

財團法人農田水利人力發展中心



中華民國 110 年度決算書

(110 年 7 月 21 日至 110 年 12 月 31 日)

財團法人農田水利人力發展中心 編

財團法人農田水利人力發展中心

目 次

總說明

壹、財團法人概況.....	1
貳、年度工作報告.....	1
參、決算概要	
一、收支營運實況.....	4
二、現金流量實況.....	4
三、淨值變動實況.....	4
四、資產負債實況.....	4

主要表

壹、收支營運決算表.....	5
貳、現金流量決算表.....	6
參、淨值變動表.....	7
肆、資產負債表.....	8

財團法人農田水利人力發展中心

總 說 明

中華民國 110 年度

(110 年 7 月 21 日至 110 年 12 月 31 日)

壹、財團法人概況

- 一、**設立依據**：民國110年7月15日經行政院農業委員會農水字第1106013665號函許可設立，並於民國110年7月21日辦妥法人登記。
- 二、**設立目的**：本法人以促進農田水利事業之互助合作與發展、農田水利技術與人力之交流及訓練為目的，主要項目如下列：
 - (一) 接受委託或補助，辦理灌溉管理組織專任職員之訓練及進修事項。
 - (二) 農田水利事業共同性活動之興辦或協助事項。
 - (三) 農田水利國際交流、研究合作及人員培育之促進事項。
 - (四) 政府出版品、宣導手冊之編印與刊物出版及政令宣導之協助事項。
 - (五) 農田水利資料蒐集、統計及提供事項。
 - (六) 水利小組業務宣導、協勤人員教育訓練及表揚之協助事項。
 - (七) 農田水利事業之研究發展及推動事項。
 - (八) 接受委託或補助辦理有關農業發展之相關研究與服務。
 - (九) 其他符合本法人設立目的之相關公益性事務。

三、組織概況：

- (一) 本法人設董事會，董事會置董事九人，其中一人為董事長。
- (二) 本法人設監察人三人，其中一人為常務監察人。
- (三) 本法人設執行長1人，綜理本中心業務。執行長由董事長提名，經董事會同意後任免之，並置研訓組及行政組分別掌理各項業務。

貳、年度工作報告

一、業務工作報告

單位：新臺幣元

工作項目	內 容	實際支用金額	達成效益
(一)本法人設立期間各項經	(一)本法人招牌等製作費用。	108,200	完成法人登記、機關註冊、機關憑證卡及工作人員三合一加保。

費。	(二)機關印信、註冊費、憑證卡		
(二)議事費用。	召開4次董事、監察人會議	228,778	依本法人捐助章程暨組織章程及因應各項業務需要，舉開4次董事、監察人會議，完成「董事長、常務監察人選任」、「本法人捐助暨組織章程」、「本法人許可設立及法人登記」、「本法人人事管理規則」、「董事及監察人出席費及交通支給規定」、「執行長聘任」、「本法人會計制度」、「110年度及111年度預算案」。
(三)財產管理維護及運用。	(一)會有房地維護管理與出租 (二)辦公廳管理、修繕及維護 (三)公務車管理及保養	487,483	有效財產維護及運用，增進優質工作環境並延長可使用之年限。
(四)辦理農地利用及管理業務人員教育訓練與職能培育計畫(委辦)。	(一)辦理農地政策法規領域及業務交流與經驗分享課程。 (二)建立農地利用及管理業務人員職能培育機制	562,389	(一)完成政府委辦教育訓練計畫，提供直轄市、縣(市)、鄉(鎮、市、區)公所或其他相關單位執行農地管理業務人員完整的法規知識，充分的農地管理及法規實務。 (二)建立農地利用及管理業務人員職能培育機制及人力資料庫，成果豐碩。
(五)系統編修服務費。	(一)電子公文線上簽核修改 (二)機關電子交換系統維護 (三)機關設備及網域更動移轉 (四)線上差勤系統編修服務 (五)人事薪資系統編修服務	677,689	(一)完成調整中心相關行政流程資訊化系統，使各應用系統運作流暢，提升辦公室業務處理效能，達迅速、確實之目的並修改相關表單及編碼以適用現行組織作業模式。 (二)強化系統資安控管及系統備份機制，透過控制措施將資訊風險降到可承受範圍。

	(六)主計出納系統編修服務		
(六)人事費	專任人員薪資、勞健保費及提繳勞工勞退金等	1,674,724	加強員工服務品質，提昇工作效率。
(七)其他業務費	執行業務所需之事務費、旅費、水電、租金及雜費等費用。	657,703	中心會務順利運作，提昇工作效率。
(八)雜項支出	各項雜支	2,439	
(九)其他業務外支出	相關學術團體入會年會費、法律顧問費、會計師簽證費及各項有關活動費支出計	249,797	協助本中心相關法規運作程序、諮詢及財務報表簽證，會務順利運作。
實際支用金額小計		4,649,202 元	

二、 資金運用計畫報告

單位：新臺幣元

計畫項目	執行內容	實際支用金額	達成效益
一、不動產、廠房及設備 (一)機械及設備 (二)什項設備	一、計畫屬性 <input type="checkbox"/> 固定資產投資計畫 <input type="checkbox"/> 資金轉投資計畫 <input type="checkbox"/> 其他重要投資及理財計畫	748,387	一、完成更新辦公硬體及會議室設備，增進行政業務工作效率及工作人員士氣。
二、無形資產 電腦軟體	二、執行內容： (一)投影機及投影布幕設備。 (二)辦公 OA 屏風及氣冷空調設備。 (三)機房伺服器主機資料備份軟體	220,000	二、擴充電腦軟體、強化資安控管，增強各應用系統備份運作流暢及安全，並簡化工作、節省人力。
實際支用金額小計		968,387 元	

參、決算概要

一、收支營運實況：

(一) 收入部分：預算28,110,000元，決算8,326,818元，比較減少19,783,182元。

1. 業務收入：預算28,110,000元，決算7,825,347元，比較減少20,284,653元，主要因為委辦計畫契約變更(因疫情影響減少辦理部分講習業務)及結轉20,000,000元至創立基金。

2. 業務外收入：預算0元，決算501,471元，比較增加501,471元，主要因為財團法人農業工程研究中心租借本中心辦理農田水利事業人員各項業務講習場地使用清潔費。

(二) 支出部分：預算7,011,000元，決算4,649,202元，比較減少2,361,798元。

1. 業務支出：預算6,661,000元，決算4,399,405元，比較減少2,261,595元，主要因為各項經費摺節開支。

2. 業務外支出：預算350,000元，決算249,797元，比較減少100,203元，主要因為各項有關活動經費摺節開支。

二、現金流量實況：

本年度業務活動之淨現金流入3,854,128元，投資活動之淨現金流出968,387元，籌資活動之淨現金流入20,020,000元，故本期現金淨增22,905,741元，期初(上年度)現金及約當現金0元，爰期末(本年度)現金及約當現金為22,905,741元。

三、淨值變動實況：

本年度期末淨值餘額23,677,616元，較上年度期末淨值餘額0元，比較增加23,677,616元(含創立基金20,000,000元)。

四、資產負債實況：

本年度資產合計24,432,388元(含流動資產23,464,001元、不動產、廠房及設備748,387元、無形資產220,000元)，較上年度增加24,432,388元；本年度負債及淨值合計24,432,388元(負債含流動負債734,772元、其他負債20,000元，淨值含基金20,000,000元、累積餘絀3,677,616元)，較上年度增加24,432,388元。

財團法人農田水利人力發展中心

收支營運決算表

中華民國110年7月21日至110年12月31日

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-)數	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
-	收入	28,110,000	8,326,818	-19,783,182	-70.38
-	業務收入	28,110,000	7,825,347	-20,284,653	-72.16
-	勞務收入	951,000	666,347	-284,653	-29.93
-	委辦計畫收入	951,000	666,347	-284,653	-29.93
-	受贈收入	27,159,000	7,159,000	-20,000,000	-73.64
-	業務外收入	0	501,471	501,471	0.00
-	財務收入	0	171	171	0.00
-	利息收入	0	171	171	0.00
-	其他業務外收入	0	501,300	501,300	0.00
-	支出	7,011,000	4,649,202	-2,361,798	-33.69
-	業務支出	6,661,000	4,399,405	-2,261,595	-33.95
-	勞務成本	951,000	562,389	-388,611	-40.86
-	委辦計畫支出	951,000	562,389	-388,611	-40.86
-	管理費用	4,610,000	3,068,674	-1,541,326	-33.43
-	人事費	2,500,000	1,674,724	-825,276	-33.01
-	業務費	2,110,000	1,393,950	-716,050	-33.94
-	其他業務支出	1,100,000	768,342	-331,658	-30.15
-	其他業務費	300,000	300,000	0	0.00
-	事務費	600,000	357,703	-242,297	-40.38
-	雜項支出	200,000	110,639	-89,361	-44.68
-	業務外支出	350,000	249,797	-100,203	-28.63
-	其他業務外支出	350,000	249,797	-100,203	-28.63
-	本期賸餘	21,099,000	3,677,616	-17,421,384	-82.57

財團法人農田水利人力發展中心

現金流量決算表

中華民國110年7月21日至110年12月31日

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-)數	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	1,099,000	3,677,616	2,578,616	234.63
利息股利之調整	0	0	0	0.00
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	1,099,000	3,677,616	2,578,616	234.63
調整非現金項目				
應收款項(增加)減少	0	-558,260	-558,260	0.00
應付款項(減少)增加	0	172,000	172,000	0.00
其他流動負債增加	0	562,772	562,772	0.00
業務活動之淨現金流入(流出)	1,099,000	3,854,128	2,755,128	250.69
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-872,000	-748,387	123,613	-14.18
增加無形資產及其他資產	-227,000	-220,000	7,000	-3.08
投資活動之淨現金流入(流出)	-1,099,000	-968,387	130,613	-11.88
籌資活動之現金流量				
增加其他負債	0	20,000	20,000	0.00
增加基金	20,000,000	20,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	20,000,000	20,020,000	20,000	0.10
現金及約當現金之淨增(淨減)	20,000,000	22,905,741	2,905,741	14.53
期初現金及約當現金	0	0	0	0.00
期末現金及約當現金	20,000,000	22,905,741	2,905,741	14.53

財團法人農田水利人力發展中心

淨值變動表

中華民國110年7月21日至110年12月31日

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	-	20,000,000	-	20,000,000	
創立基金	-	20,000,000	-	20,000,000	原始創立基金
累積餘絀	-	3,677,616	-	3,677,616	
累積餘絀	-	3,677,616	-	3,677,616	本期賸餘結轉 3,677,616元
合 計	-	23,677,616	-	23,677,616	

財團法人農田水利人力發展中心

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-)數	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	23,464,001	-	23,464,001	-
現金	22,905,741	-	22,905,741	-
應收款項	558,260	-	558,260	-
其他應收款	558,260	-	558,260	-
不動產、廠房 及設備	748,387	-	748,387	-
機械及設備	115,100	-	115,100	-
機器設備	115,100	-	115,100	-
雜項設備	633,287	-	633,287	-
傢俱設備	177,402	-	177,402	-
其他雜項設備	455,885	-	455,885	-
無形資產	220,000	-	220,000	-
無形資產	220,000	-	220,000	-
電腦軟體	220,000	-	220,000	-
資產合計	24,432,388	-	24,432,388	-
負債				
流動負債	734,772	-	734,772	-
應付款項	172,000	-	172,000	-
應付費用	172,000	-	172,000	-
其他流動負債	562,772	-	562,772	-
代收款	562,772	-	562,772	-
其他負債	20,000	-	20,000	-
雜項負債	20,000	-	20,000	-
存入保證金	20,000	-	20,000	-
負債合計	754,772	-	754,772	-
淨值				
基金	20,000,000	-	20,000,000	-
創立基金	20,000,000	-	20,000,000	-
累積餘絀	3,677,616	-	3,677,616	-
累積賸餘	3,677,616	-	3,677,616	-
淨值合計	23,677,616	-	23,677,616	-
負債及淨值合計	24,432,388	-	24,432,388	-

主辦會計：行政組組長 鄭淑慧



首長：董事長 楊明風

