

財團法人臺港經濟文化合作策進會

中華民國 104 年度決算

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

財團法人臺港經濟文化合作策進會 編

財團法人臺港經濟文化合作策進會

目次

中華民國 104 年度

總說明

壹、概況(設立依據、設立目的、組織概況)	1
貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果	2
參、決算概要	4
一、收支營運實況	4
二、現金流量實況	5
三、淨值變動實況	5
四、資產負債實況	6
肆、其他	
一、主要表	
(一) 收支營運決算表	7
(二) 現金流量決算表	8
(三) 淨值變動表	9
(四) 資產負債表	10
二、明細表	
(一) 收入明細表	11
(二) 支出明細表	12
(三) 固定資產投資明細表	13
(四) 基金數額增減變動表	14
三、參考表	
(一) 員工人數彙計表	15
(二) 用人費用彙計表	16

財團法人臺港經濟文化合作策進會

總說明

中華民國 104 年度

壹、財團法人概況(設立依據、設立目的、組織概況)

一、設立依據

本會係經行政院大陸委員會 99 年 5 月 3 日陸港字第 0990008928 號函核准設立。

二、設立目的

本會以促進臺港經濟文化交流與合作、協助政府處理臺港相關事務為宗旨，非以營利為目的。

三、組織概況

本會設董事會推動及管理會務，為本會之決策機構。置董事 21 至 39 人，包括政府代表及民間人士，其中政府代表計有內政部、財政部、教育部、法務部、經濟部、交通部、文化部、衛生福利部、科技部、行政院環境保護署、行政院大陸委員會、金融監督管理委員會、行政院農業委員會及其他業務相關機關督導相關業務之副首長、行政院大陸委員會香港事務局局長及政府指定人選 1 人。本會置董事長 1 人，由董事互選之，對外代表本會。目前董事長由行政院大陸委員會香港事務局局長嚴重光暫行兼代。民間董事則涵蓋國內主要工商團體之負責人，以及航運、旅遊業，學術及文化創意產業等

業界具代表性人士，俾統籌、整合各界力量與資源，共同協助推動及提升臺港互動關係。

本會並置監察人 3 至 5 人，其中政府代表為行政院指派之人選及行政院大陸委員會之副首長各 1 人，掌理基金、存款之稽核，財務狀況之監督及決算表冊之查核等事宜。

本會董事會下設「經濟合作委員會」及「文化合作委員會」等兩個專業委員會，並聘任具本會董事身分之中華民國全國工業總會理事長許勝雄及中央通訊社前社長羅智成分別擔任「經濟合作委員會」及「文化合作委員會」之召集人。該兩個委員會之委員均為 12 至 20 人，除本會之民間董事為當然委員外，亦聘請各界學者專家擔任委員。另為有效提供本會各項行政幕僚支援工作設有秘書處，由行政院大陸委員會港澳處處長為秘書長，該會各相關處室亦分別兼辦本會秘書處綜合組、經濟組及文化組之工作。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 一、 本會以促進臺港經濟文化交流與合作、協助政府處理臺港相關事務為宗旨，非以營利為目的。為達捐助暨組織章程所定之宗旨，主動規劃及接受政府委託辦理事項，編列年度各項工作計畫並據以執行。

二、 年度工作執行成果

(一)協助政府推動臺港相關議題之協商及交流

本會與港方「港台經濟文化合作協進會」於104年9月17日上午在香港舉行第6次聯席會議。本次會議係就各項臺港合作議題之進展交換意見，並於會中，雙方同意就「智慧財產權」、「濕地保育」、「瀕臨絕種野生生物國際貿易公約(CITES)附錄物種管理」、「都市更新」，以及「推廣節約用水」等5項新議題開展交流合作，為提升臺港實質關係注入新動力。

(二)有關經濟交流工作

本會經濟合作委員會於104年9月16日組團赴港參加「臺港經貿論壇」。該論壇由港方「香港-臺灣商貿合作委員會」舉辦，以「創新金融科技合作」為討論主題，並邀請臺灣「悠遊卡」、「一卡通」及香港「八達通」代表探討臺港電子貨幣發展及未來合作方向。與會者認為，臺港在金融科技方面有互補合作空間，未來可加強合作，共創商機。

(三)有關文化交流工作

本會文化合作委員會與港方「協進會」港台文化合作委員會於104年8月19日至21日在香港舉辦「第5屆港台文化合作論壇暨第2屆青年文創營」，就音樂、當代水墨及漫畫等3項主題分組進行深度交流，為臺港雙方在音樂藝術、視覺藝術及跨媒體藝術，與電影、動漫及遊戲界等議題方面激發出更多元的合作契機，並提供文化合作委員與參加文創營的青年學員對話機會，共同探討臺港兩地文化及文

創產業未來發展。此外，本會為推廣臺港交流而出版之季刊「走台步」，係以介紹具有在地特色的臺灣景觀與文化風采為主旨，內容深入淺出，編排亦獨具風格，廣受好評，對促進臺港間之文化、藝術以及旅遊等層面之交流，良有貢獻。另為強化該刊物之宣傳力度及便利讀者瀏覽使用，本會網站已於前年新增《走台步》資料庫，提供讀者中英文全文及單篇文章之瀏覽、下載及關鍵字搜尋功能等。

三、經費運用說明

行政院大陸委員會 104 年補助本會經費新臺幣（下同）900 萬元，扣除 352 萬 2,000 元之挹注本會基金本金，本會實際可支用經費為 547 萬 8,000 元。

本會已執行並辦理核銷之費用為 487 萬 947 元，並已辦理歸還 60 萬 7,053 元。

參、決算概要

一、收支營運實況

（一）收入部分：

本年度政府補助基本營運收入為 487 萬 947 元及基金孳息為 36 萬 6,860 元，合計為 523 萬 7,807 元，較預算數 555 萬 2,000 元減少 31 萬 4,193 元，執行率 94.34%。

（二）支出部分：

1. 本年度支出部分包括人事費 50 萬 7,170 元及業務

費 449 萬 4,537 元(其中本年度固定資產提列折舊費用為 13 萬 760 元)，合計 500 萬 1,707 元，較預算數 547 萬 8,000 元減少 47 萬 6,293 元，執行率 91.31%。

2. 各項費用支用依撙節開支原則辦理。

(三) 本年度收支相抵後賸餘數為 23 萬 6,100 元，全數併計基金餘額。

二、 現金流量實況

本年度期初現金及約當現金為 2,587 萬 1,342 元，業務活動淨現金流出 673 萬 8,960 元，融資活動淨現金流入 1,050 萬元，期末現金及約當現金為 2,963 萬 2,382 元。

三、 淨值變動實況

(一) 本會基金方面，99 年度由行政院大陸委員會捐助 400 萬元，並由其他團體機構捐助 1,400 萬元，上年度累計捐助基金共為 1,800 萬元。本年度行政院大陸委員會捐助經費 352 萬 2,000 及上年度控留經費 697 萬 8,000 元共計 1,050 萬元，已挹注為本會基金本金，期末本會基金共計 2,850 萬元。(本會並於本年 3 月 13 日完成改制為公設財團法人)

(二) 另截至上年度累積賸餘數 221 萬 3,858 元，本年度期初基金餘額為 2,021 萬 3,858 元。

(三) 本年度收入、支出相抵後賸餘數為 23 萬 6,100 元，

期末基金餘額計 3,094 萬 9,958 元，其中含行政院大陸委員會增加捐贈基金本金 1,050 萬元。

四、資產負債實況

(一)截至本年 12 月 31 日資產總值 3,094 萬 9,958 元，主要為應收利息 24 萬 7,340 元、支票存款 113 萬 2,382 元、定期存款 2,850 萬元、固定資產 107 萬 236 元。

(二)截至本年 12 月 31 日負債總值為 0 元。

財團法人臺港經濟文化合作策進會
收支營運決算表
中華民國104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-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
4,643,151	收入	5,552,000	5,237,807	-314,193	-5.66
4,404,111	業務收入	5,478,000	4,870,947	-607,053	-11.08
4,404,111	政府補助基本營運收入	5,478,000	4,870,947	-607,053	-11.08
239,040	業務外收入	74,000	366,860	292,860	395.76
239,040	財務收入	74,000	366,860	292,860	395.76
4,565,354	支出	5,478,000	5,001,707	-476,293	-8.69
4,565,354	業務支出	5,478,000	5,001,707	-476,293	-8.69
453,769	勞務成本	534,000	507,170	-26,830	-5.02
968,711	管理費用	1,295,000	976,226	-318,774	-24.62
3,142,874	其他業務支出	3,649,000	3,518,311	-130,689	-3.58
-	業務外支出	0	0	0	0.00
77,797	本期賸餘(短絀-)	74,000	236,100	162,100	219.05

- 說明：1. 本年度政府補助基本營運收入共計900萬元，其中352萬2,000元已轉為基金本金，本會並已於104年3月13日改制為公設財團法人。
2. 管理費用係含日常業務、維護費84萬5,466元及折舊費13萬760元。
3. 本年度收支營運預計表之管理費用為494萬4,000元，係包含日常管理費與專項業務費（科目屬其他業務支出），為符實際支出情形，決算表爰予以區分，日後亦同。

財團法人臺港經濟文化合作策進會
現金流量決算表
中華民國104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				
本期賸餘(短絀-)	74,000	236,100	162,100	219.05
調整非現金項目				
折舊費用	0	130,760	130,760	0.00
應收款項增加	0	-127,820	-127,820	0.00
其他負債減少	0	- 6,978,000	-6,978,000	0.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	74,000	- 6,738,960	-6,812,960	-9,206.70
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入(流出-)	0	0	0	0.00
融資活動之現金流量				
陸委會捐贈基金本金款	10,500,000	10,500,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	10,500,000	10,500,000	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,574,000	3,761,040	-6,812,960	-64.43
期初現金及約當現金	18,296,000	25,871,342	7,575,342	41.40
期末現金及約當現金	28,870,000	29,632,382	762,382	2.64

財團法人臺港經濟文化合作策進會
淨值變動表
中華民國104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	18,000,000	10,500,000	-	28,500,000	
創立基金	18,000,000			18,000,000	
捐贈基金		10,500,000		10,500,000	陸委會增加捐贈基金本金款
累積餘絀(-)	2,213,858	236,100	-	2,449,958	
累積賸餘	2,213,858	236,100		2,449,958	含固定資產(1,070,236)
合計	20,213,858	10,736,100		30,949,958	

說明：本會剛成立時，依照中華發展基金會計處理原則，固定資產不列入表內，自104年3月13日起改制公設財團法人，故參照「政府捐助之財團法人共通性會計科目參考表」將固定資產列入此表。

財團法人臺港經濟文化合作策進會

資產負債表

中華民國104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	30,949,958	27,191,858	3,758,100	13.82
流動資產	29,879,722	25,990,862	3,888,860	14.96
現金	29,632,382	25,871,342	3,761,040	14.54
應收款項	247,340	119,520	127,820	106.94
固定資產	1,070,236	1,200,996	-130,760	-10.89
機械及設備	144,600	144,600	0	0.00
累計折舊-機械及設備	-144,600	-144,600	0	0.00
交通及運輸設備	1,642,758	1,642,758	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-603,308	-485,996	-117,312	24.14
什項設備	158,378	158,378	0	0.00
累計折舊-什項設備	-127,592	-114,144	-13,448	11.78
資 產 合 計	30,949,958	27,191,858	3,758,100	13.82
負 債	0	6,978,000	-6,978,000	-100.00
其他負債	0	6,978,000	-6,978,000	-100.00
什項負債	0	6,978,000	-6,978,000	-100.00
負 債 合 計	0	6,978,000	-6,978,000	-100.00
淨 值	30,949,958	20,213,858	10,736,100	53.11
基 金	28,500,000	18,000,000	10,500,000	58.33
創立基金	18,000,000	18,000,000	0	0.00
捐贈基金	10,500,000	0	10,500,000	0.00
累積餘絀(-)	2,449,958	2,213,858	236,100	10.66
累積賸餘	2,449,958	2,213,858	236,100	10.66
淨值合計	30,949,958	20,213,858	10,736,100	53.11
負債及淨值合計	30,949,958	27,191,858	3,758,100	13.82

說明：上年度什項負債為暫收款697萬8,000元，已併同本年度政府補助款352萬2,000元轉為基金本金，本會並已於104年3月13日改制為公設財團法人。

財團法人臺港經濟文化合作策進會

收入明細表

中華民國104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-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
收入	5,552,000	5,237,807	-314,193	-5.66
業務收入	5,478,000	4,870,947	-607,053	-11.08
政府補助基本營運收入	5,478,000	4,870,947	-607,053	-11.08
業務外收入	74,000	366,860	292,860	395.76
財務收入	74,000	366,860	292,860	395.76
合 計	5,552,000	5,237,807	-314,193	-5.66

財團法人臺港經濟文化合作策進會

支出明細表

中華民國104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-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
支出	5,478,000	5,001,707	-476,293	-8.69
業務支出	5,478,000	5,001,707	-476,293	-8.69
勞務成本	534,000	507,170	-26,830	-5.02
管理費用	1,295,000	976,226	-318,774	-24.62
其他業務支出	3,649,000	3,518,311	-130,689	-3.58
業務外支出	0	0	0	0.00
合 計	5,478,000	5,001,707	-476,293	-8.69

財團法人臺港經濟文化合作策進會
固定資產投資明細表
中華民國104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	
交通及運輸設備	1,039,000	1,039,450	450	0.04	1. 機械及設備 144,600元，累計折 舊計144,600元。 2. 交通及運輸設備 1,642,758元，本年 度提列折舊費用 117,312元，累計折 舊計603,308元。 3. 什項設備158,378 元，本年度提列折舊 費用13,448元，累計 折舊計127,592元。 4. 本年度提列折舊費 用共計130,760元。
什項設備	20,000	30,786	10,786	53.93	
合 計	1,059,000	1,070,236	11,236	53.97	

財團法人臺港經濟文化合作策進會
基金數額增減變動表
中華民國104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	本年度基金 增(減-)金額	本年度期末 基金金額	捐助基金比率%		說 明
					創立時原始捐 助基金金額占 其總額比率	本年度期末 基金金額占 其總額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
行政院大陸委員會	4,000,000	4,000,000	10,500,000	14,500,000	22.22	50.88	
政府捐助小計	4,000,000	4,000,000	10,500,000	14,500,000	22.22	50.88	
民間捐助							
其他團體機構	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000	77.78	49.12	
民間捐助小計	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000	77.78	49.12	
合 計	18,000,000	18,000,000	10,500,000	28,500,000	100.00	100.00	

財團法人臺港經濟文化合作策進會
員工人數彙計表
中華民國104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
會計	1	1	0	辦理會計帳務及庶務事宜
合 計	1	1	0	

財團法人臺港經濟文化合作策進會
用人費用彙計表
中華民國104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
員工薪資	450,000	432,780	-17,220	會計1人
勞工退休金	24,000	24,109	109	
保險費	48,000	50,281	2,281	
加班值班費	12,000	0	-12,000	
總 計	534,000	507,170	-26,830	

主 辦 會 計：謝 凱 麗



代 理 董 事 長：嚴 重 光

