

財團法人台灣糖業協會



中華民國 116 年度預算

財團法人台灣糖業協會編

目次

一、總說明

（一）財團法人概況（設立依據、設立目的、組織概況）——	1
（二）工作計畫——	2
（三）本年度預算概要——	3
（四）前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述——	3
（五）其他——	4

二、主要表

（一）收支營運預計表——	5
（二）現金流量預計表——	6
（三）淨值變動預計表——	7

三、明細表

（一）收入明細表——	8
（二）支出明細表——	9
（三）轉投資明細表——	10

四、參考表

（一）資產負債預計表——	11
（二）員工人數彙計表——	13
（三）用人費用彙計表——	14

財團法人台灣糖業協會

總說明

中華民國116年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本會依據財團法人法及民法相關規定，繼受原武智紀念財團法人所有財產設立之。

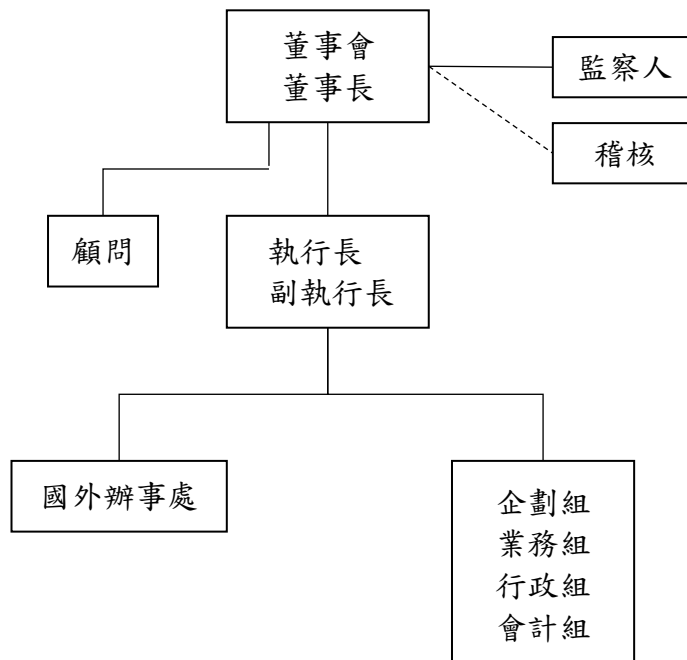
二、設立目的

本會以促進糖業及相關產業發展、配合政府政策提供服務、推展公益活動為宗旨，依有關法令規定辦理下列業務：

1. 促進糖業及相關產業之升級與發展相關業務。
2. 配合政府經濟發展策略及永續發展精神，提供循環經濟、生物科技、精緻農業、再生能源、食農教育等相關產業規劃、研發、技術服務、經營管理、行銷推廣及知識整合等之服務，促進產業升級。
3. 協助台灣糖業股份有限公司辦理公益活動。
4. 其他有助於發揚宗旨、發展會務之業務。

三、組織概況

- (一) 本會置董事九人，由經濟部遴聘該部代表五人、台灣糖業股份有限公司遴聘該公司代表四人；置監察人三人，由經濟部遴聘該部代表二人、台灣糖業股份有限公司遴聘該公司代表一人。
- (二) 本會置董事長一人，由董事會推選之，對外代表本會，對內主持會務。
- (三) 本會置執行長一人，秉承董事會之決策綜理本會各項業務；副執行長一人，協助執行長綜理各項業務。
- (四) 本會設企劃、業務、行政、會計四組。
- (五) 本會組織系統圖



貳、工作計畫

一、配合政府經濟發展策略計畫

（一）計畫重點：

配合政府經濟發展策略及永續發展精神，提供循環經濟、生物科技、精緻農業、再生能源、食農教育等相關產業規劃、研發、技術服務、經營管理、行銷推廣及知識整合等之服務，促進產業升級。

（二）預期效益：

甄選具備發展潛力之應用技術企劃書，提供先導研究經費，促進產業循環及升級發展，並與相關團體舉辦教育活動及符合永續發展精神之公益活動，透過活動辦理加強本會與社會連結，爭取廣泛社會支持。

二、促進糖業及相關產業之升級與發展計畫

（一）計畫重點：

推動促進糖業及相關產業升級與拓展之先導研究與示範工作，並辦理相關公益性活動。

（二）預期效益：

本於推動社會公益之精神，推動與本會宗旨目的相符之公益活動。

三、推動本會土地資產活化工作

（一）計畫重點：

續推動土地活化招商與合作興建房屋前置研究：本會所持有高雄橋頭新市鎮土地地價稅連年調漲，地價稅為本會財務沉重負擔，本會預計選定部分標的活化，依序辦理前置研究及招商工作，加強土地利用，並期增加本會收益。

（二）預期效益：

1. 加強本會土地之環境維護與管理效率，提高與地方鄰里之互動、掌握當地不動產市場相關資訊。
2. 續委託專業不動產與建築顧問單位，協助本會辦理活化工作之先期研究及招商工作，確保本會資產運用符合市場行情，並盼透過細部設計加強公益性質，除改善本會財務狀況外，兼顧社會公益目的。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度財務收入111,580千元，較上年度預算數1,609,067千元，減少1,497,487千元，約93.07%，主係上年度認列高雄市橋頭區後壁田段30地號合建案收入。
- (二) 本年度管理費用20,494千元，較上年度預算數19,120千元，增加1,374千元，約7.19%，主係考量實務情況，調整用人費用數。
- (三) 本年度其他業務支出5,100千元，較上年度預算數5,100千元，無增減數。
- (四) 本年度其他業務外支出85,310千元，較上年度預算數80,215千元，增加5,095千元，約6.35%，主係地價稅上漲所致。
- (五) 本年度所得稅費用450千元，較上年度預算數104,548千元，減少104,098千元，約99.57%，主係上年度繳納高雄市橋頭區後壁田段30地號合建案土地增值稅所致。
- (六) 以上總收支相抵後，計賸餘226千元，較上年度預算數1,400,084千元，減少1,399,858千元，約99.98%。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入19,850千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出28,761千元。
- (三) 現金及約當現金淨減8,911千元，係期末現金4,209千元，較期初數13,120千元減少之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值4,526,300千元，增加226千元，期末淨值為4,526,526千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一) 決算結果：

1. 收入決算實況

本會114年度總收入71,433千元，較預算數94,173千元，減少22,740千元，比率為24.15%，主要係招租情況未如預期，租金收入減少所致。

2. 支出決算實況

本會114年度總支出95,570千元，較預算數94,046千元，增加1,524千元，比率為1.62%，說明如下：

- (1) 業務支出20,001千元，較預算數22,204千元，減少2,203千元，比率為9.92%，主係撙節支出，控管經費，另因考量本會人力現況，未舉辦大型公益活動致相關費用減少。
- (2) 業務外支出75,253千元，較預算數71,532千元，增加3,721千元，比率為5.20%，主係本期地價稅大幅上漲所致。
- (3) 所得稅費用316千元，較預算數310千元，增加6千元，比率為1.94%，係加拿大租金收入增加所致。

(二) 計畫執行成果概述：

- 1. 與社團法人台灣有機食農遊藝教育推廣協會合作辦理「有機食農教育推廣計

畫」：按本會宗旨提供食農教育產業規劃，並配合《食農教育法》，完成8場有機生活研習站、24小時有機食農推廣種子講師培訓工作坊、成果交流觀摩會1場、有機食農教育推廣講師輔導2場，串聯社區、學校、農場並於課程融入在地作物，增進學員對食農教育的創意發想，培養食農教育體系的生力軍。

2. 與國立屏東科技大學幼兒保育系合作辦理「『食』在有趣，『農』於教育計畫」：按本會宗旨提供食農教育產業規劃，配合《食農教育法》，完成3場食農教保人員培訓工作坊，共計100名食農教保人員，產出30份教案。期望食農概念能夠從幼兒保育起落地生根。
3. 於臺灣大學農業試驗場辦理農場參觀活動：本年度共舉辦2場，依據《食農教育法》推展食農教育，希望民眾從種植、培養到收穫的過程了解農產品來源。
4. 於台北花市辦理花市親子闖關活動1場，按本會宗旨推廣永續發展精神，並配合「永續發展目標4-優質教育」，喚起大眾對自然的關懷，促進永續生態意識的提升，加深對台灣產花卉的認識。
5. 於關渡自然公園辦理鳥類生態活動1場，按本會宗旨推廣永續發展精神，並配合「永續發展目標15-保育及永續利用陸域生態系」，使大眾了解濕地及鳥類保育的重要性。
6. 配合社會住宅政策執行，出租高雄市橋頭區土地予國家住宅及都市更新中心推動辦理社會住宅興建及營運，盼能照顧社會各種族群的居住需求。
7. 續辦理高雄市橋頭區土地有效規劃運用出租及合作興建房屋案之評估。

二、上（115）年度已過期間預算執行情形（截至115年6月30日止執行情形）

- （一）財務收入43,404千元，占預算數1,609,067千元，達成率2.7%，主要係高雄市橋頭區後壁田段30地號合建案收入尚未實現所致。
- （二）其他業務外收入2,108千元，未編列預算，係法律案件和解金收入。
- （三）管理費用6,990千元，占預算數19,120千元，達成率36.56%。
- （四）其他業務支出889千元，占預算數5,100千元，達成率17.43%，主要係計畫費用尚未實現所致。
- （五）業務外支出15,134千元，占預算數80,215千元，達成率18.87%，主要係地價稅尚未實現所致。
- （六）所得稅費用17,090千元，預算數104,548千元，係繳納土地增值稅所致。
- （七）以上總收支相抵後，計賸餘3,301千元，占預算數1,400,084千元，達成率0.24%，主要係高雄市橋頭區後壁田段30地號合建案收入尚未實現所致。

伍、其他

無。

財團法人台灣糖業協會

收支營運預計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增（減）數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
71,433	100.00	收入	111,580	100.00	1,609,067	100.00	(1,497,487)	(93.07)	
71,433	100.00	業務外收入	111,580	100.00	1,609,067	100.00	(1,497,487)	(93.07)	
70,371	98.51	財務收入	111,580	100.00	1,609,067	100.00	(1,497,487)	(93.07)	
1,062	1.49	其他業務外收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
95,570	133.79	支出	111,354	99.80	208,983	12.99	(97,629)	(46.72)	
20,001	28.00	業務支出	25,594	22.94	24,220	1.51	1,374	5.67	
16,784	23.50	管理費用	20,494	18.37	19,120	1.19	1,374	7.19	
3,217	4.50	其他業務支出	5,100	4.57	5,100	0.32	0	0.00	
75,253	105.35	業務外支出	85,310	76.46	80,215	4.99	5,095	6.35	
1,594	2.23	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
73,659	103.12	其他業務外支出	85,310	76.46	80,215	4.99	5,095	6.35	
316	0.44	所得稅費用	450	0.40	104,548	6.50	(104,098)	(99.57)	
(24,137)	(33.79)	本期賸餘(短絀)	226	0.20	1,400,084	87.01	(1,399,858)	(99.98)	

註：本期其他綜合餘絀各項目預算數金額，其內容如下：

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增（減）數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
0	0.00	其他綜合餘絀							
0	0.00	未實現重估增值	0	0.00	(37,747)	(2.35)	37,747	-	
0	0.00	本期其他綜合餘絀合計	0	0.00	(37,747)	(2.35)	37,747	-	

財團法人台灣糖業協會

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘	676	
利息之調整	(27,580)	
未計利息股利之稅前賸餘	(26,904)	
調整非現金項目：		
收支餘絀項目		
折舊費用	11,682	
處分投資性不動產賸餘	0	
與業務活動相關之資產/負債變動數		
應收帳款	2,563	
預付款項	4,200	
應付款項	756	
預收款項	423	
業務產生之現金	(7,280)	
收取之利息	27,580	
支付之所得稅	(450)	加拿大所得稅。
業務活動之淨現金流入	19,850	
投資活動之現金流量		
增加按攤銷後成本衡量之金融資產	(28,738)	
減少存入保證金	(23)	
投資活動之淨現金流出	(28,761)	
現金及約當現金之淨減	(8,911)	
期初現金及約當現金	13,120	
期末現金及約當現金	4,209	

財團法人台灣糖業協會

淨值變動預計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

項目	上年度餘額	本年度增（減）數	截至本年度餘額	說明
基金	428		428	
創立基金	428		428	
公積	115,930		115,930	
其他公積	115,930		115,930	土地徵收收入。
累積餘絀	3,311,289	226	3,311,515	
未指撥累積賸餘	3,311,289	226	3,311,515	1. 未指撥累積賸餘 上年度餘額增列 7,737萬元，主係 高雄市橋頭區後 壁田段30地號合 建案實際繳納之 土地增值稅較預 算數減少，造成 支出減少所致。 2. 本年度賸餘轉入。
淨值其他項目	1,098,653		1,098,653	
未實現重估增值	1,098,653		1,098,653	
合計	4,526,300	226	4,526,526	

財團法人台灣糖業協會

收入明細表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數	說明
71,433	業務外收入	111,580	1,609,067	預計出租橋頭區土地。
70,371	財務收入	111,580	1,609,067	
58,185	租賃收入	84,000	87,000	
10,826	利息收入	27,580	22,000	
1,360	投資收入	0	1,500,067	
1,360	處分投資性不動產 賸餘	0	1,500,067	
1,062	其他業務外收入	0	0	
1,062	其他收入	0	0	
71,433	總計	111,580	1,609,067	

財團法人台灣糖業協會

支出明細表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數	說明
20,001	業務支出	25,594	24,220	
16,784	管理費用	20,494	19,120	人事費、事務費、不動產、廠房及設備之折舊、稅捐及規費等。
3,217	其他業務支出	5,100	5,100	促進糖業及相關產業之升級與發展及協助配合政府經濟發展策略等計畫。
75,253	業務外支出	85,310	80,215	
1,594	財務費用	0	0	
73,659	其他業務外支出	85,310	80,215	
61,639	稅捐及規費	72,245	68,000	投資性不動產稅捐及規費。
10,033	折舊費用	11,065	10,715	投資性不動產折舊費用。
1,987	什項支出	2,000	1,500	辦理土地維護及活化規劃評估。
316	所得稅費用	450	104,548	加拿大所得稅。
95,570	總計	111,354	208,983	

財團法人台灣糖業協會
轉投資明細表
中華民國116年度

單位：新台幣千元

投資事業名稱	本年度增（減）數	累計投資淨額	持股比例	說明
海外投資開發股份有限公司	0	26,000	2.89%	
台農發股份有限公司	0	11,196	7.36%	
總計	0	37,196		

財團法人台灣糖業協會

資產負債預計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

114年12月31日 (前年) 實際數	項目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 (上年) 預計數	比較增 (減) 數
61,053	流動資產	50,949	66,623	(15,674)
32,672	現金及約當現金	4,209	13,120	(8,911)
28,381	應收帳款	23,525	26,088	(2,563)
0	預付款項	23,215	27,415	(4,200)
4,827,397	非流動資產	5,808,981	5,791,925	17,056
615,244	投資、長期應收款及準備金	1,594,463	1,565,725	28,738
578,048	按攤銷後成本衡量之金融資產－ 非流動	1,557,267	1,528,529	28,738
37,196	以成本衡量之金融資產－非流動	37,196	37,196	0
38,263	不動產、廠房及設備	36,833	37,450	(617)
35,540	土地	35,540	35,540	0
16,726	房屋及建築	16,726	16,726	0
(15,218)	減：累計折舊－房屋及建築	(16,148)	(15,683)	(465)
6,802	什項設備	6,802	6,802	0
(5,587)	減：累計折舊－什項設備	(6,087)	(5,935)	(152)
4,170,244	投資性不動產	4,174,039	4,185,104	(11,065)
3,851,252	土地	3,824,259	3,824,259	0
532,321	房屋及建築	585,102	585,102	0
(213,329)	減：累計折舊－房屋及建築	(235,322)	(224,257)	(11,065)
3,646	其他資產	3,646	3,646	0
3,646	存出保證金	3,646	3,646	0
4,888,450	資產合計	5,859,930	5,858,548	1,382

財團法人台灣糖業協會
資產負債預計表
中華民國116年度

單位：新台幣千元

114年12月31日 (前年) 實際數	項目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 (上年) 預計數	比較增 (減) 數
6,981	流動負債	7,076	5,897	1,179
2,733	應付款項	2,780	2,024	756
4,200	預收款項	4,296	3,873	423
48	其他流動負債	0	0	0
1,794,841	非流動負債	1,326,328	1,326,351	(23)
1,787,391	長期負債	1,318,828	1,318,828	0
1,364,165	遞延所得稅負債－土地增值稅	1,318,828	1,318,828	0
423,226	預收房地款	0	0	0
7,450	其他負債	7,500	7,523	(23)
7,450	存入保證金	7,500	7,523	(23)
1,801,822	負債合計	1,333,404	1,332,248	1,156
428	基金	428	428	0
428	創立基金	428	428	0
115,930	公積	115,930	115,930	0
115,930	其他公積	115,930	115,930	0
1,833,831	累積餘絀	3,311,515	3,311,289	226
1,833,831	未指撥累積賸餘	3,311,515	3,311,289	226
1,136,439	淨值其他項目	1,098,653	1,098,653	0
1,136,439	未實現重估增值	1,098,653	1,098,653	0
3,086,628	淨值合計	4,526,526	4,526,300	226
4,888,450	負債及淨值合計	5,859,930	5,858,548	1,382

註：未指撥累積賸餘115年12月31日預計數增列7,737萬元，主係高雄市橋頭區後壁田段30地號合建案實際繳納之土地增值稅較預算數減少，造成支出減少所致。

財團法人台灣糖業協會

員工人數彙計表

中華民國116年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
專任董事長	1	
執行長	1	
副執行長	1	
職員	7	
總計	10	

財團法人台灣糖業協會

用人費用彙計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

項目名稱 職類（稱）	薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹 償金及資 遣費	分攤保 險費	福利費	其他	總計
董監事								1,122	1,122
專任董事長、 執行長及副 執行長	5,147			1,072	300	386			6,905
職員	5,015			1,045	309	581			6,950
總計	10,162			2,117	609	967		1,122	14,977