

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 98 年度決算

98年01月01日至98年12月31日

財團法人台灣敦睦聯誼會編

財團法人台灣敦睦聯誼會

總說明

中華民國 98 年度

壹、年度工作計畫或方針實施狀況及績效

- 一、積極推動本會任務公益業務計畫決算金額 1,436 萬元。
- 二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。
- 三、國際觀光服務事業之研究發展及新知引進，以及現代化管理與知識的交流。
- 四、從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜。
- 五、提供餐旅學校學生實習每月平均 43 人，參觀共 2,478 人，培養國際觀光、餐飲人才。

貳、收支餘絀實況

- 一、本年度業務總收入(含業外收入)為 13 億 6,589 萬 360 元，較本年度預算數 14 億 8,511 萬 4 千元，減少 1 億 1,922 萬 3,640 元，約減少 8.03%，主要係因受全球金融風暴之經濟不景氣、新流感疫情及適逢孤鸞年等影響營業收入衰退 12.39%、預算達成率為 88.44%，其乃因住房率、平均房價皆未達預計數、喜宴訂檯銳減影響餐飲收入甚劇，而高雄分店實際消費會員減少 579 位所致。
- 二、本年度業務總支出(含業外支出)為 15 億 5,640 萬 8,884 元，較本年度預算數 15 億 7,961 萬 1 千元，減少 2,320 萬 2,116 元，約減少 1.47%，主要係因持續加強內控，降低營業成本，在嚴控各單位用人數，減低臨時工叫用人數，台北總店及聯誼會抑減各費用所致。
- 三、業務總收支相抵後，計有淨虧損 1 億 9,051 萬 8,524 元，較本年度預算數虧損 9,449 萬 7 千元，增加虧損 9,602 萬

1,524 元，詳收支餘絀決算表。

參、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 22 億 7,081 萬 4,972 元。

一、營業活動之淨現金流出為 2,387 萬 1,293 元。

二、投資活動之淨現金流出為 9,745 萬 8,410 元。

三、融資活動之淨現金流出為 7,987 萬 2,669 元。

本年度決算期末現金及約當現金為 20 億 6,961 萬 2,600 元。

肆、淨值變動實況

本年度期末餘額為 27 億 1,598 萬 8,910 元，較上年度 28 億 5,004 萬 1,325 元減少 1 億 3,405 萬 2,415 元，其中餘絀減少 1 億 9,051 萬 8,524 元、未認列退休金成本之淨損失減少 4,118 萬 8,161 元、金融商品未實現損失增加 9,765 萬 4,270 元。

伍、資產負債實況

一、本年度資產決算數 40 億 4,657 萬 6,135 元，較上年度資產決算數 41 億 8,514 萬 5,283 元減少 1 億 3,856 萬 9,148 元。

二、本年度負債決算數 13 億 3,058 萬 7,225 元，較上年度負債決算數 13 億 3,510 萬 3,958 元減少 451 萬 6,733 元。

三、本年度淨值決算數 27 億 1,598 萬 8,910 元，較上年度淨值決算數 28 億 5,004 萬 1,325 元減少 1 億 3,405 萬 2,415 元。

陸、其他

無

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀決算表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)		
		(1)	(2)	(3)	(4)	金額 (3)-(2)-(1)	% (4)-(3)/(1)*100	
1,580,178,732	100.00	收入總額	1,485,114,000	100.00	1,365,890,360	100.00	-119,223,640	-8.03
1,467,601,420	92.88	營業收入	1,453,797,000	97.89	1,285,725,681	94.13	-168,071,319	-11.56
479,793,894	30.36	客房收入	542,331,000	36.52	487,864,613	35.72	-54,466,387	-10.04
864,700,911	54.72	餐飲收入	819,015,000	55.15	709,634,302	51.95	-109,380,698	-13.36
104,896,103	6.64	聯誼會會員收入	91,630,000	6.17	77,592,466	5.68	-14,037,534	-15.32
0	0.00	租金及租賃收入	0	0.00	0	0.00	0	
18,210,512	1.15	其他營業收入	821,000	0.06	10,634,300	0.78	9,813,300	1195.29
112,577,312	7.12	營業外收入	31,317,000	2.11	80,164,679	5.87	48,847,679	155.98
47,498,089	3.01	財務收入	24,512,000	1.65	22,017,980	1.61	-2,494,020	-10.17
57,999,314	3.67	投資收益	1,824,000	0.12	46,651,231	3.42	44,827,231	2457.63
7,079,909	0.45	其他收入	4,981,000	0.34	11,495,468	0.84	6,514,468	130.79
1,704,051,810	107.84	支出總額	1,579,611,000	106.36	1,556,408,884	113.95	-23,202,116	-1.47
275,365,542	17.43	營業成本	259,204,000	17.45	218,918,771	16.03	-40,285,229	-15.54
7,373,359	0.47	客房成本	7,744,000	0.52	5,801,408	0.42	-1,942,592	-25.09
260,444,810	16.48	餐飲成本	244,777,000	16.48	207,728,111	15.21	-37,048,889	-15.14
7,547,373	0.48	其他成本	6,683,000	0.45	5,389,252	0.39	-1,293,748	-19.36
1,351,210,628	85.51	營業費用	1,319,993,000	88.88	1,313,385,190	96.16	-6,607,810	-0.50
830,437,336	52.55	人事費用	769,492,000	51.81	782,105,576	57.26	12,613,576	1.64
264,439,498	16.73	業務及管理費用	278,790,000	18.77	270,411,818	19.80	-8,378,182	-3.01
256,333,794	16.22	固定費用	271,711,000	18.30	260,867,796	19.10	-10,843,204	-3.99
77,475,640	4.90	營業外支出	414,000	0.03	24,104,923	1.76	23,690,923	5722.45
	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
76,831,298	4.86	投資損失	0	0.00	13,054,157	0.96	13,054,157	
644,342	0.04	其他損失	414,000	0.03	11,050,766	0.81	10,636,766	2569.27
152,848	0.01	所得稅	0	0.00	0	0.00	0	
-124,025,926	-7.85	本期虧絀	-94,497,000	-6.36	-190,518,524	-13.95	-96,021,524	101.61

現金流量決算表

中華民國 98 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(一)	
			金額	%
			(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	- 94,497,000	- 190,518,524	- 96,021,524	101.61
調整項目			-	
提列備抵呆帳及損失		- 83,466	- 83,466	
提存各項準備		- 44,857,616	- 44,857,616	
折舊及折耗	118,561,000	118,352,559	- 208,441	-0.18
攤銷			-	
沖轉遞延負債			-	
兌換損失(利益一)			-	
處理資產損失(利益一)		- 72,358	- 72,358	
債務整理損失(利益一)			-	
流動資產淨減(淨增一)		28,585,846	28,585,846	
流動負債淨增(淨減一)	39,480,000	64,722,266	25,242,266	63.94
應付費用減少	- 20,520,000	6,978,999	27,498,999	-134.01
應計退休金負債增減	60,000,000	57,743,267	- 2,256,733	-3.76
遞延所得稅淨增(淨減一)	-	-	-	
業務活動之淨現金流入(流出一)	63,544,000	- 23,871,293	- 87,415,293	-137.57
投資活動之現金流量				
短期投資淨減(淨增一)			-	
減少長期投資			-	
減少基金及長期應收款			-	
減少固定資產及遞耗資產		- 70,066	- 70,066	
無形資產及其他資產淨減(淨增一)		- 18,706,239	- 18,706,239	
增加長期投資			-	
增加基金及長期應收款			-	
增加固定資產及遞耗資產	- 99,261,000	- 78,682,105	20,578,895	-20.73
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 99,261,000	- 97,458,410	1,802,590	-1.82
融資活動之現金流量				
短期債務淨增(淨減一)			-	
增加長期債務			-	
其他負債淨增(淨減一)			-	
增加基金餘額、公積及填補短絀			-	
減少長期債務			-	
存入保證金	- 100,000,000	- 79,872,669	20,127,331	-20.13
融資活動之淨現金流入(流出一)	- 100,000,000	- 79,872,669	20,127,331	-20.13
現金及約當現金之淨增(淨減一)	- 135,717,000	- 201,202,372	- 65,485,372	48.25
期初現金及約當現金	2,243,499,000	2,270,814,972	27,315,972	1.22
期末現金及約當現金	2,107,782,000	2,069,612,600	- 38,169,400	-1.81

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	上年度餘額	本 年 度		截至本年度 止餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	200,000,000			200,000,000	
資產重估增值準備	292,804,785			292,804,785	
餘絀	2,627,812,729	0	190,518,524	2,437,294,205	
97年度12/31餘額(重編)	2,627,812,729				說明1
98年度1/1餘額	2,631,375,651				
前期損益調整	-3,562,922				說明1
98年度1/1調整後餘額	2,627,812,729				說明1
累積賸餘(短絀)(重編)	2,751,838,655		124,025,926	2,627,812,729	說明2
本期賸餘(短絀)	-124,025,926		190,518,524	-190,518,524	
權益調整	-270,576,189	97,654,270	41,188,161	-214,110,080	
未認列退休金成本之淨損失	-159,781,550		41,188,161	-200,969,711	說明3
備供出售金融資產未實現損失	-110,794,639	97,654,270		-13,140,369	說明4
合計	2,850,041,325	97,654,270	231,706,685	2,715,988,910	

說明1：88-90年間營業器具中部份屬遞延費用性質中斷攤銷部份作前期損益調整(參閱會計師查核報告)。

說明2：97年度本期短絀轉累積賸餘。

說明3：依退休金精算調整。

說明4：依98/12/31市價提列備供出售金融資產未實現損失(減少)。

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債表

中華民國 98 年度 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(一)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	2,495,565,114	2,572,490,092	-76,924,978	-2.99
現金及約當現金	2,069,612,600	2,270,814,972	-201,202,372	-8.86
交易目的金融資產	203,933,300	653,250	203,280,050	31,118.26
備供出售金融資產	119,055,943	179,824,107	-60,768,164	-33.79
應收票據及帳款	61,760,124	86,332,467	-24,572,343	-28.46
存貨-材料物料	8,958,919	11,721,512	-2,762,593	-23.57
預付款項及其他應收款	32,244,228	23,143,784	9,100,444	39.32
固定資產	1,243,503,392	1,275,077,099	-31,573,707	-2.48
成本	4,186,622,941	4,162,309,265	24,313,676	0.58
累計折舊	-2,943,119,549	-2,887,232,166	-55,887,383	1.94
遞延退休金成本	122,217,959	152,772,450	-30,554,491	-20.00
閒置資產淨額	172,740,048	172,573,888	166,160	0.10
其他資產	12,549,622	12,231,754	317,868	2.60
其他應收款項	0	0	0	
遞延費用	11,356,372	10,609,504	746,868	7.04
存出保證金	1,193,250	1,622,250	-429,000	-26.44
資產合計	4,046,576,135	4,185,145,283	-138,569,148	-3.31
負 債				
流動負債	232,978,900	225,999,901	6,978,999	3.09
應付帳款	72,670,591	55,259,823	17,410,768	31.51
應付費用	106,252,397	104,996,839	1,255,558	1.20
預收款及其他應付款	46,236,215	57,022,248	-10,786,033	-18.92
其他流動負債	7,819,697	8,720,991	-901,294	-10.33
應計退休金負債	896,173,618	826,832,443	69,341,175	8.39
其他負債	201,434,707	282,271,614	-80,836,907	-28.64
存入保證金	198,752,323	278,624,992	-79,872,669	-28.67
退休金準備	2,682,384	3,646,622	-964,238	-26.44
負債合計	1,330,587,225	1,335,103,958	-4,516,733	-0.34
淨 值				
基金	200,000,000	200,000,000	0	
資產重估增值準備	292,804,785	292,804,785	0	
累積餘絀	2,627,812,729	2,751,838,655	-124,025,926	-4.51
本期餘絀	-190,518,524	-124,025,926	-66,492,598	53.61
未認列退休金成本之淨損失	-200,969,711	-159,781,550	-41,188,161	25.78
備供出售金融資產未實現損失	-13,140,369	-110,794,639	97,654,270	-88.14
淨值合計	2,715,988,910	2,850,041,325	-134,052,415	-4.70
負債及淨值合計	4,046,576,135	4,185,145,283	-138,569,148	-3.31

說明1：上年度(97年度)決算數與去年原呈報之決算數不同，主要係因會計師事務所重編所致。