

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 104 年度決算

104年01月01日至104年12月31日

財團法人台灣敦睦聯誼會編

目 次

壹、總說明	-----	1
貳、主要表		
一、收支營運決算表	-----	6
二、現金流量決算表	-----	7
三、淨值變動表	-----	8
四、資產負債表	-----	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
四、基金數額增減變動表	-----	13
肆、參考表		
一、員工人數彙計表	-----	14
二、用人費用彙計表	-----	15
三、固定資產增減變動狀況表	-----	16
四、重要作業組織之財務資料	-----	17
五、重要作業組織之收支營運決算表	-----	18

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總說明

中華民國 104 年度

壹、財團法人概況（設立依據、設立目的、組織概況）

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

- (一) 本會於民國五十年設立，民國八十九年更名為財團法人台灣敦睦聯誼會，目前登記法人財產總額為貳億元並自負盈虧。
- (二) 本會設董事 9 至 11 人組成董事會，另設監察人 1 至 3 人，目前本會所屬作業組織包括圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店。
- (三) 本會於民國 104 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 862 人。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

- 一、積極推動本會任務公益業務計畫決算金額 757 萬 4,877 元。

執行成果：

完成年度工作計畫 72.14%，計贊助「台灣燈會」300 萬元、「臺灣江蘇燈會交流活動」150 萬元；參加「台北國際旅展」54 萬 2,956 元、「台灣美食展」42 萬 4,917 元、「東京世界旅遊博覽會及觀光推廣活動」13 萬 9,128 元、「中國(昆明)國際旅遊交易

會」8萬3,256元；另提供設施贊助「周大觀文教基金會」92萬2,350元、「中華基督教合一宣教協會殘障籃球選手」74萬3,600元、「極光打擊樂器慈善音樂會」18萬1,500元等。

二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓計有：史瓦濟蘭國王、吐瓦魯總理、哥倫比亞參議院賈希雅議長、外交部巴拿馬內政部長恩利格斯伉儷訪華團、海協會鄭立中副會長、世界自由日慶祝大會等及黑龍江省、廣西省、江西省等省長訪問團。

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。

執行成果：

落實觀光產業從業人員「感動服務」精神，加強服務品質、提昇人員素質、增加顧客滿意度、住房率及回流率，達成口碑行銷。課程方面安排「餐旅專業英、日語」、「持證廚師衛生講習」等課程，營造高品質的觀光服務與食安環境。另針對晉升幹部與主管安排有「訓練訓練員」、「中階主管培育訓練」及「企業內部講師培訓」專業課程，冀望日後能建置明確的管理評鑑機制，進而形塑管理架構，發揮企業培訓管理效益極大化。

四、從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜。

執行成果：

- (一) 本飯店積極開發符合國人旅遊之專案活動與企劃，持續加強提昇第一線服務人員的工作素質，期盼增加來台旅客停留天數並刺激觀光消費，並盡心盡力培育優質的台灣餐旅人力資源。
- (二) 持續辦理「衛生講習」課程是要讓飯店餐飲從業同仁，更能專業與謹慎地料理與服務每一道餐點，使每位賓客都能吃得安心。

(三) 「落實服務品質」。服務並沒有一定的流程與標準，一切以『心』為出發點，拉近和顧客間的距離。

(四) 加強外場同仁餐飲與客房英、日語應對用語，讓外國觀光客溝通無礙，有賓至如歸的感覺。

五、提供餐旅學校學生於台北圓山大飯店實習每月平均 77 人；另學生參訪人數全年計 4,326 人次(收入 2,767,330 元)，參訪安排增進參訪學生對餐旅職場之行業有更進一層認識，使其對在餐旅產業就業發展產生強烈意願，進而培養國際觀光、餐旅人才。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一) 本年度業務總收入(含業外收入)為 15 億 7,818 萬 3,294 元，較本年度預算數 17 億 9,422 萬 7,000 元，減少 2 億 1,604 萬 3,706 元，減少比率 12.04%；較上年度同期 15 億 2,597 萬 6,311 元增加 5,220 萬 6,983 元，增加比率 3.42%。營業收入 15 億 2,769 萬 5,400 元，較預算數減少 2 億 3,996 萬 7,600 元，預算達成率 86.42%，主要係因台北圓山客房及新圓苑餐廳裝修工程影響客房、餐飲收入，亦受大陸禁奢令、總統選舉、日圓貶值等影響住房人數不如預期；台北圓山聯誼會會員招募未達預期及高分店營收雖有成長但增加有限等影響；較上年度同期增加 6,204 萬 9,307 元，增加比率 4.23%。營業外收入 5,048 萬 7,894 元，較預算數增加 2,392 萬 3,894 元，增加比率 90.06%，主因股票投資收益增加 1,850 萬 5,245 元及期末認列金融資產評價利益 80 萬 3,443 元；較上年度同期減少 984 萬 2,324 元，減少比率 16.31%。

(二) 本年度業務總支出(含業外支出)為 16 億 2,320 萬 9,208 元，較本年度預算數 17 億 5,933 萬 9 千元，減少 1 億 3,612 萬 9,792 元，減少比率 7.74%；較上年度同期 15 億 7,085 萬 8,859

元，增加 5,235 萬 349 元，增加比率 3.33%。營業支出 15 億 9,001 萬 7,569 元，較預算數 17 億 5,932 萬 1 千元，減少 1 億 6,930 萬 3,431 元，減少比率 9.62%；較上年度同期 15 億 4,496 萬 4,667 元，增加 4,505 萬 2,902 元，增加比率 2.92%。營業外支出 3,319 萬 1,639 元，較預算數 1 萬 8 千元，增加 3,317 萬 3,639 元，主因期末認列金融資產評價損失 2,709 萬 7,229 元及閒置資產評價調整損失 471 萬 9,480 元、人民幣年底評價調整 118 萬 3,672 元；較上年度同期 2,589 萬 4,192 元，增加 729 萬 7,447 元，增加比率 28.18%。

- (三) 業務總收支相抵後，計虧損 4,502 萬 5,914 元，較本年度預算盈餘 3,488 萬 8 千元，盈餘減少 7,991 萬 3,914 元；較上年度同期虧損 4,488 萬 2,548 元，虧損增加 14 萬 3,366 元，詳收支營運決算表。

二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 21 億 7,153 萬 7,745 元。

- (一) 業務活動之淨現金流入為 7,904 萬 2,999 元。
(二) 投資活動之淨現金流出為 3 億 6,332 萬 2,513 元。
(三) 融資活動之淨現金流出為 819 萬 1,877 元。

本年度決算期末現金及約當現金為 18 億 7,906 萬 6,354 元。

三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 23 億 272 萬 7,508 元，較上年度 23 億 5,823 萬 5,573 元，減少 5,550 萬 8,065 元，其中餘絀減少 4,502 萬 5,914 元、未認列退休金成本之淨損失減少 364 萬 2,692 元、備供出售金融資產未實現損失增加 1,412 萬 4,843 元。

四、資產負債實況

- (一) 本年度資產決算數 37 億 2,048 萬 4,533 元，較上年度資產決算數 38 億 2,405 萬 1,772 元減少 1 億 356 萬 7,239 元。

(二) 本年度負債決算數 14 億 1,775 萬 7,025 元，較上年度負債決算數 14 億 6,581 萬 6,199 元減少 4,805 萬 9,174 元。

(三) 本年度淨值決算數 23 億 272 萬 7,508 元，較上年度淨值決算數 23 億 5,823 萬 5,573 元減少 5,550 萬 8,065 元。

肆、其他

無

主要表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支營運決算表

中華民國 104 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-)	
			(1)		(2)		金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,525,976,311	100.00	收入總額	1,794,227,000	100.00	1,578,183,294	100.00	-216,043,706	-12.04
1,465,646,093	96.05	營業收入	1,767,663,000	98.52	1,527,695,400	96.80	-239,967,600	-13.58
440,195,281	28.86	客房收入	578,560,000	32.25	459,145,636	29.10	-119,414,364	-20.64
885,724,544	58.04	餐飲收入	1,020,900,000	56.90	927,888,268	58.79	-93,011,732	-9.11
16,997,166	1.11	商店街收入	17,988,000	1.00	18,196,990	1.15	208,990	1.16
102,116,685	6.69	聯誼會會員收入	131,449,000	7.33	103,003,759	6.53	-28,445,241	-21.64
20,612,417	1.35	其他營業收入	18,766,000	1.04	19,460,747	1.23	694,747	3.70
60,330,218	3.95	營業外收入	26,564,000	1.48	50,487,894	3.20	23,923,894	90.06
21,183,393	1.39	財務收入	17,614,000	0.98	18,049,200	1.14	435,200	2.47
28,652,677	1.88	投資收益	3,214,000	0.18	22,522,688	1.43	19,308,688	600.77
10,494,148	0.68	其他收入	5,736,000	0.32	9,916,006	0.63	4,180,006	72.87
1,570,858,859	102.94	支出總額	1,759,339,000	98.06	1,623,209,208	102.85	-136,129,792	-7.74
283,329,666	18.57	營業成本	323,558,000	18.04	295,872,613	18.75	-27,685,387	-8.56
1,835,179	0.12	客房成本	1,613,000	0.09	1,494,076	0.09	-118,924	-7.37
271,458,458	17.79	餐飲成本	312,118,000	17.40	284,984,724	18.06	-27,133,276	-8.69
10,036,029	0.66	其他成本	9,827,000	0.55	9,393,813	0.60	-433,187	-4.41
1,261,635,001	82.67	營業費用	1,435,763,000	80.02	1,294,144,956	81.99	-141,618,044	-9.86
721,178,770	47.26	人事費用	790,539,000	44.06	700,147,585	44.35	-90,391,415	-11.43
282,607,279	18.52	業務及管理費用	320,569,000	17.87	300,353,053	19.03	-20,215,947	-6.31
257,848,952	16.89	固定費用	324,655,000	18.09	293,644,318	18.61	-31,010,682	-9.55
25,894,192	1.70	營業外支出	18,000	0.00	33,191,639	2.11	33,173,639	184297.99
24,753,413	1.62	投資損失	0	0.00	27,097,229	1.72	27,097,229	
1,140,779	0.08	其他損失	18,000	0.00	6,094,410	0.39	6,076,410	33757.83
0	0.00	所得稅	0	0.00	0	0.00	0	
-44,882,548	-2.94	本期賸餘(短絀-)	34,888,000	1.94	-45,025,914	-2.85	-79,913,914	-229.06

說明1：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數。

不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：

營業收入合併沖減22,687,580元、營業費用沖減22,693,009元、營業外收入沖減35,019元、營業外支出沖減29,590元。

說明2：自104年01月起成立商店街服務中心，負責設店廠商之招攬、承租及管理；影響相關預算數，其中調整至商店街收入計客房收入預算數9,756,000元及餐飲收入預算數8,232,000元，合計17,988,000元。

財團法人台灣敦睦聯誼會

現金流量決算表

中華民國 104 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-)	
			金 額	%
			(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量：				
本期賸餘(短絀-)	34,888,000	- 45,025,914	- 79,913,914	-229.06
調整非現金項目：			-	
折舊費用	172,237,000	141,446,737	- 30,790,263	-17.88
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)		17,876	17,876	
各項耗竭及攤提	15,077,000	9,508,547	- 5,568,453	-36.93
處分固定資產(利益)損失		- 84,085	- 84,085	
閒置資產減損損失		4,719,480	4,719,480	
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		9,840,983	9,840,983	
備供出售金融資產出售(利益)損失			-	
應收票據(增加)減少		3,206,659	3,206,659	
應收帳款(增加)減少		- 2,915,307	- 2,915,307	
其他應收款(增加)減少		- 2,582,078	- 2,582,078	
存貨(增加)減少		- 4,239,216	- 4,239,216	
預付費用(增加)減少		587,677	587,677	
其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少		786,245	786,245	
應付帳款增加(減少)		7,301,279	7,301,279	
應付費用增加(減少)	1,967,000	- 34,742	- 2,001,742	-101.77
其他應付款增加(減少)		24,776,330	24,776,330	
預收款項增加(減少)		20,424,328	20,424,328	
其他流動負債增加(減少)		- 67,791	- 67,791	
本期退休金費用增加	- 84,418,000	- 88,624,009	- 4,206,009	4.98
業務活動之淨現金流入(流出一)	139,751,000	79,042,999	- 60,708,001	-43.44
投資活動之現金流量：			-	
出售備供出售金融資產價款				
出售固定資產		84,085	84,085	
購置固定資產	- 367,841,000	- 342,554,317	25,286,683	-6.87
閒置資產增加(減少)			-	
其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少		- 13,529,686	- 13,529,686	
其他資產：存出保證金(增加)減少		8,186	8,186	
遞延費用(增加)減少	- 13,433,000	- 7,330,781	6,102,219	-45.43
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 381,274,000	- 363,322,513	17,951,487	-4.71
融資活動之現金流量：				
存入保證金	18,000,000	- 8,191,877	- 26,191,877	-145.51
融資活動之淨現金流入(流出一)	18,000,000	- 8,191,877	- 26,191,877	-145.51
現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 223,523,000	- 292,471,391	- 68,948,391	30.85
期初現金及約當現金	2,065,969,000	2,171,537,745	105,568,745	5.11
期末現金及約當現金	1,842,446,000	1,879,066,354	36,620,354	1.99

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 104 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	減 少		
基金	200,000,000			200,000,000	
創立基金	500,000			500,000	
其他基金	199,500,000			199,500,000	
公積	292,804,785			292,804,785	
資本公積	292,804,785			292,804,785	
累積餘絀(-)	2,150,802,383	0	45,025,914	2,105,776,469	
累積賸餘	2,150,802,383		45,025,914	2,105,776,469	
累積短絀(-)					
財團法人權益其他調整項目	-285,371,595	3,642,692	14,124,843	-295,853,746	
備供出售金融資產未實現餘絀	-16,570,128		14,124,843	-30,694,971	說明1
未認列退休金成本之淨損失	-268,801,467	3,642,692		-265,158,775	說明2
合 計	2,358,235,573	3,642,692	59,150,757	2,302,727,508	

說明1：依104/12/31市價提列備供出售金融資產未實現損失。

說明2：依退休金精算評估報告調整。

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債表

中華民國 104 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)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	2,171,517,967	2,469,287,354	-297,769,387	-12.06
現金	1,879,066,354	2,171,537,745	-292,471,391	-13.47
流動性金融資產	158,155,105	182,120,931	-23,965,826	-13.16
交易目的金融資產	127,790,921	137,631,904	-9,840,983	-7.15
備供出售金融資產-股票淨額	30,364,184	44,489,027	-14,124,843	-31.75
應收票據及帳款	54,717,494	52,444,644	2,272,850	4.33
存貨-材料物料	15,176,323	10,937,107	4,239,216	38.76
預付款項及其他應收款	64,402,691	52,246,927	12,155,764	23.27
固定資產	1,450,500,975	1,249,393,395	201,107,580	16.10
房屋及建築	3,236,309,677	2,763,564,714	472,744,963	17.11
累計折舊—房屋及建築	-2,117,263,860	-2,020,795,620	-96,468,240	4.77
機械及設備	844,591,219	861,176,114	-16,584,895	-1.93
累計折舊—機械及設備	-692,249,313	-705,029,730	12,780,417	-1.81
交通及運輸設備	6,907,190	13,487,190	-6,580,000	-48.79
累計折舊—交通及運輸設備	-6,907,190	-13,487,190	6,580,000	-48.79
什項設備	415,063,989	405,581,402	9,482,587	2.34
累計折舊—什項設備	-340,806,208	-325,998,834	-14,807,374	4.54
租賃資產	15,796,231	12,170,549	3,625,682	29.79
累計折舊—租賃資產	-3,878,749	-1,703,792	-2,174,957	127.65
租賃權益改良	0	0	0	
累計折舊—租賃權益改良	0	0	0	
購建中固定資產	92,937,989	260,428,592	-167,490,603	-64.31
其他資產	98,465,591	105,371,023	-6,905,432	-6.55
非業務資產	89,483,988	94,203,468	-4,719,480	-5.01
遞延資產	7,326,443	9,504,209	-2,177,766	-22.91
什項資產	1,655,160	1,663,346	-8,186	-0.49
資產合計	3,720,484,533	3,824,051,772	-103,567,239	-2.71
負 債			0	
流動負債	325,515,835	273,116,431	52,399,404	19.19
應付帳款	71,904,728	64,603,449	7,301,279	11.30
應付費用	110,568,233	110,602,975	-34,742	-0.03
預收款及其他應付款	135,998,507	90,797,849	45,200,658	49.78
其他流動負債	7,044,367	7,112,158	-67,791	-0.95
應計退休金負債	864,004,233	956,022,086	-92,017,853	-9.63
其他負債	228,236,957	236,677,682	-8,440,725	-3.57
存入保證金	226,468,280	234,660,157	-8,191,877	-3.49
退休金準備	1,768,677	2,017,525	-248,848	-12.33
負債合計	1,417,757,025	1,465,816,199	-48,059,174	-3.28
淨 值			0	
基金	200,000,000	200,000,000	0	
資本公積	292,804,785	292,804,785	0	
累積餘絀	2,105,776,469	2,150,802,383	-45,025,914	-2.09
淨值其他項目	-295,853,746	-285,371,595	-10,482,151	3.67
未認列退休金成本之淨損失	-265,158,775	-268,801,467	3,642,692	-1.36
備供出售金融資產未實現損失	-30,694,971	-16,570,128	-14,124,843	85.24
淨值合計	2,302,727,508	2,358,235,573	-55,508,065	-2.35
負債及淨值合計	3,720,484,533	3,824,051,772	-103,567,239	-2.71

明細表

收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
收入總額	1,794,227,000	1,578,183,294	-216,043,706	-12.04	
營業收入	1,767,663,000	1,527,695,400	- 239,967,600	-13.58	
客房收入	578,560,000	459,145,636	- 119,414,364	-20.64	
客房部收入	575,352,000	456,155,885	- 119,196,115	-20.72	說明 1、說明 2
總機室收入	443,000	255,366	- 187,634	-42.36	說明 1
顧客運送收入	1,056,000	966,418	- 89,582	-8.48	說明 1
商務中心收入	106,000	125,386	19,386	18.29	說明 1
洗衣收入	548,000	649,455	101,455	18.51	說明 1
冰箱飲料收入	1,043,000	981,967	- 61,033	-5.85	說明 1
佣金收入	12,000	11,159	- 841	-7.01	說明 1
餐飲收入	1,020,900,000	927,888,268	- 93,011,732	-9.11	
食品收入	871,637,000	778,791,405	- 92,845,595	-10.65	說明 3
飲料收入	31,644,000	21,312,659	- 10,331,341	-32.65	說明 3
餐飲服務費收入	63,978,000	61,792,804	- 2,185,196	-3.42	說明 3
宴會廳租金收入	37,562,000	45,535,911	7,973,911	21.23	說明 2、說明 3
設備租金收入	2,543,000	4,234,782	1,691,782	66.53	說明 4
插花收入	60,000	140,534	80,534	134.22	說明 3
其他餐飲收入	13,476,000	16,074,623	2,598,623	19.28	說明 3
手續費收入	-	5,550	5,550		說明 5
商店街收入	17,988,000	18,196,990	208,990	1.16	說明 2
聯誼會會員收入	131,449,000	103,003,759	- 28,445,241	-21.64	
聯誼會會費收入	122,278,000	96,384,705	- 25,893,295	-21.18	說明 6
俱樂部收入	9,171,000	6,619,054	- 2,551,946	-27.83	說明 7
其他營業收入	18,766,000	19,460,747	694,747	3.70	
其他營業收入	18,766,000	19,460,747	694,747	3.70	
營業外收入	26,564,000	50,487,894	23,923,894	90.06	
財務收入	17,614,000	18,049,200	435,200	2.47	
投資收益	3,214,000	22,522,688	19,308,688	600.77	
投資收益	3,214,000	7,643,896	4,429,896	137.83	說明 8
金融資產評價利益	-	803,443	803,443		說明 8
處分投資利益	-	14,075,349	14,075,349		說明 8
其他收入	5,736,000	9,916,006	4,180,006	72.87	
處分資產利益	355,000	84,085	- 270,915	-76.31	說明 9
租金收入	1,565,000	1,295,237	- 269,763	-17.24	說明 10
其他收入	3,816,000	8,536,684	4,720,684	123.71	說明 11
合 計	1,794,227,000	1,578,183,294	- 216,043,706	-12.04	

說明 1：受客房整修影響，104年度住房率59.01%較預算住房率75.86%達成率為77.79%，致客房部收入、總機室、顧客運送收入等較預算數減少；商務中心、洗衣等收入較預算數增加。

說明 2：自104年01月起成立商店街服務中心，負責設店廠商之招攬、承租及管理；影響相關預算數，其中調整至商店街收入計客房收入預算數9,756,000元及餐飲收入預算數8,232,000元，合計17,988,000元。

說明 3：受客房整修影響，104年實際住客人數較預算數減少58,161人次，達成率77.62%，影響餐飲早餐收入減少；104年度餐飲收入達成率為90.89%，其中宴會廳租金收入及其他餐飲收入較預算數增加。

說明 4：客人租借單槍投影機、螢幕、麥克風等設備的次數較多，故使設備租金收入增加。

說明 5：收取代支之信用卡手續費。

說明 6：104年台北圓山聯誼會預計招收會員120人，實際招收會員41人、退會87人，受會員招募未達預期，致影響相關會員收入未達預算數。

說明 7：網球場、游泳池、三溫暖等設施收入較預算數減少。

說明 8：104年度股票股利7,643,896元較預算數增加4,429,896元及期末認列金融資產評價利益803,443元，另出售股票之處分投資利益計14,075,349元。

說明 9：出售閒置、報廢之固定資產。

說明 10：大眾電信未續約，致影響電信基地台租金收入減少。

說明 11：認列廠商客房裝修工程逾期罰款計255萬元、賠償修繕費用計38萬元、觀光局補助飯店品質提升軟體整修設計補助款計100萬元、台北圓山大飯店之建築物外型授權權利金計48萬元、台灣菸酒獎勵金及退瓶箱款計13萬元、VISA外幣獎勵金計31萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會
支出明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
支出總額	1,759,339,000	1,623,209,208	- 136,129,792	-7.74	
營業成本	323,558,000	295,872,613	- 27,685,387	-8.56	
客房成本	1,613,000	1,494,076	- 118,924	-7.37	
客房部成本	109,000	95,743	- 13,257	-12.16	說明1
總機成本	181,000	55,985	- 125,015	-69.07	說明1
房客運送成本	786,000	694,309	- 91,691	-11.67	說明1
商務中心成本	11,000	11,690	690	6.27	說明1
洗衣成本	255,000	369,138	114,138	44.76	說明1
冰箱飲料成本	271,000	267,211	- 3,789	-1.40	說明1
餐飲成本	312,118,000	284,984,724	- 27,133,276	-8.69	
食品成本	304,661,000	280,639,170	- 24,021,830	-7.88	說明2
飲料成本	6,684,000	3,373,710	- 3,310,290	-49.53	說明2
其他餐飲成本	773,000	971,844	198,844	25.72	說明3
其他成本	9,827,000	9,393,813	- 433,187	-4.41	
聯誼會商品銷售成本	7,007,000	6,529,811	- 477,189	-6.81	
文創銷售成本	2,820,000	2,864,002	44,002	1.56	
營業費用	1,435,763,000	1,294,144,956	- 141,618,044	-9.86	
直接用人費用	790,539,000	700,147,585	- 90,391,415	-11.43	說明4
業務及管理費用	320,569,000	300,353,053	- 20,215,947	-6.31	
部門營業費用	94,620,000	98,791,247	4,171,247	4.41	
一般管理費用	209,020,000	182,311,934	- 26,708,066	-12.78	
管銷部門費用	16,929,000	19,249,872	2,320,872	13.71	說明5
固定費用	324,655,000	293,644,318	- 31,010,682	-9.55	
固定管理費用	324,655,000	293,644,318	- 31,010,682	-9.55	
營業外支出	18,000	33,191,639	33,173,639	184,297.99	
財務費用	-	-	-	-	
投資損失	-	27,097,229	27,097,229		
投資損失	-	-	-	-	
金融資產評價損失	-	27,097,229	27,097,229		說明6
處分投資損失	-	-	-	-	
其他損失	18,000	6,094,410	6,076,410	33,757.83	說明7
合 計	1,759,339,000	1,623,209,208	- 136,129,792	-7.74	

說明1：受客房整修影響客房收入減少，其相關成本亦減少，惟商務中心成本、洗衣成本因收入增加致成本相對增加。

說明2：餐飲收入減少，變動食品、飲料成本亦相對減少。

說明3：其他餐飲成本因高雄圓山大飯店其他餐飲收入增加，故成本亦相對增加。

說明4：員工人數862人較預算數951人，減少89人，影響薪資及相關人事費用減少。

說明5：營業收入之『館內交際收入』及『轉撥收入』皆增加，影響其相關『轉撥費用』相對增加。

說明6：認列104年度金融資產評價損失27,097,229元。

說明7：認列閒置資產評價調整損失4,719,480元、人民幣年底評價調整1,183,672元。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 104 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-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
一、房屋建築及設備	297,429,000	298,666,638	1,237,638	0.42	說明1
房屋建築及設備	297,429,000	298,666,638	1,237,638	0.42	
二、機械及設備	20,401,000	22,387,749	1,986,749	9.74	說明2
機械及設備	20,401,000	22,387,749	1,986,749	9.74	
三、交通及運輸設備	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	-	-	-	
四、什項設備	14,865,000	11,049,689	- 3,815,311	-25.67	
什項設備	14,865,000	11,049,689	- 3,815,311	-25.67	
五、租賃權及改良	-	-	-	-	
租賃權及改良	-	-	-	-	
六、未完工程及預付購置設備款	35,146,000	6,824,559	- 28,321,441	-80.58	說明3
七、租賃資產	-	3,625,682	3,625,682		說明4
租賃資產	-	3,625,682	3,625,682		
合 計	367,841,000	342,554,317	- 25,286,683	-6.87	

說明1：台北圓山大飯店員工廚房屋頂及天花板修繕工程計52萬元；台北圓山聯誼會自104年06月01日起調漲會員月會費，為加強服務品質、提升設備，於第14屆第2次董事會議中提報提撥700萬元專款對台北圓山聯誼會多項軟硬體設施進行改善，包括泳池畔水溝蓋支撐架更新工程計85萬元、排水溝加蓋工程計31萬元、停車管制系統設備增設工程計22萬元等，西廚自來水管更新工程計10萬元；高雄圓山大飯店房屋漏水改善工程計57萬元。

說明2：台北圓山大飯店金龍廳客房瓦斯熱水爐更新工程計15萬元、高壓變電站TR更新工程計18萬元；台北圓山聯誼會自104年06月01日起調漲會員月會費，為加強服務品質、提升設備，於第14屆第2次董事會議中提報提撥700萬元專款對台北圓山聯誼會多項軟硬體設施進行改善，包括泳池更衣室增設瓦斯熱水爐計10萬元、三溫暖鍋爐房天然瓦斯裝室工程計74萬元、三溫暖增設瓦斯熱水爐工程計61萬元、地毯及地面覆蓋物計12萬元、發電及配電設備計19萬元等，廚房設備計14萬元。

說明3：台北圓山大飯店營業區指示牌規劃設計監造約51萬元、東側V樓101-105室內外規劃設計監造計33萬元、客房防火木門按裝施工工程計343萬元、B1建物使用執照用途變更計14萬元、牛排館餐廳規劃設計監造計24萬元、人力資源系統新增功能-差勤系統客製計10萬元；高雄圓山大飯店2-5樓木質地板研磨油漆工程計208萬元。

說明4：第3階段光纖、網路、設備工程計363萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會
基金數額增減變動表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助 基金金額	本年度 期初基金金額 (1)	本年度基 金增(減-) 金額 (2)	本年度 期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐 助基金金額占 其總額比率	本年度期末 基金金額占 其總額比率	
政府捐助							
一、中央政府				-			
				-			
				-			
二、地方政府				-			
				-			
				-			
三、其他				-			
				-			
				-			
政府捐助小計				-			
民間捐助							
一、其他團體機構				-			
				-			
				-			
				-			
二、個人	500,000	500,000		500,000			說明1
三、其他		199,500,000		199,500,000			說明2
				-			
				-			
民間捐助小計	500,000	200,000,000		200,000,000	100.00	100.00	說明3
				-			
合 計	500,000	200,000,000		200,000,000	100.00	100.00	

說明1：創立基金500,000元。

說明2：其他基金199,500,000元。

說明3：法院登記財產總額200,000,000元。

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會
員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長	1	1	-	
總稽核	1	1	-	
總經理	1	1	-	
副總經理	2	2	-	
特別助理	2	1	- 1	
顧問	1	1	-	
秘書	4	4	-	
部門(營業、管理事業			-	
---協理(副協理)	7	7	-	
---經理(副理)	11	10	- 1	
單位(各部、室、組)			-	
---經理(副理)	55	52	- 3	
---主任(副主任)	45	38	- 7	
---組長(副組長)	60	53	- 7	
一般員工	696	623	- 73	
實習生(員)	65	68	3	說明1
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
合 計	951	862	- 89	

說明1：因應退休潮，以實習生、實習員替補人力不足之部分。

財團法人台灣敦睦聯誼會
用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
薪資	468,152,000	415,994,929	- 52,157,071	說明 1
加班費	-	333,908	333,908	說明 2
年終獎金	120,133,000	98,732,192	- 21,400,808	說明 1
臨時工資	30,217,000	32,364,573	2,147,573	說明 3
退休金	77,326,000	68,155,111	- 9,170,889	說明 1
員工人事費	1,300,000	2,378,666	1,078,666	說明 4
退職金	-	1,109	1,109	
員工各項津貼	7,857,000	6,379,000	- 1,478,000	說明 1
員工徵募費	20,000	16,666	- 3,334	
員工勞保費	29,914,000	27,642,352	- 2,271,648	說明 1
員工健保費	27,104,000	22,726,643	- 4,377,357	說明 1
伙食費	22,345,000	20,935,167	- 1,409,833	說明 1
誤餐費-店內	41,000	1,470	- 39,530	
員工福利金	2,666,000	2,459,147	- 206,853	
人才培訓費	2,158,000	833,137	- 1,324,863	
員工醫療費	1,220,000	1,152,791	- 67,209	說明 1
員工宿舍費	86,000	40,724	- 45,276	
合 計	790,539,000	700,147,585	- 90,391,415	

說明1：員工人數862人較預算數951人，減少89人，影響薪資及相關人事費用減少。

說明2：發放加班費用。

說明3：為降低人事成本，各單位依業務需求以臨時工替代人力不足部分。

說明4：員工退休贈送金戒指、水晶獎座及員工住院贈送水果籃、房務員支援清房勞務費等。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產增減變動狀況表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減-)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
一、房屋建築及設備	1,119,045,817	742,769,094	376,276,723	50.66	
房屋建築及設備	3,236,309,677	2,763,564,714	472,744,963	17.11	說明1
累計折舊--房屋建築及設備	- 2,117,263,860	- 2,020,795,620	- 96,468,240	4.77	
二、機械及設備	152,341,906	156,146,384	- 3,804,478	-2.44	
機械及設備	844,591,219	861,176,114	- 16,584,895	-1.93	
累計折舊-機械及設備	- 692,249,313	- 705,029,730	12,780,417	-1.81	
三、交通及運輸設備	-	-	-	0.00	
交通及運輸設備	6,907,190	13,487,190	- 6,580,000	-48.79	
累計折舊-交通及運輸設備	- 6,907,190	- 13,487,190	6,580,000	-48.79	
四、什項設備	74,257,781	79,582,568	- 5,324,787	-6.69	
什項設備	415,063,989	405,581,402	9,482,587	2.34	
累計折舊-什項設備	- 340,806,208	- 325,998,834	- 14,807,374	4.54	
五、租賃權及改良	-	-	-	0.00	
租賃權及改良	-	-	-	0.00	
累計折舊-租賃權及改良	-	-	-	0.00	
六、未完工程及預付購置設備款	92,937,989	260,428,592	- 167,490,603	-64.31	說明2
七、租賃資產	11,917,482	10,466,757	1,450,725	13.86	說明3
租賃資產	15,796,231	12,170,549	3,625,682	29.79	
累計折舊-租賃資產	- 3,878,749	- 1,703,792	- 2,174,957	127.65	
合 計	1,450,500,975	1,249,393,395	201,107,580	16.10	

說明1：認列台北圓山大飯店正樓7-9樓客房裝修、公共走廊、樣品間暨10樓菁英貴賓廳裝修工程費用及服務酬金計1億5,195萬元、正樓2-6樓客房室內(含樓層公共走廊)暨2樓閱覽室規劃設計及裝修工程計2億6,112萬元、客房防火木門按裝施工工程計635萬元、客房電腦房控門鎖計364萬元、客房裝修工程新增防火鐵捲門計229萬元、金龍麒麟廳屋頂整修規劃設計監造委任酬金計141萬元、員工廚房屋頂及天花板修繕工程計52萬元、新圓苑餐廳暨V樓層東側中餐包廂裝修工程計4,343萬元；台北圓山聯誼會自104年06月01日起調漲會員月會費，為加強服務品質、提升設備，第14屆第2次董事會議提報提撥核准700萬元專款對台北圓山聯誼會多項軟硬體設施進行改善，包括泳池畔水溝蓋支撐架更新工程計85萬元、排水溝加蓋工程計31萬元、停車管制系統設備增設工程計22萬元等，西廚自來水管更新工程計10萬元；高雄圓山大飯店房屋漏水改善工程計57萬元。

說明2：客房整修工程、餐廳裝修改善工程等之預付工程款，驗收完成轉列房屋建築及設備。

說明3：第3階段光纖、網路、設備工程計363萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會
重要作業組織之財務資料

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目 \ 作業組織	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		台灣敦睦聯誼會	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
營業收入	1,137,711,224	100.00	192,950,833	100.00	197,033,343	100.00	1,527,695,400	100.00
營業成本	217,034,314	19.08	32,868,224	17.03	45,970,075	23.33	295,872,613	19.37
營業費用	876,235,189	77.02	167,666,859	86.90	250,242,908	127.01	1,294,144,956	84.71
營業淨利(損)	44,441,721	3.90	-7,584,250	-3.93	-99,179,640	-50.34	-62,322,169	-4.08
營業外收支淨額	12,910,304	1.13	2,030,468	1.05	2,355,483	1.20	17,296,255	1.13
本期餘絀	57,352,025	5.03	-5,553,782	-2.88	-96,824,157	-49.14	-45,025,914	-2.95

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目 \ 作業組織	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		台灣敦睦聯誼會	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
營業收入	1,069,347,078	100.00	192,924,838	100.00	203,374,177	100.00	1,465,646,093	100.00
營業成本	201,523,398	18.85	32,105,456	16.64	49,700,812	24.44	283,329,666	19.33
營業費用	828,845,365	77.51	168,530,365	87.36	264,259,271	129.94	1,261,635,001	86.08
營業淨利(損)	38,978,315	3.64	-7,710,983	-4.00	-110,585,906	-54.38	-79,318,574	-5.41
營業外收支淨額	29,953,453	2.80	2,105,340	1.09	2,377,233	1.17	34,436,026	2.35
本期餘絀	68,931,768	6.44	-5,605,643	-2.91	-108,208,673	-53.21	-44,882,548	-3.06

財團法人台灣敦睦聯誼會

重要作業組織之收支營運決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

103年度		單位		104年度		104年度		比較增(減-)		
決算數 (4)	%			預算數 (1)	%	決算數 (2)	%	差異數 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)*100	達成率 =(2)/(1)
1,465,646,093	100.00	台灣敦睦聯誼會	營業收入	1,767,663,000	100.00	1,527,695,400	100.00	-239,967,600	-13.58	86.42
283,329,666	19.33		營業成本	323,558,000	18.30	295,872,613	19.37	-27,685,387	-8.56	91.44
1,261,635,001	86.08		營業費用	1,435,763,000	81.22	1,294,144,956	84.71	-141,618,044	-9.86	90.14
-79,318,574	-5.41		營業淨利(損)	8,342,000	0.48	-62,322,169	-4.08	-70,664,169	-847.09	-747.09
34,436,026	2.35		營業外收支淨額	26,546,000	1.50	17,296,255	1.13	-9,249,745	-34.84	65.16
-44,882,548	-3.06		本期餘(絀)	34,888,000	1.98	-45,025,914	-2.95	-79,913,914	-229.06	-129.06
1,069,347,078	100.00	台北圓山大飯店	營業收入	1,320,545,000	100.00	1,137,711,224	100.00	-182,833,776	-13.85	86.15
201,523,398	18.85		營業成本	237,577,000	17.99	217,034,314	19.08	-20,542,686	-8.65	91.35
828,845,365	77.51		營業費用	990,194,000	74.98	876,235,189	77.02	-113,958,811	-11.51	88.49
38,978,315	3.64		營業淨利(損)	92,774,000	7.03	44,441,721	3.90	-48,332,279	-52.10	47.90
29,953,453	2.80		營業外收支淨額	22,402,000	1.70	12,910,304	1.13	-9,491,696	-42.37	57.63
68,931,768	6.44		本期餘(絀)	115,176,000	8.73	57,352,025	5.03	-57,823,975	-50.20	49.80
192,924,838	100.00	台北圓山聯誼會	營業收入	213,527,000	100.00	192,950,833	100.00	-20,576,167	-9.64	90.36
32,105,456	16.64		營業成本	29,486,000	13.81	32,868,224	17.03	3,382,224	11.47	111.47
168,530,365	87.36		營業費用	176,235,000	82.54	167,666,859	86.90	-8,568,141	-4.86	95.14
-7,710,983	-4.00		營業淨利(損)	7,806,000	3.65	-7,584,250	-3.93	-15,390,250	-197.16	-97.16
2,105,340	1.09		營業外收支淨額	2,100,000	0.98	2,030,468	1.05	-69,532	-3.31	96.69
-5,605,643	-2.91		本期餘(絀)	9,906,000	4.63	-5,553,782	-2.88	-15,459,782	-156.06	-56.06
203,374,177	100.00	高雄圓山大飯店	營業收入	233,591,000	100.00	197,033,343	100.00	-36,557,657	-15.65	84.35
49,700,812	24.44		營業成本	56,495,000	24.19	45,970,075	23.33	-10,524,925	-18.63	81.37
264,259,271	129.94		營業費用	269,334,000	115.30	250,242,908	127.01	-19,091,092	-7.09	92.91
-110,585,906	-54.38		營業淨利(損)	-92,238,000	-39.49	-99,179,640	-50.34	-6,941,640	7.53	107.53
2,377,233	1.17		營業外收支淨額	2,044,000	0.88	2,355,483	1.20	311,483	15.24	115.24
-108,208,673	-53.21		本期餘(絀)	-90,194,000	-38.61	-96,824,157	-49.14	-6,630,157	7.35	107.35

主 辦 會 計 :

首 長 :