

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 103 年度決算

103年01月01日至103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、收支餘絀決算表	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餘絀決算表	18

# 總 說 明

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 總說明

中華民國 103 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 103 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 882 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 688 萬 9,462 元。

執行成果：

完成年度工作計畫 58.88%，計贊助『台灣燈會』450 萬元、『台北燈會』50 萬元、『台北國際旅展』60 萬 305 元；參加『東京世界旅遊博覽會及觀光推廣活動』6 萬 937 元、馬來西亞春季旅展 3 萬 1,120 元；及贊助『極光打擊樂器慈善音樂會』18 萬元，另

提供設施贊助『周大觀文教基金會』83萬7,900元、『溪水旁關懷單親家庭協會』17萬9,200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：布吉納法索總統團、尼加拉瓜國會議長團、海協會會長陳德銘訪問團、世盟總會舉辦自由日慶祝大會、唐獎聖宴頒獎大會、世界女企業家協會、世界台商大會等及江蘇、河南、湖南等省長訪問團。

## 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，進而達成口碑行銷。課程方面規劃「餐旅專業英文標準用語」、「神秘客服服務驗證整合培訓」、「持證廚師衛生講習」、「食物學剖析與食物擺盤探討」等課程，以營造高品質的觀光環境。另一方面，針對晉升幹部與主管安排「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，期對日後能有一明確的管理評鑑機制，進而建立管理模型架構，以發揮企業培訓管理效益之極大化。

## 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) 「旅遊文化化、文化旅遊化」。在旅宿業之中，圓山大飯店是最獨一無二，也是最有故事的飯店，因此讓更多人認識台灣也成為圓山大飯店服務接待的重要使命之一。
- (二) 近年來台灣食品安全事件不斷爆開，致使民眾健康可能隱然受損、進而影響全體民眾（包括相關國外進出口商與消費者）對台灣食品安全的信賴度而引起社會高度關注。辦理「衛生講習」課程無非是要讓身處為飯店餐飲業一份子的同仁，更能專業與謹慎料理每一道餐點，使每位賓客都能「食」在安心。
- (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，對於好的服務來說即是『同理心』和『敏銳度』再加上發自內心的微笑，積極且友善的幫忙協助，無形中會拉近和顧客間的距離。

(四) 外籍觀光人數逐年增加，第一線從業接待人員使用外語的頻率日益提高，特別加強外語口說及聽力能力的養成。

五、提供餐旅學校學生於台北圓山大飯店實習每月平均 70 人，另學生參訪人數全年計 3,522 人次，以增進對餐旅職場、顧客服務之認識，進而培養國際觀光、餐旅人才。

## 參、決算概要

### 一、收支餘絀實況

(一) 本年度業務總收入(含業外收入)為 15 億 2,597 萬 6,311 元，較本年度預算數 16 億 5,436 萬 3,000 元，減少 1 億 2,838 萬 6,689 元，減少比率 7.76%；較上年度同期 15 億 7,567 萬 2,626 元減少 4,969 萬 6,315 元，減少比率 3.15%。營業收入 14 億 6,564 萬 6,093 元，較預算數減少 1 億 6,322 萬 6,907 元，預算達成率 89.98%，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，另宴會收入減少、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 102 年減少 5,374 萬 8,647 元，減少比率 3.54%。營業外收入 6,033 萬 218 元，較預算數增加 3,484 萬 218 元，增加比率 136.68%，主因股票投資收益增加 2,415 萬 8,803 元及期末認列金融資產評價利益 109 萬 874 元；較上年度同期增加 405 萬 2,332 元，增加比率 7.20%。

(二) 本年度業務總支出(含業外支出)為 15 億 7,085 萬 8,859 元，較本年度預算數 16 億 5,328 萬 4 千元，減少 8,242 萬 5,141 元，減少比率 4.99%；較上年度同期 15 億 9,825 萬 2,373 元，減少 2,739 萬 3,514 元，減少比率 1.71%。營業支出 15 億 4,496 萬 4,667 元，較預算數減少 1 億 828 萬 5,333 元，減少比率 6.55%，主要係因持續加強內控、降低營業成本及

嚴控各單位用人數，擷節直接用人費用 7,825 萬 230 元；較上年度同期減少 5,038 萬 6,473 元，減少比率 3.16%。營業外支出 2,589 萬 4,192 元，較預算數增加 2,586 萬 192 元，主因期末認列金融資產評價損失 2,475 萬 1,926 元及閒置資產評價調整損失 104 萬 3,287 元；較上年度同期增加 2,299 萬 2,959 元，增加比率 792.52%。

- (三) 業務總收支相抵後，計虧損 4,488 萬 2,548 元，較本年度預算盈餘 107 萬 9 千元，盈餘減少 4,596 萬 1,548 元；較上年度同期虧損 2,257 萬 9,747 元，虧損增加 2,230 萬 2,801 元，詳收支餘絀決算表。

## 二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 25 億 2,319 萬 7,047 元。

- (一) 業務活動之淨現金流出為 5,226 萬 8,698 元。  
(二) 投資活動之淨現金流出為 3 億 952 萬 5,693 元。  
(三) 融資活動之淨現金流入為 1,013 萬 5,089 元。

本年度決算期末現金及約當現金為 21 億 7,153 萬 7,745 元。

## 三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 23 億 5,823 萬 5,573 元，較上年度 24 億 4,749 萬 2,304 元減少 8,925 萬 6,731 元，其中餘絀減少 4,488 萬 2,548 元、未認列退休金成本之淨損失增加 4,408 萬 5,600 元、金融商品未實現損失增加 28 萬 8,583 元。

## 四、資產負債實況

- (一) 本年度資產決算數 38 億 2,405 萬 1,772 元，較上年度資產決算數 39 億 3,349 萬 506 元減少 1 億 943 萬 8,734 元。  
(二) 本年度負債決算數 14 億 6,581 萬 6,199 元，較上年度負債決算數 14 億 8,599 萬 8,202 元減少 2,018 萬 2,003 元。  
(三) 本年度淨值決算數 23 億 5,823 萬 5,573 元，較上年度淨值

決算數 24 億 4,749 萬 2,304 元減少 8,925 萬 6,731 元。

肆、其他

無

# 主要表

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 收支餘絀決算表

中華民國 103 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)	(3)	(4)	金額 (3)-(2)-(1)	% (4)-(3)/(1)*100	
<b>1,575,672,626</b>	100.00	<b>收入總額</b>	<b>1,654,363,000</b>	100.00	<b>1,525,976,311</b>	100.00	<b>-128,386,689</b>	-7.76
<b>1,519,394,740</b>	96.43	<b>營業收入</b>	<b>1,628,873,000</b>	98.46	<b>1,465,646,093</b>	96.05	<b>-163,226,907</b>	-10.02
478,050,141	30.34	客房收入	480,537,000	29.05	449,955,578	29.49	-30,581,422	-6.36
918,062,341	58.27	餐飲收入	1,000,407,000	60.47	892,961,413	58.52	-107,445,587	-10.74
105,569,402	6.70	聯誼會會員收入	133,235,000	8.05	102,116,685	6.69	-31,118,315	-23.36
17,712,856	1.12	其他營業收入	14,694,000	0.89	20,612,417	1.35	5,918,417	40.28
<b>56,277,886</b>	3.57	<b>營業外收入</b>	<b>25,490,000</b>	1.54	<b>60,330,218</b>	3.95	<b>34,840,218</b>	136.68
22,043,228	1.40	財務收入	17,429,000	1.05	21,183,393	1.39	3,754,393	21.54
28,074,495	1.78	投資收益	3,403,000	0.21	28,652,677	1.88	25,249,677	741.98
6,160,163	0.39	其他收入	4,658,000	0.28	10,494,148	0.68	5,836,148	125.29
<b>1,598,252,373</b>	101.43	<b>支出總額</b>	<b>1,653,284,000</b>	99.93	<b>1,570,858,859</b>	102.94	<b>-82,425,141</b>	-4.99
<b>287,963,807</b>	18.28	<b>營業成本</b>	<b>305,322,000</b>	18.46	<b>283,329,666</b>	18.57	<b>-21,992,334</b>	-7.20
2,719,876	0.17	客房成本	2,437,000	0.15	1,835,179	0.12	-601,821	-24.70
276,893,839	17.58	餐飲成本	296,242,000	17.91	271,458,458	17.79	-24,783,542	-8.37
8,350,092	0.53	其他成本	6,643,000	0.40	10,036,029	0.66	3,393,029	51.08
<b>1,307,387,333</b>	82.97	<b>營業費用</b>	<b>1,347,928,000</b>	81.47	<b>1,261,635,001</b>	82.67	<b>-86,292,999</b>	-6.40
777,001,383	49.31	人事費用	799,429,000	48.32	721,178,770	47.26	-78,250,230	-9.79
270,376,525	17.16	業務及管理費用	279,433,000	16.89	282,607,279	18.52	3,174,279	1.14
260,009,425	16.50	固定費用	269,066,000	16.26	257,848,952	16.89	-11,217,048	-4.17
<b>2,901,233</b>	0.18	<b>營業外支出</b>	<b>34,000</b>	0.00	<b>25,894,192</b>	1.70	<b>25,860,192</b>	76059.39
1,830,233	0.12	投資損失	0	0.00	24,753,413	1.62	24,753,413	
1,071,000	0.06	其他損失	34,000	0.00	1,140,779	0.08	1,106,779	3255.23
<b>-22,579,747</b>	-1.43	<b>本期餘絀</b>	<b>1,079,000</b>	0.07	<b>-44,882,548</b>	-2.94	<b>-45,961,548</b>	-4259.64

說明：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20,819,383元、營業費用沖減20,819,988元、營業外收入沖減605元。

## 現金流量決算表

中華民國 103 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
<b>業務活動之現金流量：</b>				
本期稅後淨(損)益	1,079,000	- 44,882,548	- 45,961,548	-4,259.64
調整非現金項目：			-	
折舊費用	116,769,000	109,222,045	- 7,546,955	-6.46
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)		25,870	25,870	
各項耗竭及攤提	14,474,000	8,321,692	- 6,152,308	-42.51
處分固定資產(利益)損失		- 507,237	- 507,237	
閒置資產減損損失		1,043,287	1,043,287	
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		- 47,684,875	- 47,684,875	
備供出售金融資產出售(利益)損失		648	648	
應收票據(增加)減少		- 1,687,743	- 1,687,743	
應收帳款(增加)減少		- 1,186,177	- 1,186,177	
其他應收款(增加)減少		3,411,248	3,411,248	
存貨(增加)減少		- 392,834	- 392,834	
預付費用(增加)減少		- 446,583	- 446,583	
其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少		- 3,102,799	- 3,102,799	
應付帳款增加(減少)		- 12,243,012	- 12,243,012	
應付費用增加(減少)	73,000	- 7,382,417	- 7,455,417	-10,212.90
其他應付款增加(減少)		- 4,401,722	- 4,401,722	
預收款項增加(減少)		13,563,309	13,563,309	
其他流動負債增加(減少)		- 217,798	- 217,798	
本期退休金費用增加	43,545,000	- 63,721,052	- 107,266,052	-246.33
<b>業務活動之淨現金流入(出)</b>	<b>175,940,000</b>	<b>- 52,268,698</b>	<b>- 228,208,698</b>	<b>-129.71</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>			-	
出售備供出售金融資產價款		1,026		
出售固定資產		507,237	507,237	
購置固定資產	- 665,490,000	- 294,691,560	370,798,440	-55.72
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		- 5,546,318	- 5,546,318	
其他資產：存出保證金(增加)減少		- 135,186	- 135,186	
遞延費用(增加)減少	- 13,253,000	- 9,660,892	3,592,108	-27.10
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>- 678,743,000</b>	<b>- 309,525,693</b>	<b>369,217,307</b>	<b>-54.40</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>				
存入保證金	19,500,000	10,135,089	- 9,364,911	-48.03
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>19,500,000</b>	<b>10,135,089</b>	<b>- 9,364,911</b>	<b>-48.03</b>
<b>本期現金及約當現金增(減)數</b>	<b>- 483,303,000</b>	<b>- 351,659,302</b>	<b>131,643,698</b>	<b>-27.24</b>
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<b>2,502,872,000</b>	<b>2,523,197,047</b>	<b>20,325,047</b>	<b>0.81</b>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>2,019,569,000</b>	<b>2,171,537,745</b>	<b>151,968,745</b>	<b>7.52</b>

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 淨值變動表

中華民國 103 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		
<b>基金</b>	<b>200,000,000</b>			<b>200,000,000</b>	
創立基金	500,000			500,000	
其他基金	199,500,000			199,500,000	
<b>公積</b>	<b>292,804,785</b>			<b>292,804,785</b>	
資本公積	292,804,785			292,804,785	
<b>餘絀</b>	<b>2,195,684,931</b>	<b>0</b>	<b>44,882,548</b>	<b>2,150,802,383</b>	
累積餘絀	2,195,684,931		44,882,548	2,150,802,383	
<b>財團法人權益其他調整項目</b>	<b>-240,997,412</b>	<b>0</b>	<b>44,374,183</b>	<b>-285,371,595</b>	
未認列退休金成本之淨損失	-224,715,867		44,085,600	-268,801,467	說明1
備供出售金融資產未實現損失	-16,281,545		288,583	-16,570,128	說明2
<b>合計</b>	<b>2,447,492,304</b>	<b>-</b>	<b>89,256,731</b>	<b>2,358,235,573</b>	

說明1：依退休金精算評估報告調整。

說明2：依103/12/31市價提列備供出售金融資產未實現損失。

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 資產負債表

中華民國 103 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-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>資 產</b>				
流動資產	2,469,287,354	2,764,626,702	-295,339,348	-10.68
現金及約當現金	2,171,537,745	2,523,197,047	-351,659,302	-13.94
交易目的金融資產	137,631,904	89,947,029	47,684,875	53.01
備供出售金融資產	44,489,027	44,779,284	-290,257	-0.65
應收票據及帳款	52,444,644	53,007,842	-563,198	-1.06
存貨-材料物料	10,937,107	10,544,273	392,834	3.73
預付款項及其他應收款	52,246,927	43,151,227	9,095,700	21.08
固定資產	1,249,393,395	1,063,923,880	185,469,515	17.43
成本	4,316,408,561	4,223,408,877	92,999,684	2.20
累計折舊	-3,067,015,166	-3,159,484,997	92,469,831	-2.93
遞延退休金成本	0	0	0	
閒置資產淨額	94,203,468	95,246,755	-1,043,287	-1.10
其他資產	11,167,555	9,693,169	1,474,386	15.21
其他應收款項	0	0	0	
遞延費用	9,504,209	8,165,009	1,339,200	16.40
存出保證金	1,663,346	1,528,160	135,186	8.85
<b>資產合計</b>	<b>3,824,051,772</b>	<b>3,933,490,506</b>	<b>-109,438,734</b>	<b>-2.78</b>
<b>負 債</b>				
流動負債	273,116,431	283,798,071	-10,681,640	-3.76
應付帳款	64,603,449	76,846,461	-12,243,012	-15.93
應付費用	110,602,975	117,985,392	-7,382,417	-6.26
預收款及其他應付款	90,797,849	81,636,262	9,161,587	11.22
其他流動負債	7,112,158	7,329,956	-217,798	-2.97
應計退休金負債	956,022,086	975,508,552	-19,486,466	-2.00
其他負債	236,677,682	226,691,579	9,986,103	4.41
存入保證金	234,660,157	224,525,068	10,135,089	4.51
退休金準備	2,017,525	2,166,511	-148,986	-6.88
<b>負債合計</b>	<b>1,465,816,199</b>	<b>1,485,998,202</b>	<b>-20,182,003</b>	<b>-1.36</b>
<b>淨 值</b>				
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	2,150,802,383	2,195,684,931	-44,882,548	-2.04
未認列退休金成本之淨損失	-268,801,467	-224,715,867	-44,085,600	19.62
備供出售金融資產未實現損失	-16,570,128	-16,281,545	-288,583	1.77
<b>淨值合計</b>	<b>2,358,235,573</b>	<b>2,447,492,304</b>	<b>-89,256,731</b>	<b>-3.65</b>
<b>負債及淨值合計</b>	<b>3,824,051,772</b>	<b>3,933,490,506</b>	<b>-109,438,734</b>	<b>-2.78</b>

# 明 細 表

## 收入明細表

中華民國 103 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	<b>1,654,363,000</b>	<b>1,525,976,311</b>	<b>-128,386,689</b>	<b>-7.76</b>	
營業收入	<b>1,628,873,000</b>	<b>1,465,646,093</b>	<b>-163,226,907</b>	<b>-10.02</b>	
客房收入	<b>480,537,000</b>	<b>449,955,578</b>	<b>-30,581,422</b>	<b>-6.36</b>	
客房部收入	477,320,000	446,161,093	-31,158,907	-6.53	說明 1
總機室收入	476,000	350,029	-125,971	-26.46	說明 1
顧客運送收入	1,017,000	1,259,681	242,681	23.86	說明 1
商務中心收入	154,000	180,776	26,776	17.39	說明 1
洗衣收入	596,000	870,270	274,270	46.02	說明 1
冰箱飲料收入	968,000	1,126,366	158,366	16.36	說明 1
佣金收入	6,000	7,363	1,363	22.72	說明 1
餐飲收入	<b>1,000,407,000</b>	<b>892,961,413</b>	<b>-107,445,587</b>	<b>-10.74</b>	
食品收入	838,506,000	738,094,817	-100,411,183	-11.98	說明 2
飲料收入	30,057,000	22,518,239	-7,538,761	-25.08	說明 2
餐飲服務費收入	60,691,000	59,558,011	-1,132,989	-1.87	說明 2
宴會廳租金收入	48,484,000	52,772,518	4,288,518	8.85	說明 2
設備租金收入	2,889,000	4,435,477	1,546,477	53.53	說明 3
插花收入	60,000	17,047	-42,953	-71.59	說明 2
其他餐飲收入	15,256,000	15,559,167	303,167	1.99	說明 2
手續費收入	-	6,137	6,137		
其他收入	4,464,000	-	-4,464,000	-100.00	說明 4
聯誼會會員收入	<b>133,235,000</b>	<b>102,116,685</b>	<b>-31,118,315</b>	<b>-23.36</b>	
聯誼會會費收入	123,581,000	95,147,687	-28,433,313	-23.01	說明 5
俱樂部收入	9,654,000	6,968,998	-2,685,002	-27.81	說明 6
其他營業收入	<b>14,694,000</b>	<b>20,612,417</b>	<b>5,918,417</b>	<b>40.28</b>	
其他營業收入	14,694,000	20,612,417	5,918,417	40.28	說明 7
營業外收入	<b>25,490,000</b>	<b>60,330,218</b>	<b>34,840,218</b>	<b>136.68</b>	
財務收入	<b>17,429,000</b>	<b>21,183,393</b>	<b>3,754,393</b>	<b>21.54</b>	
投資收益	<b>3,403,000</b>	<b>28,652,677</b>	<b>25,249,677</b>	<b>741.98</b>	
投資收入	3,403,000	8,200,878	4,797,878	140.99	說明 8
處分投資利益	-	20,451,799	20,451,799		
其他收入	<b>4,658,000</b>	<b>10,494,148</b>	<b>5,836,148</b>	<b>125.29</b>	
處分資產利益	-	507,237	507,237		說明 9
租金收入	1,296,000	1,398,406	102,406	7.90	
其他收入	3,362,000	8,588,505	5,226,505	155.46	說明 10

說明 1：受客房整修影響，103年度住房率63.68%較預算住房率79.59%達成率為80.01%，致客房部收入、總機室收入較預算數減少，僅顧客運送、商務中心、洗衣、冰箱飲料、佣金等收入較預算數增加。

說明 2：受客房整修影響，103年實際住客人數較預算數減少30,322人次，達成率86.89%，直接影響餐飲早餐收入的減少；103年度餐飲收入達成率為89.26%，僅宴會廳租金收入及其他餐飲收入較預算數增加。

說明 3：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 4：102年10月起與佐芳、台鹽、千江月等廠商重新簽訂營業合約，新合約內容僅收取租金收入，佣金收入減免，故無其他收入。

說明 5：103年台北圓山聯誼會預計招收會員120人，實際招收會員77人、退會54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 6：網球場、游泳池、三溫暖等設施收入較預算數減少。

說明 7：因台北圓山大飯店文創館收入較預算數增加283萬元、台北圓山聯誼會外賣店收入較預算增加243萬元、手續費收入較預算增加74萬元。

說明 8：103年度股票股利7,110,004元較預算數增加3,707,004元及期末認列金融資產評價利益1,090,874元，另出售股票之處分投資利益計20,451,799元。

說明 9：出售閒置、報廢之固定資產。

說明 10：匯兌盈餘計198萬元、103年2月12日地震財產損失保險理賠79萬元、VISA外幣台幣及台灣菸酒獎勵金計43萬元、員工宿舍相關收費計87萬元等營業外收入。

財團法人台灣敦睦聯誼會  
支出明細表

中華民國103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	1,653,284,000	1,570,858,859	- 82,425,141	-4.99	
營業成本	305,322,000	283,329,666	- 21,992,334	-7.20	
客房成本	2,437,000	1,835,179	- 601,821	-24.70	
客房部成本	990,000	94,220	- 895,780	-90.48	說明1
總機成本	125,000	97,706	- 27,294	-21.84	說明1
房客運送成本	771,000	895,193	124,193	16.11	說明1
商務中心成本	17,000	10,608	- 6,392	-37.60	說明1
洗衣成本	284,000	411,494	127,494	44.89	說明1
冰箱飲料成本	250,000	325,958	75,958	30.38	說明1
餐飲成本	296,242,000	271,458,458	- 24,783,542	-8.37	
食品成本	289,666,000	266,744,067	- 22,921,933	-7.91	說明2
飲料成本	6,055,000	3,656,006	- 2,398,994	-39.62	說明2
其他餐飲成本	521,000	1,058,385	537,385	103.14	說明3
其他成本	6,643,000	10,036,029	3,393,029	51.08	
聯誼會商品銷售成本	5,072,000	6,402,174	1,330,174	26.23	說明4
文創銷售成本	1,571,000	3,633,855	2,062,855	131.31	說明4
營業費用	1,347,928,000	1,261,635,001	- 86,292,999	-6.40	
直接用人費用	799,429,000	721,178,770	- 78,250,230	-9.79	
業務及管理費用	279,433,000	282,607,279	3,174,279	1.14	
部門營業費用	86,318,000	81,594,044	- 4,723,956	-5.47	
一般管理費用	180,960,000	182,438,990	1,478,990	0.82	
管銷部門費用	12,155,000	18,574,245	6,419,245	52.81	說明5
固定費用	269,066,000	257,848,952	- 11,217,048	-4.17	
固定管理費用	269,066,000	257,848,952	- 11,217,048	-4.17	
營業外支出	34,000	25,894,192	25,860,192	76,059.39	
財務費用	-	-	-		
投資損失	-	24,753,413	24,753,413		
投資損失	-	24,751,926	24,751,926		說明6
處分投資損失	-	1,487	1,487		
其他損失	34,000	1,140,779	1,106,779	3,255.23	說明7

說明1：受客房整修影響客房收入減少，其相關成本亦減少，惟運送成本、洗衣成本、冰箱飲料成本因收入增加及銷售組合不同影響，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：聯誼會商品銷售成本及文創銷售成本受台北圓山大飯店文創館、北聯外賣區及高雄圓山大飯店外賣各商品等銷售額高於預算編列，致成本相對提高。

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

說明6：認列103年度金融資產評價損失24,751,926元。

說明7：認列閒置資產評價調整損失1,043,287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 103 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	640,215,000	35,957,142	- 604,257,858	-94.38	
房屋建築及設備	640,215,000	35,957,142	- 604,257,858	-94.38	
二、機械及設備	15,788,000	17,061,815	1,273,815	8.07	
機械及設備	15,788,000	17,061,815	1,273,815	8.07	
三、交通及運輸設備	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-		
四、什項設備	9,487,000	14,965,262	5,478,262	57.74	說明1
什項設備	9,487,000	14,965,262	5,478,262	57.74	
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	-	221,450,286	221,450,286		說明2
七、租賃資產	-	5,257,055	5,257,055		說明3
租賃資產	-	5,257,055	5,257,055		
合 計	665,490,000	294,691,560	- 370,798,440	-55.72	

說明1：配合客房、餐廳裝修工程，添購汰換客房傢俱設備計229萬元、餐廳傢俱設備計72萬元、衛浴設備計38萬元、視聽設備計140萬元、健身及休閒設備計34萬元等。

說明2：金龍餐廳麒麟廳室內裝修工程及設計監造費用計7,901萬元、正樓2-6樓裝修工程計5,275萬元、正樓7-9樓客房裝修工程及防火木門施工及客房電腦房控門鎖計7,631萬元、新圓苑餐廳暨V樓層東側中餐包廂裝修工程計869萬元、麒麟廳1-3樓客房電腦房控門鎖及防火木門安裝施工工程計147萬元、柏壽廳大廳櫃檯設計酬金計104萬元、金龍廳麒麟廳屋頂整修規劃設計監造計69萬元、正樓東側V樓室內外規劃設計監造計66萬元、B1部分空間用途變更附設商店街使用許可執照及第3期展示室裝修規劃設計監造計71萬元。

說明3：虛擬管家、數位電視系統設備計235萬元、階段性光纖、網路、設備工程計291萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會  
基金數額增減變動表

中華民國 103 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	本年度基 金增(減-) 金額	本年度 期末基金金額	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	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
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 103 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	-	1	1	說明1
特別助理	2	2	-	
顧問	1	1	-	
秘書	3	3	-	
部門(營業、管理事業)			-	
---協理(副協理)	8	5	-3	
---經理(副理)	14	13	-1	
單位(各部、室、組)			-	
---經理(副理)	53	51	-2	
---主任(副主任)	37	34	-3	
---組長(副組長)	64	58	-6	
一般員工	713	633	-80	
實習生(員)	62	78	16	說明2
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
合計	960	882	-78	

說明1：內部晉升副總經理1名。

說明2：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 103 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	470,224,000	435,795,903	- 34,428,097	
加班費	-	85,269	85,269	說明1
年終獎金	115,922,000	102,877,523	- 13,044,477	
臨時工資	23,733,000	27,290,980	3,557,980	說明2
退休金	98,140,000	68,486,693	- 29,653,307	
員工人事費	1,008,000	1,466,926	458,926	說明3
退職金	-	78,230	78,230	說明4
員工各項津貼	7,745,000	6,296,500	- 1,448,500	
員工徵募費	20,000	19,048	- 952	
員工勞保費	28,885,000	27,494,185	- 1,390,815	
員工健保費	26,553,000	25,526,748	- 1,026,252	
伙食費	22,101,000	21,413,470	- 687,530	
誤餐費-店內	27,000	2,290	- 24,710	
員工福利金	2,340,000	2,067,840	- 272,160	
人才培訓費	1,534,000	1,117,655	- 416,345	
員工醫療費	1,125,000	1,124,900	- 100	
員工宿舍費	72,000	34,610	- 37,390	
合 計	799,429,000	721,178,770	- 78,250,230	

說明1：發放加班費用。

說明2：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3：員工退休贈送金戒指、水晶獎座及員工住院贈送水果款等。

說明4：發放員工資遣費等。

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 103 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	<b>742,769,094</b>	<b>771,790,860</b>	<b>- 29,021,766</b>	<b>-3.76</b>	
房屋建築及設備	2,763,564,714	2,830,528,100	- 66,963,386	-2.37	
累計折舊--房屋建築及設備	- 2,020,795,620	- 2,058,737,240	37,941,620	-1.84	
二、機械及設備	<b>156,146,384</b>	<b>164,952,383</b>	<b>- 8,805,999</b>	<b>-5.34</b>	
機械及設備	861,176,114	874,916,894	- 13,740,780	-1.57	
累計折舊-機械及設備	- 705,029,730	- 709,964,511	4,934,781	-0.70	
三、交通及運輸設備	-	<b>305,649</b>	<b>- 305,649</b>	<b>0.00</b>	
交通及運輸設備	13,487,190	19,479,571	- 5,992,381	-30.76	
累計折舊-交通及運輸設備	- 13,487,190	- 19,173,922	5,686,732	-29.66	
四、什項設備	<b>79,582,568</b>	<b>81,147,796</b>	<b>- 1,565,228</b>	<b>-1.93</b>	
什項設備	405,581,402	452,592,512	- 47,011,110	-10.39	
累計折舊-什項設備	- 325,998,834	- 371,444,716	45,445,882	-12.23	
五、租賃權及改良	-	-	-	<b>0.00</b>	
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	<b>260,428,592</b>	<b>38,978,306</b>	<b>221,450,286</b>	<b>568.14</b>	說明1
七、租賃資產	<b>10,466,757</b>	<b>6,748,886</b>	<b>3,717,871</b>	<b>55.09</b>	說明2
租賃資產	12,170,549	6,913,494	5,257,055	76.04	
累計折舊-租賃資產	- 1,703,792	- 164,608	- 1,539,184	935.06	
合 計	<b>1,249,393,395</b>	<b>1,063,923,880</b>	<b>185,469,515</b>	<b>17.43</b>	

說明1：金龍餐廳麒麟廳室內裝修工程及設計監造費用計7,901萬元、正樓2-6樓裝修工程計5,275萬元、正樓7-9樓客房裝修工程及防火木門施工及客房電腦房控門鎖計7,631萬元、新圓苑餐廳暨V樓層東側中餐包廂裝修工程計869萬元、麒麟廳1-3樓客房電腦房控門鎖及防火木門安裝施工工程計147萬元、柏壽廳大廳櫃檯設計酬金計104萬元、金龍廳麒麟廳屋頂整修規劃設計監造計69萬元、正樓東側V樓室內外規劃設計監造計66萬元、B1部分空間用途變更附設商店街使用許可執照及第3期展示室裝修規劃設計監造計71萬元。

說明2：虛擬管家、數位電視系統設備計235萬元、階段性光纖、網路、設備工程計291萬元。

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	3.65	-7,710,983	-4.00	-110,585,906	-54.38	-79,318,574	-5.41
營業外收支淨額 (含非常損失)	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	6.45	-5,605,643	-2.91	-108,208,673	-53.21	-44,882,548	-3.06

中華民國102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	1,129,747,429	100.00	191,414,704	100.00	198,232,607	100.00	1,519,394,740	100.00
營業成本	207,767,497	18.39	31,520,254	16.47	48,676,056	24.56	287,963,807	18.95
營業費用	861,760,989	76.28	169,574,861	88.59	276,051,483	139.26	1,307,387,333	86.05
營業淨利(損)	60,218,943	5.33	-9,680,411	-5.06	-126,494,932	-63.81	-75,956,400	-5.00
營業外收支淨額 (含非常損失)	49,140,100	4.35	2,220,375	1.16	2,016,178	1.02	53,376,653	3.51
本期餘絀	109,359,043	9.68	-7,460,036	-3.90	-124,478,754	-62.79	-22,579,747	-1.49

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 重要作業組織之收支餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

102年度		單位		103年度		103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)
1,519,394,740	100.00	台灣敦睦聯誼會	營業收入	1,628,873,000	100.00	1,465,646,093	100.00	-163,226,907	-10.02	89.98
287,963,807	18.95		營業成本	305,322,000	18.74	283,329,666	19.33	-21,992,334	-7.20	92.80
1,307,387,333	86.05		營業費用	1,347,928,000	82.75	1,261,635,001	86.08	-86,292,999	-6.40	93.60
-75,956,400	-5.00		營業淨利(損)	-24,377,000	-1.50	-79,318,574	-5.41	-54,941,574	225.38	325.38
53,376,653	3.51		營業外收支淨額	25,456,000	1.56	34,436,026	2.35	8,980,026	35.28	135.28
-22,579,747	-1.49		本期餘(絀)	1,079,000	0.07	-44,882,548	-3.06	-45,961,548	-4,259.64	-4,159.64
1,129,747,429	100.00	台北圓山大飯店	營業收入	1,189,287,000	100.00	1,069,347,078	100.00	-119,939,922	-10.09	89.91
207,767,497	18.39		營業成本	220,050,000	18.50	201,523,398	18.85	-18,526,602	-8.42	91.58
861,760,989	76.28		營業費用	885,578,000	74.46	828,845,365	77.51	-56,732,635	-6.41	93.59
60,218,943	5.33		營業淨利(損)	83,659,000	7.03	38,978,315	3.65	-44,680,685	-53.41	46.59
49,140,100	4.35		營業外收支淨額	21,708,000	1.83	29,953,453	2.80	8,245,453	37.98	137.98
109,359,043	9.68		本期餘(絀)	105,367,000	8.86	68,931,768	6.45	-36,435,232	-34.58	65.42
191,414,704	100.00	台北圓山聯誼會	營業收入	211,336,000	100.00	192,924,838	100.00	-18,411,162	-8.71	91.29
31,520,254	16.47		營業成本	27,311,000	12.92	32,105,456	16.64	4,794,456	17.56	117.56
169,574,861	88.59		營業費用	177,301,000	83.90	168,530,365	87.36	-8,770,635	-4.95	95.05
-9,680,411	-5.06		營業淨利(損)	6,724,000	3.18	-7,710,983	-4.00	-14,434,983	-214.68	-114.68
2,220,375	1.16		營業外收支淨額	1,948,000	0.92	2,105,340	1.09	157,340	8.08	108.08
-7,460,036	-3.90		本期餘(絀)	8,672,000	4.10	-5,605,643	-2.91	-14,277,643	-164.64	-64.64
198,232,607	100.00	高雄圓山大飯店	營業收入	228,250,000	100.00	203,374,177	100.00	-24,875,823	-10.90	89.10
48,676,056	24.56		營業成本	57,961,000	25.39	49,700,812	24.44	-8,260,188	-14.25	85.75
276,051,483	139.26		營業費用	285,049,000	124.88	264,259,271	129.94	-20,789,729	-7.29	92.71
-126,494,932	-63.81		營業淨利(損)	-114,760,000	-50.28	-110,585,906	-54.38	4,174,094	-3.64	96.36
2,016,178	1.02		營業外收支淨額	1,800,000	0.79	2,377,233	1.17	577,233	32.07	132.07
-124,478,754	-62.79		本期餘(絀)	-112,960,000	-49.49	-108,208,673	-53.21	4,751,327	-4.21	95.79

主 辦 會 計：

首 長：