

財團法人台灣敦睦聯誼會

102 年度預算

財團法人台灣敦睦聯誼會編

目 次

壹、總說明	-----	1
貳、主要表		
一、收支餘絀預計表	-----	7
二、現金流量預計表	-----	8
三、淨值變動預計表	-----	9
參、明細表		
一、收入明細表	-----	10
二、支出明細表	-----	11
三、固定資產投資明細表	-----	12
肆、參考表		
一、資產負債預計表	-----	13
二、員工人數彙計表	-----	14
三、用人費用彙計表	-----	15

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 102 年度

壹、概況

一、設立依據

本會捐助及組織章程第三條及第十三條。

二、設立目的

以發展國際觀光事業，培育觀光人才，推展國民外交及促進中外社會之敦睦聯誼為目的。

三、組織概況(另附組織系統圖)

財團法人台灣敦睦聯誼會所屬之作業組織包括圓山大飯店、台北圓山聯誼會及高雄圓山大飯店，本會於 101 年 6 月 30 日之員工人數為 949 人。

貳、工作計畫或方針

一、營運計畫

(一) 為積極推動本會任務編列公益業務計畫預算金額 1,500 萬元。

(二) 經營所屬作業組織圓山大飯店，接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

(三) 對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與推廣事宜。

(五) 提供餐旅學校學生實習，培育國際觀光、餐飲人才。

二、固定資產投資計畫及效益分析

為提高營業作業之效率、增強本會內外部網際網路的穩定度、提升本會之服務品質以及改善本會營業場所之內外部環境，本年度設備需求預算編列 2,356 萬 2 千元，其中汰舊換新部份為 1,694 萬 3 千元，新購品部份為 138 萬 9 千元，工程整修部份為 523 萬元。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

(一) 本年度預算業務總收入(含業外收入)編列 17 億 2,582 萬 5 千元，較上年度預算數 16 億 9,974 萬 4 千元，增加 2,608 萬 1 千元，約 1.53%，主因係預期國際經濟成長趨緩，歐債危機持續惡化，但我政府仍以刺激經濟成長為政策焦點，另 102 年觀光政策持續推動「觀光拔尖領航方案」及執行「重要觀光景點建設中程計畫」並逐步打造臺灣成為「亞洲觀光之心(星)」之工作計畫，對內增進觀光發展，對外建構臺灣旅遊環境，臺灣雖沒有樂觀的經濟成長率但餐旅業成長仍可期，故仍提高業務收入目標。

(二) 本年度預算業務總支出(含業外支出)編列 17 億 99 萬 6 千

元，較上年度預算數 16 億 6,882 萬 8 千元，增加 3,216 萬 8 千元，約 1.93%，主要係因營業收入增加，使得相關成本與費用相對增加，另因編列調漲 30%電費，及勞保費率調漲 0.5%等所致。

(三) 業務總收支相抵後，計有盈餘 2,482 萬 9 千元，較上年度預算數盈餘 3,091 萬 6 千元，減少 608 萬 7 千元，主因營收成長 1.44%，但相關營業成本增加 3.02%、營業費用增加 1.71%，其中以編列調漲 30%電費支出影響最大所致。

二、淨值變動概況

本年度期末餘額為 24 億 6,424 萬 2 千元，較上年度 24 億 3,941 萬 3 千元，增加 2,482 萬 9 千元。

三、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 24 億 4,563 萬 5 千元

(一) 業務活動之淨現金流入為 1 億 7,376 萬 4 千元

(二) 投資活動之淨現金流出為 4,281 萬元

(三) 融資活動之淨現金流入為 1,800 萬元

本年度預算期末現金餘額 25 億 9,458 萬 9 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) 推動本會業務公益計畫 1,400 萬 4,349 元，完成全年

度 1,500 萬元之 93.36%。

- (二) 接待外賓瓜地馬拉總統柯隆閣下訪問團、大陸浙江等省訪問團及聘邀同業或產業知名人士辦理提昇人員素質之新知與現代化管理之交流學習活動，另藉由協助拍攝、媒體採訪等宣導文化及推廣有關觀光事項。
- (三) 提供餐旅學校學生實習每月平均 54 人，另學生參訪人數全年計 3,920 人，以培養國際觀光、餐飲人才。
- (四) 前年度業務總收入為 16 億 837 萬 4,599 元，預算數為 16 億 4,280 萬 1 千元，減少 3,442 萬 6,401 元，約減少 2.10%，預算達成率為 97.90%。
- (五) 前年度業務總支出為 16 億 5,953 萬 841 元，預算數 16 億 1,864 萬 4 千元，增加 4,088 萬 6,841 元，約增加 2.53%，主因下半年配合政府部門、相關同業旅館狀況，調整員工薪資 3%及發放年終特別獎金；另期末認列金融資產評價損失 2,162 萬 9,620 元、閒置資產減損損失 350 萬 5,203 元及前高雄圓山聯誼會會員退會之貴賓招待券損失 19 萬 9,200 元等所致。
- (六) 業務總收支相抵後，虧損 5,115 萬 6,242 元，較預算數盈餘 2,415 萬 7 千元，盈餘減少 7,531 萬 3,242 元。

二、上年度已過期間預算執行情形

- (一) 101 年 1-6 月推動本會業務公益計畫 589 萬 8 千元，完成全年度 1,500 萬元之 39.32%，主在臺灣燈會 500 萬元、台灣美食展 47 萬 6,190 元、國際旅展 33 萬 3 千元，其他 6 萬 5 千元等。
- (二) 101 年 1-6 月配合與協助接受各地區旅館同業與大陸各省市旅遊學院和同業旅館的參訪安排及國內各級餐旅技職院校參訪觀摩。
- (三) 101 年 1-6 月提供餐旅學校學生實習每月平均 56 人，另學生參訪人數計 2,149 人，以培養國際觀光、餐飲人才。
- (四) 101 年 1-6 月業務總收入為 7 億 9,686 萬 3,626 元，預算數為 8 億 1,885 萬 4 千元，達成率 97.31%。
- (五) 101 年 1-6 月業務總支出為 8 億 1,004 萬 9,035 元，預算數為 8 億 2,699 萬 6 千元，執行 97.95%。
- (六) 101 年 1-6 月稅前虧損 1,318 萬 5,409 元，較預算數虧損 814 萬 2 千元，增加虧損 504 萬 3,409 元。

伍、其他

無

主 要 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀預計表

中華民國 102 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數(100年)		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,608,375	100.00	收入總額	1,725,825	100.00	1,699,744	100.00	26,081	1.53	
1,572,374	97.76	營業收入	1,694,911	98.21	1,670,848	98.30	24,063	1.44	
523,208	32.53	客房收入	570,058	33.03	555,262	32.67	14,796	2.66	
926,476	57.60	餐飲收入	980,333	56.80	969,011	57.01	11,322	1.17	
113,026	7.03	聯誼會會員收入	134,387	7.79	137,247	8.07	-2,860	-2.08	說明1
9,664	0.60	其他營業收入	10,133	0.59	9,328	0.55	805	8.63	
36,001	2.24	營業外收入	30,914	1.79	28,896	1.70	2,018	6.98	
20,259	1.26	財務收入	22,296	1.29	19,281	1.13	3,015	15.64	說明2
10,006	0.62	投資收益	3,491	0.20	4,841	0.28	-1,350	-27.89	說明3
5,736	0.36	其他收入	5,127	0.30	4,774	0.28	353	7.39	
1,659,531	103.18	支出總額	1,700,996	98.56	1,668,828	98.18	32,168	1.93	
287,334	17.86	營業成本	306,854	17.78	297,859	17.52	8,995	3.02	
4,787	0.30	客房成本	5,939	0.34	5,489	0.32	450	8.20	說明4
277,931	17.28	餐飲成本	295,676	17.13	287,416	16.91	8,260	2.87	說明5
4,616	0.29	其他成本	5,239	0.30	4,954	0.29	285	5.75	
1,346,564	83.72	營業費用	1,393,836	80.76	1,370,465	80.63	23,371	1.71	
797,585	49.59	人事費用	812,345	47.07	812,706	47.81	-361	-0.04	
283,555	17.63	業務及管理費用	322,796	18.70	295,454	17.38	27,342	9.25	說明6
265,424	16.50	固定費用	258,695	14.99	262,305	15.43	-3,610	-1.38	
25,633	1.59	營業外支出	306	0.02	504	0.03	-198	-39.29	
0	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0		
21,630	1.34	投資損失	0	0.00	0	0.00	0		
4,003	0.25	其他損失	306	0.02	504	0.03	-198	-39.29	
0	0.00	所得稅	0	0.00	0	0.00	0		
-51,156	-3.18	本期餘絀	24,829	1.44	30,916	1.82	-6,087	-19.69	

說明1：聯誼會會員收入減少係因台北圓山聯誼會會員最低消費金額減少所致。

說明2：預估102年度定存利率為1.258%。

說明3：投資收益收入為股息收入。

說明4：客房部門新成立圓山文創館銷售成本高於原禮品銷售成本。

說明5：餐飲部門反應物價上漲，進貨成本增加。

說明6：(1)營業收入增加致相關費用相對增加。

(2)因應電價調漲，以預估增加30%電費編列。

(3)增列飯店形象光碟的費用。

(4)增列三溫暖設施申請相關執照之費用。

現金流量預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項	目	本年度預算數	說	明
業務活動之現金流量：				
本期餘絀		24,829		
調整非現金項目：				
折舊費用		107,286		
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)				
各項耗竭及攤提				
處分固定資產(利益)損失				
閒置資產減損損失				
固定資產轉列費用或損失				
公平價值變動列入損益之金融資產-流動(增加)減少				
備供出售金融資產-流動(增加)減少				
應收票據(增加)減少				
應收帳款(增加)減少				
其他應收款(增加)減少				
存貨(增加)減少				
預付費用(增加)減少				
其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少				
應付帳款增加(減少)				
應付費用增加(減少)		- 2,421		
其他應付款增加(減少)				
預收款項增加(減少)				
其他流動負債增加(減少)				
本期退休金費用增加		44,070		
業務活動之淨現金流入(出)		173,764		
投資活動之現金流量：				
出售固定資產			◎102年度新增設備：	
購置固定資產		- 23,562	1、汰舊換新品增加：1,694萬3千元。	
閒置資產增加(減少)			2、新購品增加：138萬9千元。	
其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少			3、工程整修增加：523萬元。	
其他資產：存出保證金(增加)減少		- 3,100	◎承租轎車2輛存出保證金	
遞延費用(增加)減少		- 16,148	共計：310萬元。	
投資活動之淨現金流入(出)		- 42,810	◎101年度新增營業器具共計：	
融資活動之現金流量：				
存入保證金		18,000	1,614萬8千元。	
融資活動之淨現金流入(出)		18,000	◎台北圓山聯誼會預計102年度招收120	
現金及約當現金之淨增(淨減—)		148,954	位新會員，預計存入保證金增加	
期初現金及約當現金		2,445,635	1,800萬元。	
期末現金及約當現金		2,594,589		

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說明
基金	200,000	0	200,000	
創立基金	500		500	
其他基金	199,500		199,500	
公積	292,805	0	292,805	
資本公積	292,805		292,805	
餘絀	2,194,347	24,829	2,219,176	
累計賸餘(短絀)	2,194,347	24,829	2,219,176	
財團法人權益其他調整項目	-247,739	0	-247,739	
未認列退休金成本之淨損失	-233,271		-233,271	
備供出售金融資產未實現損失	-14,468		-14,468	
合計	2,439,413	24,829	2,464,242	

明細表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,608,375	收入總額	1,725,825	1,699,744	
1,572,374	營業收入	1,694,911	1,670,848	
518,103	客房部收入	565,313	549,812	◎預估住房率73.26%
1,127	總機室收入	871	1,570	平均房價3,257元。
1,401	顧客運送收入	1,387	1,387	
277	商務中心收入	225	368	
-	健康俱樂部收入	-	-	
920	洗衣收入	852	669	
1,367	冰箱飲料收入	1,396	1,440	
13	佣金收入	14	16	
760,897	食品收入	817,393	810,981	
23,580	飲料收入	29,103	26,158	
61,761	餐飲服務費收入	61,803	61,493	
54,296	宴會廳租金收入	48,813	47,956	
4,044	設備租金收入	2,861	3,096	
144	插花收入	60	57	
15,907	其他餐飲收入	14,708	13,606	
7	手續費收入	-	-	
5,840	其他收入	5,592	5,664	◎其他收入為台鹽、君御坊等商店商店租金收入。
105,041	聯誼會會費收入	123,321	125,985	◎聯誼會會費收入為會員入會費
7,985	俱樂部收入	11,066	11,262	收入、月會費收入及最低消費
9,664	其他營業收入	10,133	9,328	收入。102年預計招募新會員
1,572,374	營業收入合計	1,694,911	1,670,848	120名。
36,001	營業外收入	30,914	28,896	
20,259	財務收入	22,296	19,281	◎預估定存利率1.258%。
5,351	投資收入	3,491	4,841	
75	處分資產利益	-	-	
4,655	處分投資利益	-	-	
1,676	租金收入	1,679	1,715	
3,985	其他收入	3,448	3,059	
36,001	營業外收入合計	30,914	28,896	
1,608,375	總 計	1,725,825	1,699,744	

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,659,531	支出總額	1,700,996	1,668,828	
287,334	營業成本	306,854	297,859	
2,761	客房部成本	3,953	3,490	說明1
269	總機成本	225	369	
955	房客運送成本	922	900	
24	商務中心成本	28	53	
430	洗衣成本	448	323	
348	冰箱飲料成本	363	354	
272,872	食品成本	289,263	281,278	說明2
4,111	飲料成本	5,875	5,571	說明2
-	香煙成本	-	-	
948	其他餐飲成本	538	567	
4,616	聯誼會商品銷售成本	5,239	4,954	
287,334	營業成本	306,854	297,859	
1,346,564	營業費用	1,393,836	1,370,465	
797,585	直接用人費用	812,345	812,706	
89,432	部門營業費用	93,503	89,386	說明3
178,785	一般管理費用	214,446	190,198	說明3
15,338	管銷部門費用	14,847	15,870	說明4
265,424	固定管理費用	258,695	262,305	
1,346,564	營業費用	1,393,836	1,370,465	
25,633	營業外支出	306	504	
21,630	投資損失	-	-	
-	處分投資損失	-	-	
4,003	其他損失	306	504	
25,633	營業外支出	306	504	
1,659,531	總計	1,700,996	1,668,828	

說明1：客房部門新成立圓山文創館銷售成本高於原禮品銷售成本。

說明2：餐飲部門反應物價上漲，進貨成本增加。

說明3：營業費用增加係因：

- (1)營業收入增加致相關費用相對增加。
- (2)油電價調漲致能源費用增加。
- (3)增列飯店形象光碟的費用。
- (4)增列三溫暖設施申請相關執照之費用。

說明4：管銷費用因後勤管理部門及歸零部門費用減少所致。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 102 年度

單位：新台幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
一、房屋建築及設備	1,100	◎房屋建築及設備102年度折舊費用
房屋建築及設備	1,100	共計：6,236萬1千元。
二、機械及設備	14,900	◎機械及設備102年度折舊費用
機械及設備	14,900	共計：2,871萬9千元。
三、什項設備	7,562	◎交通及運輸設備102年度折舊費用
什項設備	7,562	共計：63萬3千元。
		◎什項設備102年度折舊費用
		共計：1,557萬3千元。
總 計	23,562	

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債預計表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

100年(前年) 12月31日實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年(上年)12月31日 預計數	比較增減
	資產			
2,569,381	流動資產	2,816,255	2,667,301	148,954
2,326,270	現金及約當現金	2,594,589	2,445,635	148,954
65,145	交易目的金融資產	61,378	61,378	0
46,593	備供出售金融資產-股票淨額	54,664	54,664	0
80,759	應收票據及帳款	83,716	83,716	0
11,334	存貨-材料物料	11,092	11,092	0
39,280	預付款項及其他應收款	10,816	10,816	0
1,177,039	固定資產	1,002,697	1,086,421	-83,724
4,304,874	成本	4,312,571	4,289,009	23,562
-3,127,835	累計折舊	-3,309,874	-3,202,588	-107,286
61,109	遞延退休金成本	61,109	61,109	0
95,424	閒置資產淨額	95,424	95,424	0
7,664	其他資產	27,871	8,623	19,248
6,099	遞延費用	23,208	7,060	16,148
1,565	存出保證金	4,663	1,563	3,100
3,910,617	資產合計	4,003,356	3,918,878	84,478
	負債			
270,456	流動負債	240,904	243,325	-2,421
73,378	應付帳款	66,774	66,774	0
120,215	應付費用	102,133	104,554	-2,421
69,924	預收款及其他應付款	55,235	55,235	0
6,939	其他流動負債	16,762	16,762	0
970,952	應計退休金負債	1,069,011	1,024,941	44,070
212,089	其他負債	229,199	211,199	18,000
209,722	存入保證金	226,849	208,849	18,000
2,367	退休金準備	2,350	2,350	0
1,453,497	負債合計	1,539,114	1,479,465	59,649
	淨值			
200,000	基金	200,000	200,000	0
292,805	資產重估增值準備	292,805	292,805	0
2,212,054	累積餘絀	2,219,176	2,194,347	24,829
-233,271	未認列退休金成本之淨損失	-233,271	-233,271	0
-14,468	備供出售金融資產未實現損失	-14,468	-14,468	0
2,457,120	淨值合計	2,464,242	2,439,413	24,829
3,910,617	負債及淨值合計	4,003,356	3,918,878	84,478

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
董事長	1	
總稽核	1	
總經理	1	
副總經理	1	
特別助理	2	◎台北圓山大飯店2名。
顧問	-	
秘書	3	◎董事長室1名、總經理室1名、台北圓山聯誼會1名。
部門(營業、管理事業處)	-	
--協理(副協理)	6	◎內部晉升副協理3名。
--經理(副理)	12	
單位(各部、室、組)	-	
--經理(副理)	56	
--主任(副主任)	41	◎高雄圓山大飯店內部晉升1名。
--組長(副組長)	55	
一般員工	793	◎含實習生計：58人。
總計	972	

財團法人台灣敦睦聯誼會

用人費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	475,861	
年終獎金	116,091	
臨時工資	29,756	
退休金	101,468	
員工人事費	1,024	
員工各項津貼	6,002	
員工徵募費	20	
員工勞保費	27,440	◎勞保費率調漲0.5%，較101年預算
員工健保費	26,139	增加77萬5千元，增加2.91%。
伙食費	23,412	
誤餐費-店內	3	
員工福利金	2,363	
人才培訓費	2,230	
員工醫療費	485	
員工宿舍費	51	
總計	812,345	