930,902	-1.96
什項負債	947,540,294	966,471,196	-18,930,902	-1.96
存入保證金	1,574,659	1,453,182	121,477	8.36
應付代管資產	945,965,635	965,018,014	-19,052,379	-1.97
負債合計	952,794,633	976,303,263	-23,508,630	-2.41
淨值	30,272,013	33,293,992	-3,021,979	-9.08
累積餘絀	30,272,013	33,293,992	-3,021,979	-9.08
累積賸餘	30,272,013	33,293,992	-3,021,979	-9.08
累積賸餘	30,272,013	33,293,992	-3,021,979	-9.08
淨值合計	30,272,013	33,293,992	-3,021,979	-9.08
負債及淨值合計	983,066,646	1,009,597,255	-26,530,609	-2.63

苗栗縣苗北藝文中心
勞務收入明細表

中華民國113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	2,738,400	4,286,798	1,548,398	56.54	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1,548,398元。
演藝收入	2,103,000	3,309,612	1,206,612	57.38	
年費收入	70,000	93,458	23,458	33.51	
講習（演）收入	113,400	268,213	154,813	136.52	
報名費收入	452,000	615,515	163,515	36.18	

苗栗縣苗北藝文中心
銷貨收入明細表

中華民國113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	111,208	111,208	--	創意商品販售收入。
製成品銷貨收入	0	111,208	111,208	--	

苗栗縣苗北藝文中心
租金及權利金收入明細表

中華民國113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	3,261,600	7,346,848	4,085,248	125.25	辦理112學年度全國學生舞蹈比賽全區決賽及112學年度全國學生音樂比賽團體項目中區決賽-大、小型團體項目故增加本年度租金及權利金收入。
其他建築物租金收入	3,261,600	7,346,848	4,085,248	125.25	

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113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	43,384,993	47,155,094	3,770,101	8.69	1. 透過苗栗縣政府文化觀光局申請台灣中油股份有限公司113年度補助本中心「2024苗北藝術節-大師風華系列『彩繪人間-朱銘雕塑特展』」，經費總計1,500,000元，業已於本年度執行完成並同步認列應收補助收入。 2. 透過苗栗縣政府文化觀光局申請台灣電力股份有限公司113-114年度補助本中心「2024苗北藝術節-大師風華系列『彩繪人間-朱銘雕塑特展』」，經費總計2,500,000元，本年度實際執行1,000,000元並同步認列應收補助收入1,000,000元，其餘在114年度執行。 3. 客委會112-113年度補助『苗栗縣苗北藝文中心原創音樂劇』演出計畫』經費總計9,000,000元，本年度實際執行1,284,733元，其餘在112年度執行。 4. 苗栗縣政府113年度補助本中心營運管理經費總計42,000,000元，房屋稅及地價稅1,370,361元，總計43,370,361元。
政府公務預算補助收入	43,384,993	47,155,094	3,770,101	8.69	

苗栗縣苗北藝文中心
政府專案補助收入明細表

中華民國113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	19,021,191	19,020,444	-747	-	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	19,021,191	19,020,444	-747	-	

苗栗縣苗北藝文中心
其他業務收入明細表

中華民國113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	141,243	141,243	--	委託駐館保全服務費履約 違約金、版畫拓印及創意 春聯等收入。
雜項業務收入	0	141,243	141,243	--	

苗栗縣苗北藝文中心
業務外收入明細表

中華民國113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	
業務外收入	0	1,500,000	1,500,000	--	文教基金會贊助款
其他業務外收入	0	1,500,000	1,500,000	--	
受贈收入	0	1,500,000	1,500,000	--	

苗栗縣苗北藝文中心
勞務成本明細表

中華民國113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	13,007,640	20,244,384	7,236,744	55.63	1. 本年度勞務收入超收1,548,398元，故其相對增加勞務成本。 2. 勞務成本較預算數增加乃因支應苗北原創音樂劇113年度台北及高雄巡演(含加演，共5場次)、行銷宣傳和音樂專輯製作執行共7,236,744元。 節目演出費
演藝成本	10,683,040	18,234,471	7,551,431	70.69	
服務費用	10,670,040	17,893,723	7,223,683	67.70	
郵電費	0	1,080	1,080	--	
旅運費	5,000	355,149	350,149	7,002.98	
印刷裝訂與廣告費	1,247,040	1,547,605	300,565	24.10	
修理保養及保固費	27,000	6,667	-20,333	-75.31	
一般服務費	9,376,000	15,881,162	6,505,162	69.38	
專業服務費	15,000	102,060	87,060	580.40	
材料及用品費	10,000	40,807	30,807	308.07	
用品消耗	10,000	40,807	30,807	308.07	
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	2,000	299,941	297,941	14,897.05	
其他費用	2,000	299,941	297,941	14,897.05	
講習(演)成本	2,324,600	2,009,913	-314,687	-13.54	
服務費用	1,959,600	1,734,619	-224,981	-11.48	
旅運費	33,000	28,867	-4,133	-12.52	
印刷裝訂與廣告費	111,000	66,164	-44,836	-40.39	
一般服務費	1,401,800	1,436,288	34,488	2.46	
專業服務費	413,800	203,300	-210,500	-50.87	
材料及用品費	238,000	159,177	-78,823	-33.12	
用品消耗	238,000	159,177	-78,823	-33.12	
其他	127,000	116,117	-10,883	-8.57	
其他費用	127,000	116,117	-10,883	-8.57	
合 計	13,007,640	20,244,384	7,236,744	55.63	

苗栗縣苗北藝文中心
行銷及業務費用明細表

中華民國113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	3,336,200	6,463,599	3,127,399	93.74	1. 本年度租金及權利金收入超收4,085,248元，故其相對增加行銷及業務費用之專業前台暨活動計時人力委託服務外包費用627,399元。 2. 較年度預算增加透過苗栗縣政府文化觀光局協力申請台灣中油股份有限公司及台灣電力股份有限公司補助本中心辦理「2024苗北藝術節-大師風華系列『彩繪人間-朱銘雕塑特展』」展出相關費用本年度執行計250萬元。
業務費用	3,336,200	6,463,599	3,127,399	93.74	
服務費用	3,200,200	6,244,138	3,043,938	95.12	
旅運費	0	3,239	3,239	--	
印刷裝訂與廣告費	970,000	937,788	-32,212	-3.32	
修理保養及保固費	220,000	136,078	-83,922	-38.15	
保險費	50,000	22,000	-28,000	-56.00	
一般服務費	1,792,200	4,990,747	3,198,547	178.47	
專業服務費	168,000	154,286	-13,714	-8.16	
材料及用品費	85,000	106,657	21,657	25.48	
用品消耗	85,000	106,657	21,657	25.48	
其他	51,000	112,804	61,804	121.18	
其他費用	51,000	112,804	61,804	121.18	
合 計	3,336,200	6,463,599	3,127,399	93.74	

苗栗縣苗北藝文中心
管理及總務費用明細表

中華民國113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	52,062,344	55,875,631	3,813,287	7.32	
管理費用及總務費用	52,062,344	55,875,631	3,813,287	7.32	
用人費用	17,527,337	15,004,531	-2,522,806	-14.39	
正式員額薪資	12,620,840	11,268,412	-1,352,428	-10.72	
超時工作報酬	615,000	377,841	-237,159	-38.56	
獎金	1,868,105	1,188,790	-679,315	-36.36	
退休及卹償金	771,624	692,317	-79,307	-10.28	
資遣費	0	12,777	12,777	--	
福利費	1,651,768	1,464,394	-187,374	-11.34	
服務費用	13,809,823	15,831,057	2,021,234	14.64	
水電費	4,030,206	6,027,894	1,997,688	49.57	電費調漲
郵電費	378,000	335,375	-42,625	-11.28	
旅運費	389,500	225,861	-163,639	-42.01	
印刷裝訂與廣告費	190,000	169,746	-20,254	-10.66	
修理保養及保固費	1,732,000	2,154,207	422,207	24.38	
保險費	20,000	12,508	-7,492	-37.46	
一般服務費	5,561,017	5,401,139	-159,878	-2.87	
專業服務費	1,365,100	1,360,327	-4,773	-0.35	
公共關係費	144,000	144,000	0		
材料及用品費	198,500	370,475	171,975	86.64	
用品消耗	198,500	370,475	171,975	86.64	
折舊、折耗及攤銷	19,105,691	22,979,663	3,873,972	20.28	
不動產、廠房及設備折舊	84,500	3,509,910	3,425,410	4,053.74	資產提列折舊費用
其他折舊性資產折舊	19,021,191	19,020,444	-747	-	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	449,309	449,309	--	
稅捐與規費（強制費）	1,384,993	1,370,361	-14,632	-1.06	
土地稅	419,175	419,175	0		
房屋稅	965,818	951,186	-14,632	-1.51	
其他	36,000	319,544	283,544	787.62	
其他費用	36,000	319,544	283,544	787.62	
合 計	52,062,344	55,875,631	3,813,287	7.32	

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113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	490,000	178,470	-311,530	-63.58	
固定資產之增置	490,000	178,470	-311,530	-63.58	
房屋及建築	300,000	0	-300,000	-100.00	
房屋及建築	300,000	0	-300,000	-100.00	
機械及設備	70,000	178,470	108,470	154.96	
機械及設備	70,000	178,470	108,470	154.96	
什項設備	120,000	0	-120,000	-100.00	
什項設備	120,000	0	-120,000	-100.00	

苗栗縣苗北藝文中心
資產折舊明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備							投資性 不動產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什項設備	租 賃 資 產	租賃權 益改良			
原值	3,722,381	4,431,314	5,851,144	4,733,136	10,963,565	0	0	0	1,265,155,451	1,294,856,991
減：以前年度 已提折舊 及減損數	738,116	500,862	3,436,994	3,483,002	6,118,643	0	0	0	300,137,437	314,415,054
上年度期末帳 面價值	2,984,265	3,930,452	2,414,150	1,250,134	4,844,922	0	0	0	965,018,014	980,441,937
加：本年度新 增資產價 值	0	0	178,470	0	0	0	0	0	0	178,470
減：本年度減 少資產價 值	0	0	188,475	14,975	0	0	0	0	3,193,500	3,396,950
加減：調整數	0	0	188,475	14,975	0	0	0	0	3,161,565	3,365,015
減：本年度提 列折舊數	664,995	268,686	472,252	346,308	1,757,669	0	0	0	19,020,444	22,530,354
本年度期末帳 面價值	2,319,270	3,661,766	2,120,368	903,826	3,087,253	0	0	0	945,965,635	958,058,118
本年度提列折 舊數	664,995	268,686	472,252	346,308	1,757,669	0	0	0	19,020,444	22,530,354
管理及總務 費用	664,995	268,686	472,252	346,308	1,757,669	0	0	0	19,020,444	22,530,354
合 計	664,995	268,686	472,252	346,308	1,757,669	0	0	0	19,020,444	22,530,354

用人費用彙計表

中華民國113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	12,620,840	11,268,412	-1,352,428	
超時工作報酬	615,000	377,841	-237,159	
獎金	1,868,105	1,188,790	-679,315	
退休及卹償金	771,624	692,317	-79,307	
資遣費	0	12,777	12,777	
福利費	1,651,768	1,464,394	-187,374	
合 計	17,527,337	15,004,531	-2,522,806	