

壹. 報告事項

財團法人佳音廣播電台

損益表

2018年1月1日~12月31日止

(單位:新台幣元)

製表日期: 2018年12月31日

會計科目	(一)	備註	(二)	(一)+(二)=(三)	(四)	(三)-(四)	(三)/(四)
	本月		前月累計	本月累計	預算	差異	%
捐贈收入	\$ 5,089,050	一	\$ 17,397,868	\$ 22,486,918	\$ 20,533,263	\$ 1,953,655	10%
捐贈收入(傳唱祝福)	5,600	二	47,600	53,200	-	53,200	#DIV/0!
捐贈收入(桃園專案)	176,050	三	470,639	646,689	-	646,689	#DIV/0!
活動贊助收入	-		468,509	468,509	200,000	268,509	134%
出版收入	8,534	四	240,478	249,012	165,000	84,012	51%
銷貨收入	101,306	五	1,071,100	1,172,406	-	1,172,406	#DIV/0!
託播收入	665,333	六	2,291,096	2,956,429	2,800,000	156,429	6%
廣告收入	21,560	七	460,400	481,960	1,000,000	(518,040)	-52%
利息收入	16,807		150,195	167,002	145,000	22,002	15%
其他收入	-		55,001	55,001	-	55,001	#DIV/0!
收入合計	\$ 6,084,240		\$ 22,652,886	\$ 28,737,126	\$ 24,843,263	\$ 3,893,863	16%
薪資	\$ 1,507,240		\$ 6,892,808	\$ 8,400,048	\$ 10,450,000	\$ (2,049,952)	-20%
育兒津貼	12,500	八	125,000	137,500	600,000	(462,500)	-77%
伙食費	40,800	九	432,000	472,800	633,600	(160,800)	-25%
勞保費	50,282		525,093	575,375	615,000	(39,625)	-6%
健保費	31,139		339,134	370,273	470,000	(99,727)	-21%
退休金	44,028		446,673	490,701	650,000	(159,299)	-25%
特約節目製作費	235,850		2,645,650	2,881,500	2,800,000	81,500	3%
臨時工資	76,210		1,034,681	1,110,891	419,000	691,891	165%
講員車馬費	12,500		134,000	146,500	140,000	6,500	5%
活動費	7,550	十	270,229	277,779	130,000	147,779	114%
訓練費	-		-	-	100,000	(100,000)	-100%
關懷/捐贈費	-		1,350	1,350	20,000	(18,650)	-93%
交際費	7,851	十一	40,422	48,273	150,000	(101,727)	-68%
水電費	68,998	十二	849,413	918,411	1,000,000	(81,589)	-8%
郵電費	89,277	十三	950,536	1,039,813	1,052,000	(12,187)	-1%
網路專線費	88,762		737,409	826,171	750,000	76,171	10%
交通費	9,190	十四	122,376	131,566	100,000	31,566	32%
保險費	8,160	十五	97,525	105,685	110,000	(4,315)	-4%
唱片錄音帶費	6,284	十六	26,696	32,980	40,000	(7,020)	-18%
出版費	-		476,035	476,035	277,200	198,835	72%
銷貨費(年菜)	-		1,077,420	1,077,420	-	1,077,420	#DIV/0!
版權費	99,575	十七	103,304	202,879	196,657	6,222	3%
稅捐	-		21,232	21,232	80,000	(58,768)	-73%
手續費	18,108	十八	105,776	123,884	90,000	33,884	38%
託播費	921,000	十九	452,000	1,373,000	256,000	1,117,000	436%
書報雜誌費	600	二十	31,456	32,056	30,000	2,056	7%
耗材費	238	二一	2,195	2,433	20,000	(17,567)	-88%
員工福利	-		67,734	67,734	120,000	(52,266)	-44%
勞務費	30,500	二二	30,500	61,000	61,000	-	0%
折舊	74,189		816,087	890,276	1,340,000	(449,724)	-34%
文具印刷費	339,435	二三	1,825,580	2,165,015	2,022,306	142,709	7%
雜項購置	152,867	二四	267,768	420,635	777,000	(356,365)	-46%
維修費	21,650	二五	351,714	373,364	551,000	(177,636)	-32%
各項攤提	-		55,960	55,960	-	55,960	#DIV/0!
雜支	-		24,589	24,589	-	24,589	#DIV/0!
其他管理費	4,574	二六	221,738	226,312	132,500	93,812	71%
費用 含折舊	\$ 3,959,357		\$ 21,602,083	\$ 25,561,440	\$ 26,183,263	\$ (621,823)	-2%
合計 不含折舊	\$ 3,885,168		\$ 20,785,996	\$ 24,671,164	\$ 24,843,263	\$ (172,099)	-1%
支出合計	\$ 3,885,168		\$ 20,785,996	\$ 24,671,164	\$ 24,843,263	\$ (172,099)	-1%
本期 含折舊	\$ 2,124,883		\$ 1,050,803	\$ 3,175,686	\$ (1,340,000)	\$ 4,515,686	-337%
餘絀 不含折舊	\$ 2,199,072		\$ 1,866,890	\$ 4,065,962	\$ -	\$ 4,065,962	#DIV/0!

財團法人佳音廣播電台
損益表附註說明

(單位:新台幣元)

製表日期: 2018 年 12 月 31 日

一、	捐贈收入:	(1)佳音勇士 (2)電波勇士 (3)佳音月刊&福音小輯 (4)教會/公司行號 (5)聖禮堂轉來 (6)義賣品	\$ 757,250 3,419,700 84,400 485,000 271,250 950	\$ 5,018,550
二、	捐贈收入(傳唱祝福):	捐贈	\$ 5,800	\$ 5,800
三、	捐贈收入(桃園專案):	捐贈	\$ 178,050	\$ 178,050
四、	出版收入:	(1)2019年日誌 (2)2019年筆記本 (3)贈亮的莉	\$ 772 3,991 3,771	\$ 8,534
五、	銷貨收入:	2019年菜	\$ 101,308	\$ 101,308
六、	託播收入:	(1)沛錦科技(節目合作) (2)交通部補助金(城市自由行) (3)文化部補助金(傾聽音樂) (4)文化部補助金(聽台灣水故事) (5)文化部補助金(樂齡生活) (6)台灣水利局(節目合作)	\$ 120,000 50,000 133,333 178,288 133,714 50,000	\$ 565,333
七、	廣告收入:	月刊廣告	\$ 21,580	\$ 21,580
八、	育兒津貼:	員工嬰幼兒補助X5	\$ 12,500	\$ 12,500
九、	伙食費:	由研資中撥出免稅額X17人	\$ 40,800	\$ 40,800
十、	活動費:	12/27聽友會-便當&場地費	\$ 7,550	\$ 7,550
十一、	交際費:	餐費及送禮花籃	\$ 7,851	\$ 7,851
十二、	水電費:	(1)電費11月份(聖禮堂十樓81%) (2)水費09/19~11/21(聖禮堂十樓81%)	\$ 87,591 1,407	\$ 88,998
十三、	郵電費:	(1)匯費&郵資 (2)月刊郵資(第一) (3)祝福小輯郵資(第一) (4)28&29期精簡祝福郵資(第一) (5)電話費	\$ 9,308 35,081 26,184 13,598 5,110	\$ 89,277
十四、	交通費:	(1)車資及油資 (2)車資-桃園專案	\$ 8,450 740	\$ 9,190
十五、	保險費:	中國員工團體險費	\$ 8,160	\$ 8,160
十六、	唱片錄音帶費:	音樂資料CDX15片	\$ 6,284	\$ 6,284
十七、	版權費:	久升音響版權107/12/01~108/11/30	\$ 99,575	\$ 99,575
十八、	手續費:	(1)使用信用卡消費之銀行代理費 (2)超商代繳手續費(元大) (3)網路線上使用信用卡之銀行代理費 (4)線上訂購年菜使用信用卡之銀行代理費	\$ 9,145 10 8,773 180	\$ 18,108
十九、	託播費:	(1)勞動部補助案聯播-南部電台 (2)勞動部補助案聯播-益世電台 (3)勞動部補助案聯播-山城電台 (4)勞動部補助案聯播-福東電台 (5)文化部補助案聯播-福東電台 (6)交通部補助案聯播-福東電台 (7)全年節目聯播費-福東電台	\$ 27,000 27,000 27,000 50,000 90,000 100,000 600,000	\$ 921,000
二十、	書籍雜誌:	經濟日報(逢週派報)	\$ 600	\$ 600
二一、	耗材費:	電池	\$ 238	\$ 238
二二、	勞務費:	107年度財務簽證預付款(得魚)	\$ 30,500	\$ 30,500
二三、	文具印刷費:	(1)12月份月刊印刷14,900(鴻慶) (2)1月份月刊印刷15,100(鴻慶) (3)海報&菜單及報告書印刷等 (4)120期祝福小輯印刷82,000(上海) (5)121期祝福小輯印刷70,000(上海) (6)28期精簡小輯印刷24,000(上海) (7)29期精簡小輯印刷23,500(上海) (8)生日卡及信封500張印刷(合益)	\$ 87,274 58,177 5,881 84,378 72,030 20,180 19,740 1,995	\$ 339,435
二四、	雜項購置:	(1)飲隨(科技湯湯) (2)冷氣散熱風扇更換(崧億) (3)冷氣自動控制器(崧億) (4)HDMI14輸出切換器(鴻巨) (5)iMac21.5 11/16GB(杰成) (6)USB SD(杰成) (7)AdobeCCT年費(杰成)	\$ 1,233 7,500 18,500 1,385 54,420 4,581 65,268	\$ 152,867
二五、	維修費:	(1)影印機保養(源威) (2)自動化系統安裝及測試費(怡德) (3)雷射機保養費(全通)	\$ 3,500 3,150 15,000	\$ 21,650
二六、	其他管理費:	辦公室租工便費及垃圾袋等雜支費	\$ 4,574	\$ 4,574

財團法人佳音廣播電台

資產負債表

2018 年 12 月 31 日

(單位:新台幣元)

製表日期: 2018 年 12 月 31 日

資 產: 流動資產:	銀行存款(註一)	\$	6,380,332	
	庫存現金(註二)		24,980	
	零用金		40,000	
	郵政劃撥		3,193,630	
	定期存款		14,000,000	
	應收票據(註三)		10,000	
	應收帳款(註四)		1,915,140	
	預付款(註五)		85,080	
	留抵稅額		129,105	
	流 動 資 產			\$ 25,778,267
固定資產:	土地	\$	4,225,384	
	預付土地款(註六)		10,000,000	
	無形設備-軟體		288,640	
	辦公設備		546,289	
	累計折舊-辦公設備		(358,592)	
	播音設備		30,638,332	
	累計折舊-播音設備		(26,114,924)	
	房屋及建築		7,774,616	
	累計折舊-房屋及建築		(2,192,842)	
	固 定 資 產			\$ 24,806,903
其他資產:	存出保證金(註七)		1,317,250	
	暫付款(註八)		3,000	
	法人基金		4,000,000	
	其 他 資 產			\$ 5,320,250
	資 產 合 計			\$ 55,905,420
負 債: 流動負債:	應付票據(註九)	\$	539,002	
	應付費用(註十)		1,448,225	
	流 動 負 債			\$ 1,987,227
其他負債:	代收款(註十一)	\$	120,635	
	暫收款(註十二)		163,080	
	其 他 負 債			\$ 283,715
	負 債 合 計			\$ 2,270,942
法人權益:	捐贈財產	\$	4,000,000	
	累積餘絀		46,458,795	
	本年餘絀		3,175,686	
	法人權益合計			\$ 53,634,481
	負債及權益合計			\$ 55,905,423

財團法人佳音廣播電台
資產負債表附註說明

(單位:新台幣元)

製表日期: 2018 年 12 月 31 日

一. 銀行存款:	(1)華銀活存(和平)	\$ 2,371,625	
	(2)華銀支存(和平)	500	
	(3)中信活存(敦南)	293,493	
	(4)中信支存(敦南)	12,316	
	(5)元大活存(東門)	2,295,019	
	(6)台新活存(建北)	29,672	
	(7)國泰世華(安和)	<u>1,377,707</u>	<u>\$ 6,380,332</u>
二. 庫存現金:	年菜及筆記本款項	<u>\$ 24,980</u>	<u>\$ 24,980</u>
三. 應收票據:	捐款-台東基督教醫院(支票)	<u>\$ 10,000</u>	<u>\$ 10,000</u>
四. 應收帳款:	(1)靈糧書房(磨亮的箭)	\$ 3,960	
	(2)交通部補助(節目贊助)	52,500	
	(3)沛錦科技(節目贊助)	120,000	
	(4)台灣水利環保(節目贊助)	90,000	
	(5)捐款(信用卡及線上捐款)	548,680	
	(6)存出保金(羅東電台)	<u>1,100,000</u>	<u>\$ 1,915,140</u>
五. 預付款:	(1)預付團險/中國人壽108/01~08	\$ 65,280	
	(2)感恩餐會訂金(美麗信)	<u>19,800</u>	<u>\$ 85,080</u>
六. 預付土地款:	羅東發射塔用地	<u>\$ 10,000,000</u>	<u>\$ 10,000,000</u>
七. 存出保證金:	(1)中華郵政簽約金	\$ 5,000	
	(2)聯播合作案保證金(羅東電台)	1,200,000	
	(3)107年度外勞節目保證金(勞委會)	47,000	
	(4)107年度交安節目保證金(交通部)	<u>65,250</u>	<u>\$ 1,317,250</u>
八. 暫付款:	12/27聽友會-場地押金(靈糧堂)	<u>\$ 3,000</u>	<u>\$ 3,000</u>
九. 應付票據:	(1)月刊&祝福郵資(第一郵控)	\$ 74,861	
	(2)WebAPP雲端串流服務費(亞捷)	21,650	
	(3)祝福小輯印刷費(上海)	196,308	
	(4)系統安裝及測試費(怡德)	3,150	
	(5)HDM14進出切換器(喬巨)	1,365	
	(6)冷氣散熱馬達更換(崧億)	7,500	
	(7)冷氣自動控制器(崧億)	18,500	
	(8)生日卡及信封印刷費(合益)	1,995	
	(9)發射機保養費(全通)	15,000	
	(10)12月刊印刷費(鴻慶)	67,274	
	(11)1月刊印刷費(鴻慶)	68,177	
	(12)音樂版權費(久升)	31,611	
	(13)音樂版權費(久升)	<u>31,611</u>	<u>\$ 539,002</u>
十. 應付費用:	(1)勞保費	\$ 98,391	
	(2)健保費	63,597	
	(3)退休金	124,240	
	(4)雜支	6,097	
	(5)託播費(羅東)	240,000	
	(6)來賓費及臨時工資	32,500	
	(7)主控室(祥格)	50,000	
	(8)107年度年終獎金X17	<u>833,400</u>	<u>\$ 1,448,225</u>
十一. 代收款:	(1)代扣勞保費	\$ 25,803	
	(2)代扣健保費	34,435	
	(3)代收同仁自付退休金	41,436	
	(4)代收所得稅	<u>18,951</u>	<u>\$ 120,625</u>
十二. 暫收款:	(1)放哲學書款(指名捐款)	\$ 72,820	
	(2)聽友會-書款(林凱沁)轉明108年捐贈	40,260	
	(3)李慶隆新書發表會-書款捐贈	<u>50,000</u>	<u>\$ 163,080</u>

二、2019 業務報告

壹、節目部

一、提升節目競爭力、建立電台優質形象：

(一) 爭取政府、或基金會等機關組織委製節目以強化電台優質形象，並開拓財源管道，本年度委製、補助經費共約 325 萬。

其中政府公部門約 185 萬，民間機構約 140 萬。

(二) 參與各界舉辦之廣播節目競賽，以提昇電台優質形象。

1. 108 年度第 54 屆文化部廣播金鐘獎兩項入圍

(1) 及時說「愛」～祖孫傳個情，入圍電臺品牌行銷創新獎。

(2) 「家庭保健室」節目主持人方文賢入圍生活風格節目主持人獎。

2. 「溫馨傳真情」獲榮獲 108 年度「社會光明面新聞報導獎」廣播新聞報導獎第一名特優獎。

二、結合社會資源舉辦聽友會、社區講座等相關活動共四場。

三、參與 109 年度公部門委製節目投標案

貳、音樂部

一、華人福音音樂版權專案，建置「授權曲目專區」。

二、音樂資料庫建置及使用管理。

三、建置助眠音樂專區。

四、辦理佳音親子音樂中心相關事宜。

五、影音檔製作：

聽台灣水的故事音檔製作、佳音 Lovetube 音檔、節目片頭、預告、形象、募款等插播廣告製作。

參、企劃部

一、 佳音金傳獎-祖孫傳情徵文暨微電影創作比賽專案

- (一) 以「第一屆佳音金傳獎」及「媽咪你是我的花朵」快閃活動為主訴求的「及時說愛—祖孫傳個情」電台品牌行銷企劃，獲第五十四屆廣播金鐘獎電臺品牌行銷創新獎入圍肯定。

- (二) 綜合整理「第二屆佳音金傳獎」成果報告及成效評估。

二、 頻道包裝

- (一) 製播募款廣告、節慶廣告、以色列聖地之旅活動廣告、商業廣告。
- (二) 每週規劃及錄製「佳音好朋友」，播出檔次為每天六檔。
- (三) 持續規劃台呼新版／節慶新版。

三、 協同各部門活動專案企劃

肆、公關部

一、 佳音年度活動：

- (一) 「耶穌被賣的那一晚」特別聚會
- (二) 第二屆金傳獎祖孫傳情徵文暨微電影創作比賽
- (三) 以色列聖地之旅，九月九日至十八日，共 54 人。

二、 佳音年度產品：

- (一) 2018 年終團圓年菜銷售總計 91 萬 7860 元。
- (二) 2019 生活日誌共計印刷 5000 本，銷售 1981 本，公開發送 2300 本。筆記本印刷 6000 本，銷售 2251 本，公關、活動發送 2034 本。

三、 機構參訪接待。

四、 廣告收益：截至七月底，廠商透過頻道插播廣告、月刊廣告、活動贊助等共收入 60 萬 5320 元。

五、 協助配合各檔節目、節慶、活動等設計插播廣告、海報製作、消息布達。

伍、 資訊部

一、 主要業務：

- (一) 佳音電台 App 在 iOS App Store 3 月份完成送審上架。
- (二) APP 精華區節目播出，拉 Bar 的功能修改完成，6 月份上線。
- (三) 節目點歌專線及錄音設備已裝置完成 7 月份上線。
- (四) 線上奉獻的流程及使用步驟，因「財團法人法」今年 2 月修訂，所以必須配合修改，讓奉獻使用方便，且符合法規規定，8 月份完成上線。
- (五) 配合佳音電台錄音室與羅東電台直接連線工程，網路線路及施工，8 月份完成，9 月份上線。
- (六) 配合音樂版權規劃使用者統計系統開發相關電腦設備設置
- (七) 配合 2020 生活日誌線上購買，完成操作流程及網頁的設置
- (八) 支援「祖孫傳情」徵文比賽，作品上傳及網路票選作業。
- (九) 支援「祖孫傳情」微電影比賽，作品上傳及網路票選作業。
- (十) 支援以色列聖地之旅報名作業，網站配合相關資料上架宣傳及報名表的下載、Email 的自動回覆
- (十一) 完成各項活動的線上報名作業，「嬰幼兒養育講座」、「耶穌被賣的那一夜」、「祖孫傳情」徵文、微電影比賽、「親子音樂中心」。

二、 佳音電台網域分析：

使用者分佈於全球 49 個國家，前三名依次為台灣(84.59%)、美國(4.21%)、中國(3.17%)，其餘詳細如附件。

國家/地區	使用者 % 總計: 100.00% (11,839)	使用者 % 總計: 100.00% (11,839)
1. ■ Taiwan	9,921	84.59%
2. ■ United States	494	4.21%
3. ■ China	372	3.17%
4. ■ Hong Kong	276	2.35%
5. ■ Malaysia	117	1.00%
6. ■ Japan	102	0.87%
7. ■ Singapore	94	0.80%
8. ■ Canada	79	0.67%
9. ■ Australia	42	0.36%
10. ■ New Zealand	23	0.20%

三、 新媒體觸及概況：

(一) Facebook：目前粉絲人數為 222,057 人。

(二) YouTube：佳音 LoveTube 訂閱人數為 26,499 人。

(三) 節目直播：每週平均有三個節目場次進行直播。

四、 規劃推廣使用 Podcast(播客)，提供 RSS 訂閱，上架 Spotify 的 Podcast 及 iTunes 的 Podcast。

陸、文字部

一、實體出版

(一) 《佳音廣播月刊》：企劃、撰寫、編輯、行政事務每月出版之廣播月刊。

1. 服務忠實聽友，每月發行量約 1.6 萬本。
2. 2019 年三月號起，進行內容改版與紙質更換，由銅版紙改為環保再生紙。

頁數：28 頁。月刊內文章，加入該節目 QR Code 方便聽眾連結佳音電台 app 收聽節目。

3. 廣播月刊通路分析

佳音勇士	其他	教會	廣告廠商	公關通路	福音機構或醫院	傳播界	受訪來賓	記者	主持人	節目諮詢	佳音同工
55.0%	21.7%	11.5%	4.4%	3.2%	1.3%	0.9%	0.8%	0.6%	0.2%	0.2%	0.1%

(二) 《祝福你》福音小輯

2019 年三月起，進行改版與紙質更換，由銅版紙改為環保再生紙。

文章加入該節目 QR Code，方便聽眾連結佳音電台 app 收聽節目。

1. 【一般版】：適合向一般社會大眾傳福音使用，前後共八摺頁款式

(1)發行對象：教會、醫院、宣教團隊、個人

(2)發行量：2019 年每月發行量約 6.5 萬份

(3)配合節期挑選適合見證刊登

(4)祝福你一般版通路分析

項目	主動索取教會	個人	醫療院所	企業店家	基督教書房	臨時索取	機構
百分比	67.8%	10.3%	9.2%	5.1%	3.3%	2.9%	1.5%

2. 【精簡版】：適合醫療探訪關懷用

(1)發行對象：醫院、教會、個人

(2)發行量：2019 年月平均約 2.4 萬份。

(3)祝福你精簡版通路分析

項目	主動索取教會	醫療院所	個人	臨時索取推廣	書房機構店家
百分比	41.8%	35.3%	13.4%	7.5%	2.0%

二、協助行銷公關工作，撰寫文按、心靈小故事及各類預告發文。

財團法人佳音廣播電台

損益表

2019年1月1日~7月31日止

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019年07月31日

會計科目	(一)	備註	(二)	(一)+(二)=(三)	(四)	(三)-(四)	(三)/(四)
	本月		前月累計	本月累計	預算	差異	%
捐贈收入	\$ 1,367,632	一	\$ 8,493,403	\$ 9,846,835	\$ 12,847,855	\$ (3,001,020)	-23%
捐贈收入(傳唱祝福)	200	二	5,400	5,600	-	5,600	#DIV/0!
捐贈收入(桃園)	426,249	三	1,197,044	1,623,293	-	1,623,293	#DIV/0!
活動贊助收入	11,036	四	158,772	169,808	110,833	58,975	53%
出版收入	1,524	五	11,155	12,679	147,583	(134,904)	-91%
銷貨收入	-		550,635	550,635	-	550,635	#DIV/0!
託播收入	211,762	六	1,664,716	1,876,478	1,297,042	579,436	45%
廣告收入	133,740	七	389,080	522,820	466,667	56,153	12%
利息收入	2,000		46,864	48,864	99,167	(50,303)	-51%
收入合計	\$ 2,154,143		\$ 12,517,069	\$ 14,657,012	\$ 14,969,147	\$ (312,134)	-2%
薪資	\$ 595,541		\$ 3,674,037	\$ 4,269,578	\$ 6,095,833	\$ (1,826,255)	-30%
育兒津貼	7,500	八	67,500	75,000	116,667	(41,667)	-36%
伙食費	36,000	九	223,200	259,200	369,600	(110,400)	-30%
勞保費	45,422		293,310	338,732	358,750	(20,018)	-6%
健保費	27,895		183,745	211,640	274,167	(62,527)	-23%
退休金	38,580		239,329	277,909	379,167	(101,258)	-27%
特約節目製作費	232,750		1,308,550	1,541,300	1,633,333	(92,033)	-6%
臨時工資	123,225		201,667	324,892	491,750	(166,858)	-34%
講員車馬費	19,000		67,500	86,500	81,667	4,833	6%
活動費	756	十	37,507	38,263	113,750	(75,487)	-66%
訓練費	-		4,500	4,500	58,333	(53,833)	-92%
關懷/捐贈費	-		-	-	35,000	(35,000)	-100%
交際費	28,187	十一	50,761	78,948	70,000	8,948	13%
水電費	88,699	十二	424,445	513,144	583,333	(70,189)	-12%
郵電費	53,811	十三	422,965	476,776	624,983	(148,207)	-24%
網路專線費	62,935		372,120	435,055	441,583	(6,528)	-1%
交通費	4,176	十四	23,683	27,859	87,500	(59,641)	-68%
保險費	8,160	十五	48,960	57,120	64,167	(7,047)	-11%
唱片錄音帶費	1,399	十六	8,958	10,357	23,333	(12,976)	-56%
出版費	-		-	-	246,838	(246,838)	-100%
版權費	22,754	十七	51,150	73,904	101,444	(27,540)	-27%
稅捐	-		21,734	21,734	45,500	(23,766)	-52%
手續費	19,211	十八	116,197	135,408	58,333	77,075	132%
託播費	184,000	十九	189,100	373,100	149,333	223,767	150%
書報雜誌費	3,600	二十	9,480	13,080	14,583	(1,503)	-10%
耗材費	150	二一	868	1,018	7,000	(5,982)	-85%
員工福利	3,000	二二	72,361	75,361	87,500	(12,139)	-14%
勞務費	-		60,500	60,500	35,583	24,917	70%
折舊	90,524		543,144	633,668	670,833	(37,165)	-6%
文具印刷費	151,021	二三	754,394	905,415	1,184,657	(279,242)	-24%
雜項購置	107,444	二四	208,354	315,798	707,000	(391,202)	-55%
維修費	3,500	二五	150,805	154,305	333,083	(178,778)	-54%
銷貨支出	-		644,684	644,684	-	644,684	#DIV/0!
雜支	-		7,161	7,161	-	7,161	#DIV/0!
其他管理費	1,753	二六	309,370	311,123	95,375	215,748	226%
費用 含折舊	\$ 1,960,993		\$ 10,792,039	\$ 12,753,032	\$ 15,639,980	\$ (2,886,948)	-18%
合計 不含折舊	\$ 1,870,469		\$ 10,248,895	\$ 12,119,364	\$ 14,969,147	\$ (2,849,783)	-19%
支出合計	\$ 1,870,469		\$ 10,248,895	\$ 12,119,364	\$ 14,969,147	\$ (2,849,783)	-19%
本期 含折舊	\$ 193,150		\$ 1,725,030	\$ 1,903,980	\$ (670,833)	\$ 2,574,813	-384%
餘絀 不含折舊	\$ 283,674		\$ 2,268,174	\$ 2,537,648	\$ -	\$ 2,537,648	#DIV/0!

財團法人佳音廣播電台
損益表附註說明

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019 年 07 月 31 日

一、	捐贈收入:	(1)佳音勇士 (2)電波勇士 (3)佳音月刊&福音小輯 (4)教會/公司行號 (5)靈糧堂轉來 (6)水晶義賣	\$ 361,912 732,000 4,600 200,320 67,750 1,050	\$ 1,367,632
二、	捐贈收入(傳唱祝福):	為「福音創作」捐贈	\$ 200	\$ 200
三、	捐贈收入(桃園專案):	為「桃園電台」捐贈	\$ 426,249	\$ 426,249
四、	活動收入:	(1)祖孫傳情(徵文)報名費 (2)祖孫傳情(微電影)報名費	\$ 6,460 4,576	\$ 11,036
五、	出版收入:	2019年筆記本	\$ 1,524	\$ 1,524
六、	託播收入:	(1)真理文化傳播基金會(每日靈糧) (2)交通部補助金(城市自由行) (3)阿復金金會(美麗小宇宙) (4)沛錦科技(節目贊助)	\$ 27,000 54,762 10,000 120,000	\$ 211,762
七、	廣告收入:	(1)永光化學工業 (2)月刊廣告	\$ 16,500 117,240	\$ 133,740
八、	育兒津貼:	員工嬰幼兒補助X3(養字X2&文賢X1)	\$ 7,500	\$ 7,500
九、	伙食費:	由薪資中撥出免稅額X15人	\$ 36,000	\$ 36,000
十、	活動費:	祖孫傳海報印刷費	\$ 756	\$ 756
十一、	交際費:	結婚禮金、生日禮物、花籃及餐費等	\$ 28,187	\$ 28,187
十二、	水電費:	(1)電費6月份(靈糧堂十樓81%) (2)電費108/04/29~06/26(桃園)	\$ 88,536 163	\$ 88,699
十三、	郵電費:	(1)匯費&郵資 (2)月刊郵資(第一) (3)電話費	\$ 26,682 21,250 5,879	\$ 53,811
十四、	交通費:	車資及油資	\$ 4,176	\$ 4,176
十五、	保險費:	員工團險費/中國人壽	\$ 8,160	\$ 8,160
十六、	唱片錄音帶費:	音樂資料CDX4片	\$ 1,399	\$ 1,399
十七、	版權費:	(1)108年度ARCO公播費 (2)108年度ARCO網路公播費	\$ 20,685 2,069	\$ 22,754
十八、	手續費:	(1)使用信用卡消費之銀行代理費 (2)超商代繳手續費(元大) (3)網路線上使用信用卡之銀行代理費	\$ 18,806 10 395	\$ 19,211
十九、	託播費:	(1)勞動部補助節目「溫情一線牽」聯播費共4家 (2)節目合作製作費(羅東電台)	\$ 104,000 80,000	\$ 184,000
二十、	書報雜誌費:	(1)經濟日報費 (2)論壇報年度報費	\$ 1,200 2,400	\$ 3,600
二一、	耗材費:	燈泡	\$ 150	\$ 150
二二、	員工福利:	員工健檢費X1	\$ 3,000	\$ 3,000
二三、	文具印刷費:	(1)7月份月刊印刷X15,300份(鴻慶) (2)126期及35期精簡祝福印刷(上海) (3)家書、報告書印刷費及購買發票等費用	\$ 73,899 71,827 5,295	\$ 151,021
二四、	雜項購置:	(1)變壓器 (2)線上系統維護費兩年費(思源)	\$ 444 107,000	\$ 107,444
二五、	維修費:	影印機保養(嘉威)	\$ 3,500	\$ 3,500
二六、	其他管理費:	檸檬及義工便當及餐費等雜支	\$ 1,753	\$ 1,753

財團法人佳音廣播電台

資產負債表

2019年7月31日

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019年07月31日

資 產: 流動資產:			
銀行存款(註一)	\$	3,365,764	
零用金		40,000	
郵政劃撥		113,380	
應收帳款(註二)		1,070,605	
預付款(註三)		12,160	
留抵稅額		68,036	
流 動 資 產			\$ 4,669,945
固定資產:			
土地(註四)	\$	21,832,110	
預付土地款(註五)		10,000,000	
無形設備-軟體		288,640	
辦公設備		546,289	
累計折舊-辦公設備		(391,632)	
播音設備		30,638,332	
累計折舊-播音設備		(26,599,254)	
房屋及建築(註六)		10,029,943	
累計折舊-房屋及建築		(2,309,140)	
固 定 資 產			\$ 44,035,288
其他資產:			
存出保證金(註七)		1,317,250	
暫付款(註八)		3,100,000	
法人基金		4,000,000	
其 他 資 產			\$ 8,417,250
資 產 合 計			\$ 57,122,483
負 債: 流動負債:			
應付票據(註九)	\$	307,582	
應付費用(註十)		281,664	
銷項稅額		3,378	
流 動 負 債			\$ 592,624
其他負債:			
代收款(註十一)	\$	95,546	
暫收款(註十二)		895,855	
其 他 負 債			\$ 991,401
負 債 合 計			\$ 1,584,025
法人權益:			
捐贈財產	\$	4,000,000	
累積餘絀		49,634,478	
本年餘絀		1,903,980	
法人權益合計			\$ 55,538,458
負債及權益合計			\$ 57,122,483

財團法人佳音廣播電台
資產負債表附註說明

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019 年 07 月 31 日

一. 銀行存款:	(1)華銀活存(和平)	\$ 669,784	
	(2)華銀支存(和平)	500	
	(3)中信活存(敦南)	293,508	
	(4)中信支存(敦南)	12,316	
	(5)元大活存(東門)	1,516,665	
	(6)台新活存(建北)	48,427	
	(7)國泰世華(安和)	824,564	\$ 3,365,764
二. 應收帳款:	(1)捐款(信用卡及線上捐款)	\$ 15,605	
	(2)交通部補助(節目贊助)	57,500	
	(3)勞動部補助(節目贊助)	235,000	
	(4)廣告收入(永光化學工業)	115,500	
	(5)節目補助(沛錦科技)	120,000	
	(6)節目合作(真理文化)	27,000	
	(6)存出保金(羅東電台)	500,000	\$ 1,070,605
三. 預付款:	(1)預付團險/中國人壽	\$ 8,160	
	(2)祖孫傳情講座訂金(泰豐)	4,000	\$ 12,160
四. 土地:	(1)羅東	\$ 4,225,384	
	(2)桃園	17,606,726	\$ 21,832,110
五. 預付土地款:	羅東發射塔用地	\$ 10,000,000	\$ 10,000,000
六. 房屋及建築:	(1)羅東	\$ 7,774,616	
	(2)桃園	2,255,327	\$ 10,029,943
七. 存出保證金:	(1)中華郵政簽約金	\$ 5,000	
	(2)聯播合作案保證金(羅東電台)	1,200,000	
	(3)107~108年度外勞節目保證金(勞委會)	47,000	
	(4)108年度交安節目保證金(交通部)	65,250	\$ 1,317,250
八. 暫付款:	(1)桃園專案暫付款	\$ 2,100,000	
	(2)以色列團費(換匯)	1,000,000	\$ 3,100,000
九. 應付票據:	(1)月刊及祝福你郵資(第一郵控)	\$ 39,578	
	(2)線上系統保固費(思遠)	107,000	
	(3)雲端串流服務費(亞捷)	15,278	
	(4)月刊印刷費(鴻慶)	73,899	
	(5)祝福你印刷費(上海)	71,827	\$ 307,582
十. 應付費用:	(1)勞保費	\$ 93,734	
	(2)健保費	58,540	
	(3)退休金	115,740	
	(4)活動場地尾款(三創)	13,650	\$ 281,664
十一. 代收款:	(1)代扣勞保費	\$ 24,442	
	(2)代扣健保費	33,862	
	(3)代收同仁自付退休金	37,242	\$ 95,546
十二. 暫收款:	(1)以色列之旅(旅費)	\$ 769,210	
	(2)日誌筆記本書款(羅東電台)	3,825	
	(3)放哲學書款(指名捐款)	72,820	
	(4)李慶隆新書發表會-書款捐贈	50,000	\$ 895,855
十一. 代收款:	(1)代扣勞保費	\$ 25,803	
	(2)代扣健保費	34,435	
	(3)代收同仁自付退休金	41,436	
	(4)代收所得稅	18,951	\$ 120,625
十二. 暫收款:	(1)放哲學書款(指名捐款)	\$ 72,820	
	(2)聽友會-書款(林凱沁)轉明108年捐贈	40,260	
	(3)李慶隆新書發表會-書款捐贈	50,000	\$ 163,080

財團法人佳音廣播電台
2019年預估收支與預算比較表

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019 年 09 月 04 日

會計科目	(一)	(二)	(三)	備註	(二)-(三)	(二)/(三)
	2019年1月~7月 實際累計	2019年預估	2019預算		差異	差異%
捐贈收入	\$ 9,846,835	\$ 14,254,465	\$ 22,024,894	1	\$ (7,770,429)	-35%
捐贈收入(傳唱)	5,600	9,600	-		9,600	#DIV/0!
捐贈收入(桃園)	1,623,293	2,782,788	-		2,782,788	#DIV/0!
活動贊助收入	169,808	220,000	190,000	2	30,000	16%
出版收入	12,679	13,000	253,000	3	(240,000)	-95%
銷貨收入(年菜)	550,635	550,635	-		550,635	#DIV/0!
託播收入	1,876,478	2,300,000	2,223,500	4	76,500	3%
廣告收入	522,820	700,000	800,000	5	(100,000)	-13%
利息收入	48,864	70,000	170,000		(100,000)	-59%
收入合計	\$ 14,657,012	\$ 20,900,488	\$ 25,661,394		\$ (4,760,906)	-19%
薪資	\$ 4,269,578	\$ 8,005,459	\$ 10,450,000	6	\$ (2,444,541)	-23%
育兒津貼	75,000	127,500	200,000	7	(72,500)	-36%
伙食費	259,200	470,400	633,600	8	(163,200)	-26%
勞保費	338,732	580,683	615,000		(34,317)	-6%
健保費	211,640	362,811	470,000		(107,189)	-23%
退休金	277,909	476,415	650,000		(173,585)	-27%
特約節目製作費	1,541,300	2,700,000	2,800,000	9	(100,000)	-4%
臨時工資	324,892	700,000	843,000	10	(143,000)	-17%
講員車馬費	86,500	140,000	140,000	11	-	0%
活動費	38,263	60,000	195,000	12	(135,000)	-69%
訓練費	4,500	4,500	100,000	13	(95,500)	-96%
關懷/捐贈費	-	-	60,000	14	(60,000)	-100%
交際費	78,948	118,422	120,000	15	(1,578)	-1%
水電費	513,144	1,000,000	1,000,000	16	-	0%
郵電費	476,776	715,164	1,071,400	17	(356,236)	-33%
網路專線費	435,055	652,583	757,000	18	(104,418)	-14%
交通費	27,859	41,789	150,000	19	(108,212)	-72%
保險費	57,120	100,000	110,000	20	(10,000)	-9%
唱片錄音帶費	10,357	30,000	40,000	21	(10,000)	-25%
出版費	-	164,000	423,150	22	(259,150)	-61%
版權費	73,904	173,904	173,904	23	-	0%
稅捐	21,734	78,000	78,000		-	0%
手續費	135,408	203,112	100,000		103,112	103%
託播費	373,100	680,000	256,000	24	424,000	166%
書報雜誌費	13,080	25,000	25,000	25	-	0%
耗材費	1,018	4,500	12,000	26	(7,500)	-63%
員工福利	75,361	113,042	150,000	27	(36,958)	-25%
勞務費	60,500	91,000	61,000		30,000	49%
折舊	633,668	950,500	1,150,000		(199,500)	-17%
文具印刷費	905,415	1,358,123	2,030,840	28	(672,717)	-33%
雜項購置	315,798	473,697	1,212,000	29	(738,303)	-61%
維修費	154,305	231,458	571,000	30	(339,543)	-59%
銷貨費(年菜)	644,684	644,684	-		644,684	#DIV/0!
雜支(營業稅差)	7,161	10,742	-	31	10,742	#DIV/0!
其他管理費	311,123	363,500	163,500	32	200,000	122%
費用 含折舊	\$ 12,753,032	\$ 21,850,988	\$ 26,811,394		\$ (4,960,406)	-19%
合計 不含折舊	\$ 12,119,364	\$ 20,900,488	\$ 25,661,394		\$ (4,760,906)	-19%
支出合計	\$ 12,119,364	\$ 20,900,488	\$ 25,661,394		\$ (4,760,906)	-19%
本期 含折舊	\$ 1,903,980	\$ (950,500)	\$ (1,150,000)		\$ 199,500	-17%
餘絀 不含折舊	\$ 2,537,648	\$ 0	\$ -		\$ 0	#DIV/0!

財團法人佳音廣播電台
2019年預估收支與預算比較說明

1	捐贈收入： 全年未達成預算，以達成收支平衡為目標。
2	活動贊助收入： 今年舉辦微電影及徵文比賽和成立親子音樂中心等活動，以實際收入評估預算，故收入增加。
3	出版收入： 以實際收入評估預算，故收入減少。
4	託播收入： 全年以實際收入評估，故收入增加。
5	廣告收入： 全年收入尚未達成預算。
6	薪資： 今年至7月份止，全職人員未達預算22人次，故費用減少。
7	育兒津貼： 全年以實際支出評估，全年未達預算。
8	伙食費： 預估全職22人提撥薪資免稅額每人每月為2,400，至目前為止全職人員未達人次，故費用減少。
9	特約節目製作費： 全年以實際節目主持人費用評估，未超出預算。
10	臨時工資： 以今年舉辦微電影及徵文比賽評審費及獎金以實際發生等費用，故全年費用未超出預算。
11	講員車馬費： 全年以實際支出評估。
12	活動費： 全年以實際發生費用評估，費用未超出預算。
13	訓練費： 全年各部門未發生費用。
14	關懷/捐贈費： 全年尚未發生相關之費用。
15	交際費： 全年以實際發生費用評估，費用未超出預算。
16	水電費： 靈糧堂以實際發生費用之81%由電台攤提預估全年費用。
17	郵電費： 全年以實際發生之費用，及管控各項郵資，故費用減少。
18	網路專線費： 全年以實際使用流量發生之費用，全年預估未超出預算。
19	交通(差旅)費： 全年以實際發生之費用，未超出預算。
20	保險費： 以實際發生之火險及員工團體保險費用，全年未超出預算。

21	唱片/錄音帶費： 購買音樂CD資料及空白光碟全年實際發生之費用預估。
22	出版費： 以2020日誌出版4,000本印刷費預估費用，故費用減少。
23	版權費： 已支付費用如下： 1.RPAT音樂著作權協會計 2.MUST社團法人音樂著作權協會頻道公播費 3.MUST社團法人音樂著作權協會網站網路公開傳輸費 4.ARCO社團法人錄音著作權人協會公播費 5.ARCO社團法人錄音著作權人協會網路同步公傳費 尚未支付費用如下： 1.頻道包裝版權費(久升音藝公司) 全年費用以實際支出預估。
24	託播費： 今年爭取到公部門贊助款，依規定於其他電台播出，故費用增加。
25	書報雜誌費： 今年以實際發生之費用預估費用。
26	耗材費： 以實際發生之費用評估，費用減少。
27	員工福利： 以實際發生之費用評估，費用減少。
28	文具印刷費： 全年以實際發生之費用評估，費用減少。
29	雜項購置： 全年以實際發生之費用評估，各組預估之相關費用尚未發生，故全年費用未達預算
30	維修費： 各部門預估費用部分尚未發生，故費用減少。
31	雜支(營業稅差)： 單月份申報403表營業稅金後帳上分錄之差數，不是真實費用。
32	其他管理費： 以實際發生之費用，全年費用增加超出預算。

五、2020 年 年度目標與計畫

總目標：

- 一、 強化北台灣實體廣播服務及影響力，與宜蘭地區羅東電台及桃園地區GoGoRadio 策略聯盟。
- 二、 開發新媒體觸角，多元呈現優質節目內涵，強化服務。
- 三、 連結教會走進社會，落實廣播「在地社區話、網上國際化」
- 四、 培訓並儲備人才

工作計畫：

- 一、企劃適合策略聯盟之桃園、宜蘭等三地或兩地聯播節目，增加精緻度、降低製播成本。
- 二、活化節目內容資訊呈現方式，運用多媒體觸角行銷節目，如播客（Podcast）、YouTube、Facebook、直播平台、Line 群組等。
- 三、手機服務頁面改版，除 Live 頻道外，以節目為主題呈現，提供更迅速直接服務
- 四、針對節目屬性，以目標族群為對象設計活動，行銷節目並強化服務。
- 五、規劃同工在職訓練或進修課程，提升競爭力。
- 六、發掘新生代同工，儲備人才。
- 七、開源節流，穩定財務基礎。

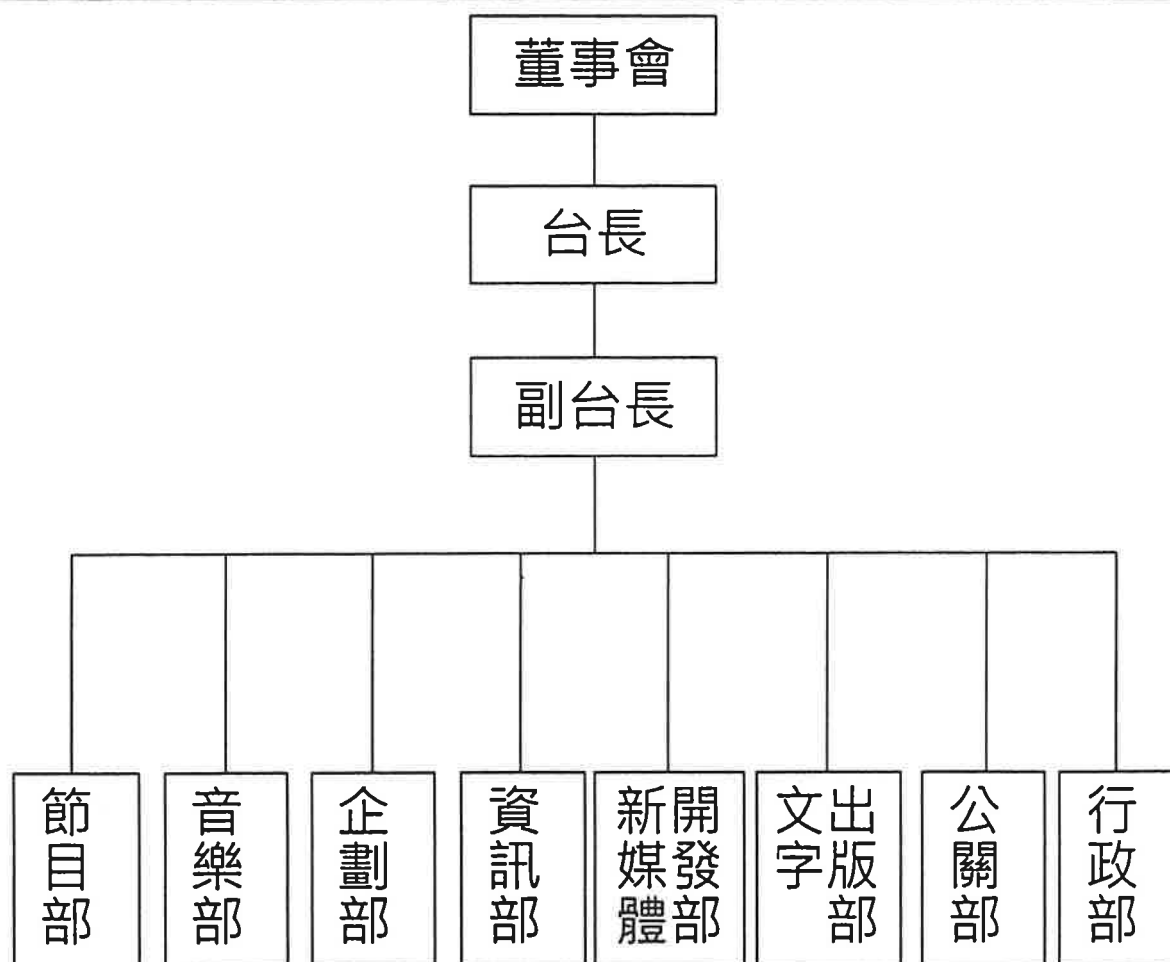
貳. 討論與決議事項

一、2020 年員額編制計劃

單位	職稱	2019 年 預估	2019 年 9 月	2020 年 預估	備註
台長	台長	1	1	1	
	副台長	1	0	1	
	顧問	0	0	0	無給職不列入
節目部	經理	1	1	1	
	助理	1	1	1	
	專員	3	2	3	
	值班主持人	1	1	1	
音樂部	經理	1	1	1	
	專員	2	1	2	
企劃部	經理	1	1	1	
資訊部	經理	1	1	1	
	專員	1	1	1	
新媒體開發部	專員	1	0.5	1	
文字出版部	經理兼企劃	0	0	0	
	文編	1	1	1	
	美編	1	0.5	1	
公關部	行銷	1	0	1	
	客服	1	1	1	
	業務兼助理	1	0	1	
行政部	秘書	1	0	1	
	財務	1	1	1	
工程部	特約顧問	0	0	0	非全職同工
總計		22	15	22	
支薪人數		22	15	22	

二、2020 年組織圖

(2019 年 9 月製)



同工人數 (單位：人)												
年\部	台長	副台長	顧問	節目部	音樂部	企劃部	資訊部	新媒體開發部	文字出版部	公關部	行政部	總計
2019 年預估	1	1	0	6	3	1	2	1	2	3	2	22
2019 年 9 月	1	0	0	5	2	1	2	0.5	1.5	1	1	15
2020 年預估	1	1	0	6	3	1	2	1	2	3	2	22

財團法人佳音廣播電台
2020年各組收支預算表

製表日期: 2019年09月04日

會計科目	節目部	%	企劃部	%	音樂部	%	資訊部	%	新媒體開發部	%	文字部	%	公關部	%	行政部	%	合計	%	備註
團體收入															\$ 21,615,376	84.1%	\$ 21,615,376	84.1%	1
活動贊助收入					120,000	0.5%											120,000	0.5%	2
出版收入																			
版權收入	3,096,000	12.0%															3,096,000	12.0%	3
廣告收入																	800,000	3.1%	4
利息收入																			
收入合計	\$ 3,096,000	12.0%	\$ -	0.0%	\$ 120,000	0.5%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 800,000	3.1%	170,000	0.7%	\$ 25,701,376	100.0%	
薪資																			
身障津貼																			
伙食費																			
勞保費																			
健保費																			
退休金																			
特約節目製作費	2,800,000	10.9%																	
臨時工資	120,000	0.5%	451,000	1.8%	80,000	0.3%					50,000	0.2%							
職員車馬費	140,000	0.5%																	
活動費			149,000	0.6%	2,000	0.0%													
訓練費																			
推廣/捐贈費																			
交際費																			
水電費																			
郵電費																			
投訴處理費																			
交通費								759,060	3.0%										
差遣費																			
唱片錄音帶費	10,000	0.0%			20,000	0.1%													
出版費																			
版權費																			
版權費					173,904	0.7%													
版稅																			
手續費																			
低播費	688,000	2.7%																	
書籍雜誌費																			
器材費							7,000	0.0%											
員工福利																			
勞務費																			
折舊																			
文具印刷費																			
雜項購置	135,000	0.5%																	
維修費	400,000	1.6%																	
其他管理費	77,500	0.3%	-																
費用 合計	\$ 4,370,500	17.0%	\$ 600,000	3.9%	\$ 275,904	1.1%	\$ 1,981,060	7.7%	\$ 7,000	0.0%	\$ 2,528,722	9.8%	\$ 474,590	1.8%	\$ 16,423,600	63.9%	\$ 26,661,376	103.7%	
合計 不含折舊	\$ 4,370,500	17.0%	\$ 600,000	3.9%	\$ 275,904	1.1%	\$ 1,981,060	7.7%	\$ 7,000	0.0%	\$ 2,528,722	9.8%	\$ 474,590	1.8%	\$ 15,463,600	60.2%	\$ 25,701,376	100.0%	
支出合計	\$ 4,370,500	17.0%	\$ 600,000	3.9%	\$ 275,904	1.1%	\$ 1,981,060	7.7%	\$ 7,000	0.0%	\$ 2,528,722	9.8%	\$ 474,590	1.8%	\$ 15,463,600	60.2%	\$ 25,701,376	100.0%	
本期 合計																	\$ (960,000)	-3.7%	
餘額 不含折舊																	\$ -	0.0%	

財團法人佳音廣播電台 2020年各組收支預算說明		
1	捐贈收入： ◎行政部 \$ 21,615,376 以今年各組預算為預估	\$ 21,615,376
2	活動贊助收入： ◎音樂部 \$ 120,000 學員20人×3,000元×2學期=12萬元。	120,000
3	託播收入： ◎節目部 \$ 3,096,000 1.民間企業贊助1,074,000 2.公部門補助2,022,000	3,096,000
4	廣告收入： ◎公關部 \$ 800,000 頻道/月刊廣告 800,000	800,000
5	薪資： 2019年預估員工22人次	10,450,000
6	育兒津貼： ◎行政部 \$ 200,000 為激勵員工，增加孩童(大學以前)補助金	200,000
7	伙食費： ◎行政部 \$ 633,600 薪資免稅額每人每月2,400，以22人次預估	633,600
8	特約節目製作費： ◎節目部 \$ 2,800,000 特約主持人製作主持費，採實際發生評估	2,800,000
9	臨時工資： ◎節目部 \$ 120,000 工程顧問費1人全年費用120,000 ◎企劃部 \$ 451,000 1.攝影徵文類費用145,000(獎金70,000、評審75,000) 2.微電影類費用 306,000(獎金206,000、評審100,000) ◎音樂部 \$ 80,000 親子音樂中心：教師/助理車馬費，全年兩學期(40週)共計80,000 ◎文字部 \$ 50,000 廣播月刊稿費全年 50,000	701,000
10	講員車馬費： ◎節目部 \$ 140,000 全年節目來賓費	140,000
11	活動費： ◎企劃部 \$ 149,000 攝影徵文&微電影活動費149,000(頒獎典禮場地、獎座及文宣行政雜支費等) ◎音樂部 \$ 2,000 發表會等雜支 2,000 ◎行政部 \$ 100,000 電台活動預備金	251,000
12	訓練費： 全年各部門在職訓練費共計 100,000 節目部、音樂部、資訊部、新媒體開發部及行政部等在職訓練費	100,000
13	關懷/捐贈費： ◎行政部 \$ 60,000 與福音機構/教會往來	60,000

14	交際費： ◎行政部 \$ 120,000 婚喪喜慶禮金(奠儀)花籃花束及訪客接待、交際餐費等	120,000
15	水電費： ◎行政部 \$ 1,000,000 年度預算以2019年實際發生費用預估	1,000,000
16	郵電費： ◎文字部 \$ 728,400 1.佳音廣播月刊郵資每月 39,200×12= 470,400 2.祝福你郵資 17,000×12= 204,000 3.精簡版郵資 4,500×12= 54,000 ◎公關部 \$ 65,000 1.佳音勇士生日卡郵資5,000 2.公關品(日誌等)郵資 60,000 ◎行政部 \$ 170,000 辦公室電話費及匯費郵資等	963,400
17	網路專線費： ◎資訊部 \$ 759,060 網路四條線(雙向50M FTTB、雙向4M FTTB、雙向4M FTTB、ADSL 4M/1M、雲端串流服務費)	759,060
18	交通費： ◎行政部 \$ 150,000 為拓展事工之相關費用，及全年辦公室車資及油資	150,000
19	保險費： ◎行政部 \$ 110,000 1.員工團體保險〈中國保險公司〉全年22人約 104,000 2.辦公室火險〈富邦保險公司〉全年約6,000	110,000
20	唱片/錄音帶費： ◎製播部 \$ 10,000 光碟片(含1.存檔光碟2.聽眾服務3.資訊組共用) 10,000 ◎音樂部 \$ 20,000 採購音樂資料CD，全年20,000	30,000
21	出版費： ◎公關部 131,530(電台公關品) 以2020生活日誌4,000本印刷費 \$172,200，及筆記本6,000本印刷費\$222,390，共計394,590 印刷費用為電台公關品	394,590
22	版權費： ◎音樂部 \$ 173,904 1.MUST社團法人中華音樂著作權協會頻道公播費 2.MUST佳音網站網路公傳費 3.ARCO社團法人中華民國錄音著作權人協會公播費 4.ARCO網路同步公傳費預算 5.RPAT社團法人中華有聲出版錄音著作權管理協會公播費 6.久升音樂版權費	173,904
23	書報雜誌費： ◎行政部 \$ 25,000 全年報費約25,000	25,000
24	耗材費： ◎資訊部 \$ 7,000 列印機墨水匣/碳粉等耗材	7,000
25	員工福利： ◎行政部 \$ 150,000 年終感恩餐會及餐費等	150,000

26	勞務費： ◎行政部 \$ 81,000 年度結案會計師簽證費及文化部結案簽證費等	81,000
27	文具印刷費： ◎文字部 \$ 1,750,322 1.佳音廣播月刊（每期約1.6萬本） 印刷費約 15,200本X約4.83(單價)X12月=880,922 2.祝福你福音小輯（每期約6.7萬份） 印刷費約 67,000本X0.84(單價)X12月=675,360 3.精簡版（每期約2.2萬份） 印刷費約 22,000本X0.735(單價)X12月=194,040 ◎公關部 \$ 15,000 生日卡及萬用卡等印刷費用全年約15,000 ◎行政部 \$ 50,000 全年辦公室大小信封及文具用品費用全年約50,000	1,815,322
28	雜項購置： ◎節目部 \$ 135,000 1.汰換周邊成音設備(麥克風、耳機、CD放音機、Dalet錄播系統周邊) 105,000 2.靜音偵測器1部 30,000 ◎資訊部 \$ 1,085,000 1.行動平台研究發展設備(重新設計開發，含三個電台) 600,000 2.電腦軟體更新60,000 3.電腦週邊45,000 4.防毒軟體更新30,000 5.伺服器防火牆200,000 6.硬體更新(UPS,PC,LCD,HDD)150,000	1,220,000
29	維修費： ◎節目部 \$ 400,000 1.成音發射維修費120,000 2.DALET軟體維修保固年費170,000 3.側錄系統維修保固50,000 4.發射機維修保養費（洋洋公司）每月5,000X12=60,000 ◎資訊部 \$ 100,000 1.專屬機房安全防護設備維護 80,000 2.電腦維修費 20,000 ◎行政部 \$ 71,000 1.全年辦公室事務機維修及空調清洗維修等費用約 62,100 2.會計軟體維護費計 8,900	571,000
30	其他管理費： ◎節目部 \$ 77,500 1.交通部無線電頻率費57,600 2.社區電台協會年費15,000 3.廣播/電台執照換照費 4,900 ◎資訊部 \$ 30,000 網路推廣相關費用 30,000 ◎新媒體開發部 \$ 7,000 圖庫 7,000 ◎行政部 \$ 80,000 辦公室清潔費及其他雜項（茶包、紙杯、垃圾袋、義工餐點及其他等）	194,500

財團法人佳音廣播電台
2020年預算與2019年預估比較表

(單位:新台幣元)

製表日期: 2019 年 09 月 04 日

會計科目	(一)	(二)	備註	(一)-(二)	(一)/(二)
	2020年預算	2019年預估		差異	差異%
捐贈收入	\$ 21,615,376	\$ 14,254,465	1	\$ 7,360,911	52%
捐贈收入(傳唱)	-	9,600		(9,600)	-100%
捐贈收入(桃園)	-	2,782,788		(2,782,788)	-100%
活動贊助收入	120,000	220,000	2	(100,000)	-45%
出版收入	-	13,000		(13,000)	-100%
託播收入	3,096,000	2,300,000	3	796,000	35%
銷貨收入(年菜)	-	550,635		(550,635)	-100%
廣告收入	800,000	700,000	4	100,000	14%
利息收入	70,000	70,000		-	0%
收入合計	\$ 25,701,376	\$ 20,900,488		\$ 4,800,888	23%
薪資	\$ 10,450,000	\$ 8,005,459	5	\$ 2,444,541	31%
育兒津貼	200,000	127,500	6	72,500	57%
伙食費	633,600	470,400	7	163,200	35%
勞保費	615,000	580,683		34,317	6%
健保費	470,000	362,811		107,189	30%
退休金	650,000	476,415		173,585	36%
特約節目製作費	2,800,000	2,700,000	8	100,000	4%
臨時工資	701,000	700,000	9	1,000	0%
講員車馬費	140,000	140,000	10	-	0%
活動費	251,000	60,000	11	191,000	318%
訓練費	100,000	4,500		95,500	2122%
關懷/捐贈費	60,000	-		60,000	#DIV/0!
交際費	120,000	118,422	12	1,578	1%
水電費	1,000,000	1,000,000	13	-	0%
郵電費	963,400	715,164	14	248,236	35%
網路專線費	759,060	652,583	15	106,477	16%
交通費	150,000	41,789	16	108,211	259%
保險費	110,000	100,000	17	10,000	10%
唱片錄音帶費	30,000	30,000	18	-	0%
出版費	394,590	164,000	19	230,590	141%
版權費	173,904	173,904	20	-	0%
稅捐	78,000	78,000		-	0%
手續費	100,000	203,112		(103,112)	-51%
託播費	688,000	680,000	21	8,000	1%
書報雜誌費	25,000	25,000		-	0%
耗材費	7,000	4,500	22	2,500	56%
員工福利	150,000	113,042	23	36,958	33%
勞務費	81,000	91,000		(10,000)	-11%
折舊	960,000	950,500		9,500	1%
文具印刷費	1,815,322	1,358,123	24	457,199	34%
雜項購置	1,220,000	473,697	25	746,303	158%
維修費	571,000	231,458	26	339,542	147%
銷貨費(年菜)	-	644,684		(644,684)	-100%
雜支(營業稅差)	-	10,742		(10,742)	-100%
其他管理費	194,500	363,500	27	(169,000)	-46%
費用 含折舊	\$ 26,661,376	\$ 21,850,988		\$ 4,810,388	22%
合計 不含折舊	\$ 25,701,376	\$ 20,900,488		\$ 4,800,888	23%
支出合計	\$ 25,701,376	\$ 20,900,488		\$ 4,800,888	23%
本期 含折舊	\$ (960,000)	\$ (950,500)		-\$ 9,500	1%
餘絀 不含折舊	\$ -	\$ -		\$ -	#DIV/0!

財團法人佳音廣播電台 2020年預算與2019年預估比較說明	
1	捐贈收入： 預算增加，將繼續努力以達成收支平衡為目標。
2	活動贊助收入： 音樂部成立「親子音樂中心」以實際收入提預算
3	託播收入： 以今年度仍繼續托播之節目及公部門委製節目經費為主。
4	廣告收入： 以年度實際收入評估，努力達成預算。
5	薪資： 明年以22人次預估，故預算增加。
6	育兒津貼： 為激勵員工，增加孩童(大學以前)補助金
7	伙食費： 薪資免稅額每人每月2,400，全年以22人次預估。
8	特約節目製作費： 以歷年發生費用評估。
9	臨時工資： 以歷年發生費用評估。
10	講員車馬費： 預算以歷年支出評估。
11	活動費： 預估明年電台所需之經費。
12	交際費： 以歷年發生之費用評估明年費用預算增加。
13	水電費： 預算以歷年支出評估。
14	郵電費： 全年以實際發生之費用，費用增加。
15	網路專線費： 為服務聽眾，加強網路流量順暢，故預算費用些微增加。
16	交通費： 為擴展並推廣事工等所需之相關費用。
17	保險費： 員工團體保險及辦公室火險等。
18	唱片/錄音帶費： 以全台需要評估預算。
19	出版費： 以今年出版2020年生活日誌4,000本之印刷費評估。

20	版權費： 1.MUST社團法人中華音樂著作權協會頻道公播費 2.MUST佳音網站網路公傳費 3.ARCO社團法人中華民國錄音著作權人協會公播費 4.ARCO網路同步公傳費預算 5.RPAT社團法人中華有聲出版錄音著作權管理協會公播費 6.久升音樂版權費
21	託播費： 今年爭取到公部門節目贊助款，依規定於其他電台播出，故預估費用增加。
22	耗材費： 評估辦公室之列印機墨水匣/碳粉等耗材費。
23	員工福利： 今年預算以實際發生費用評估。
24	文具印刷費： 費用以歷年評估。
25	雜項購置： 以今年實際發生各組汰舊換新設備之費用評估。
26	維修費： 以歷年各組實際發生之費用，故預算增加。
27	其他管理費： 以歷年實際支付之費用評估預算。

參. 董事會人事案

一、依財團法人法修改本台組織章程

一、新法適用時間：立法院院會 2018 年三讀通過財團法人法，2019 年 2 月 1 日起正式施行。主管機關國家通訊傳播委員會（NCC）來函要求，應在施行後一年內，即 2020 年 1 月前，本台須修改電台組織章程並同時完成改選董事會。

二、摘錄 NCC 來函提醒修改事項如下：

- （一）董事任期、連任比例：期滿連任之董事，不得逾改選董事總人數之五分之四。
- （二）董事兼親屬關係限制：董事相互間有配偶或三等親內親屬之關係者，不得超過總人數三分之一。
- （三）與設立目的相關專長或工作經驗董事之人數比例：董事總人數五分之一以上應具有與設立目的相關之專長或工作經驗。
- （四）監察人相互間、監察人與董事間親屬關係限制：監察人相互間、監察人與董事間，不得有配偶或三等親內親屬關係。

三、按新法規定，改選時連任董事、新任董事和董事會總人數比較表如下：

	第一案	第二案	第三案
董事會總人數	7	9	11
連任董事人數	5（不超過 5.6）	7（不超過 7.2）	8（不超過 8.8）
新任董事人數	2	2	3

二、依新法改選董事會

肆. 臨時動議

財團法人佳音廣播電台

第八屆第二次董事會會議記錄

時間：二〇一九年九月五日 星期四 下午十二時至下午兩時

地點：台北市和平東路二段 24 號 10 樓

主席：周神助董事長

記錄：林興微

出席：周神助、紀惟明、林治平、寇紹恩、夏忠堅

列席：葉嶺楠（監事）、呂思瑜、林興微

請假：曾國生、張孝威、潘冀、謝冠雄、馬長生

應出席董事九人、實際出席董事五人，已過半數法定人數，主席宣佈開會。

壹、報告事項

一、 2018 財務決算

報告現況：參閱會議報告事項 P.1 至 P.4。

二、 2019 業務

報告現況：參閱會議報告事項 P.5 至 P.10。

三、 2019 年 1 至 7 月財務

報告現況：參閱會議報告事項 P.11 至 P.14。

四、 2019 預估收支與預算比較表

報告現況：參閱會議報告事項 P.15 至 P.17。

五、 2020 年度目標與計畫

報告現況：參閱會議報告事項 P.18-19。

貳、討論與決議事項

一、 2020 員額編制計畫及組織圖

討論：參閱會議討論與決議事項 P.20-21。

決議：通過

二、 2020 財務預算

討論：參閱會議討論與決議事項 P.22-25。

決議：通過

三、 2020 預算與 2019 年預估比較表

討論：參閱會議討論與決議事項 P.26 至 P.28。

決議：通過

壹、 董事會人事案：

一、 依財團法人法修改本台組織章程

討論：修改本台組織章程符合財團法人法，重點如下：

（一） 董事任期、連任比例：期滿連任之董事，不得逾改選董事總人數之五分之四。

（二） 董事兼親屬關係限制：董事相互間有配偶或三等親內親屬之關係者，不得超過總人數三分之一。

（三） 與設立目的相關專長或工作經驗董事之人數比例：董事總人數五分之一以上應具有與設立目的相關之專長或工作經驗。

（四） 監察人相互間、監察人與董事間親屬關係限制：監察人相互間、監察人與董事間，不得有配偶或三等親內親屬關係。

（五） 董、監事、董事長等任期：由三年改為四年。

決議：通過

二、 依法改選董事會

討論：配合財團法人法改選董事會

決議：夏忠堅、張孝威辭任董事，補選葉嶺楠、晏信中為
新任董事。葉嶺楠辭任監察人，夏忠堅辭任董事轉任監察
人。

貳、臨時動議

無

董事長 周神助



記錄 林興微