

正 本

檔 號：
保存年限：



行政院農業委員會 函

10680臺北市大安區信義路4段236號11樓

受文者：財團法人和諧有機農業基金會

發文日期：中華民國109年8月6日
發文字號：農授糧字第1090721261號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：無

地址：100臺北市南海路37號
承辦人：陳星宇
電話：049-2332380-2233
傳真：049-2341092
電子信箱：apli24724@mail.afa.gov.tw

收文專用章	日期	109年8月11日
	文號	H1090811000/
	行政組	承辦單位
		

主旨：有關貴基金會所送109年度收支營運預計表、營運及資金運用計畫及108年度決算書等書件，本會同意備查，復請查照。
說明：依據財團法人法第25條及農業財團法人會計處理及財務報告編製準則第19條規定辦理，並復貴基金會109年7月24日和諧有機字第0724001號函。

正本：財團法人和諧有機農業基金會
副本：本會輔導處、本會農糧署(會計室、農業資材組)

主任委員 傅吉仲

貳、年度工作報告

1. 業務工作報告

單位：新台幣元

項目	內容	經費預算	預期效益
董事會議費用	董監事會議出席費、會議費	36,000	維持基金會運作
維持行政費用	員工薪資(執行長及行政組, 含年終獎金、健保、勞保、退休提撥等)、職工福利、伙食費、訓練費、文具用品、複印費、電腦使用費、郵電費、清潔費、旅運費、其他雜項支出	2,373,787	維持基金會運作
維持有機農產品驗證機構認證資格	專業服務費(認證評鑑費用)、臨時工資(公正諮議委員出席	339,089	持續符合法規及認證規範之要求
執行有機農產品驗證業務	銷售貨物成本(標章)、勞務成本(驗證成本, 含外聘稽核員工資及交通費)、員工薪資(驗證組, 含年終獎金、健保、勞保、退休提撥等)、職工福利、訓練費、交通費、旅費、運費	6,706,773	藉由推動有機農業之實際行動, 讓各界了解並進而認同本會之理念, 可提升本會及捐助企業之正面形象。
	合計	9,455,649	

2. 資金運用計畫報告

單位：新台幣元

計畫項目	執行內容	實際支用金額	達成效益

參、決算概要

1. 收支營運實況：詳附件一
2. 現金流量實況：詳附件二
3. 淨值變動實況：詳附件三
4. 資產負債實況：詳附件四

肆、其他

無。

財團法人和諧有機農業基金會
收支營運決算表
中華民國108年1月1日至108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-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	收入				
	業務收入				
8,750,609	勞務收入	11,031,350	8,234,219	(2,797,131)	(25.36)
2,666,371	銷貨收入	1,794,000	3,708,386	1,914,386	106.71
8,500	受贈收入	0	123,544	123,544	#DIV/0!
	其他收入	0	401,667	401,667	#DIV/0!
	業務外收入				
226,141	財務收入	221,112	223,236	2,124	0.96
0	其他業務外收入	0	0	0	#DIV/0!
11,651,621	收入合計	13,046,462	12,691,052	(355,410)	(2.72)
	支出				
	業務支出				
12,429,579	勞務成本	9,918,783	6,150,898	(3,767,885)	(37.99)
659,244	銷貨成本	540,000	894,964	354,964	65.73
2,912,872	管理費用	2,582,963	2,409,787	(173,176)	(6.70)
16,001,695	支出合計	13,041,746	9,455,649	(3,586,097)	(27.50)
0	所得稅得稅費用(利益)	0	150,810	150,810	#DIV/0!
(4,350,074)	本期賸餘(短絀)	4,716	3,084,593	3,079,877	65306.98

財團法人和諧有機農業基金會
現金流量決算表
中華民國108年1月1日至108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-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	4,716	3,235,403	3,230,687	68,505
利息股利之調整	(221,112)	(223,236)	(2,124)	1
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(216,396)	3,012,167	3,228,563	(1,492)
調整非現金項目：				
應收款項減少(增加)	0	0	0	#DIV/0!
預付款項減少(增加)	0	0	0	#DIV/0!
其他流動資產減少(增加)	182,807	182,807	0	0
應付款項增加(減少)	(455,007)	(455,007)	0	0
預收款項增加(減少)	(29,595)	(29,595)	0	0
代收款項增加(減少)	977	977	0	0
其他流動負債增加(減少)	80,362	80,362	0	0
收取利息	221,112	223,236	2,124	1
業務活動之淨現金流入(流出)	(215,740)	3,014,947	3,230,687	(1,497)
投資活動之現金流量				
增加無形資產及其他資產	0	0	0	#DIV/0!
投資活動之淨現金流入(流出)		0	0	#DIV/0!
現金及約當現金之淨增(淨減)	(215,740)	3,014,947	3,230,687	(1,497)
期初現金及約當現金餘額	9,486,017	5,116,221	(4,369,796)	(46)
期末現金及約當現金餘額	9,270,277	7,980,358	(1,289,919)	(14)

財團法人和諧有機農業基金會
淨值變動表
中華民國108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
		增加金額	減少金額		
基金					
登記基金					
創立基金	\$ 20,000,000			\$ 20,000,000	
累積餘絀					
累積賸餘	2,914,042	3,084,593		5,998,635	本年度賸餘轉入數
合計	\$ 22,914,042	\$3,084,593	\$0	\$ 25,998,635	

財團法人和諧有機農業基金會

資產負債表

中華民國108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)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*10
資產				
流動資產				
現金	7,980,358	5,116,221	(2,864,137)	(35.89)
應收款項	-	-	-	#DIV/0!
預付款項	84,000	84,000	-	-
其他流動資產	-	182,807	182,807	#DIV/0!
其他資產				
非流動金融資產	20,000,000	20,000,000	-	-
什項資產	120,000	120,000	-	-
資產合計	28,184,358	25,503,028	(2,681,330)	(9.51)
負債				
流動負債				
應付款項	2,046,888	2,501,895	455,007	22.23
其他流動負債	138,835	87,091	(51,744)	(37.27)
負債合計	2,185,723	2,588,986	403,263	18.45
淨值				
基金				
創立基金	20,000,000	20,000,000	-	-
累積餘絀				
累積賸餘	5,998,635	2,914,042	(3,084,593)	(51.42)
淨值合計	25,998,635	22,914,042	(3,084,593)	(11.86)
負債及淨值總計	28,184,358	25,503,028	(2,681,330)	(9.51)

財團法人和諧有機農業基金會

監察報告書

法源：

1. 「財團法人法」第 25 條第一項規定，每年結束後五個月內，將其前一年度工作報告及財務報表，分別提請董事會通過後，送主管機關備查。第二項規定，財團法人設有監察人者，其工作報告及財務報表於董事會通過後，並應送請全體監察人分別查核，連同監察人製作之前一年度監察報告書，一併送主管機關備查。
2. 「農業財團法人會計處理及財務報告編製準則」第 19 條第二項規定，民間捐助之農業財團法人應編製決算書，經董事會通過，其設有監察人者，並送全體監察人分別查核後，連同監察人製作之前一年度監察報告書，於次年五月底前報本會備查。

一、 年度：一〇八年

二、 內容：

1. 總說明
2. 主要表：收支營運決算表
現金流量決算表
淨值變動表

三、 監察人：

翁崇金