

財團法人台灣敦睦聯誼會

99 年度預算

財團法人台灣敦睦聯誼會編

目 錄

壹、總說明	-----	1
貳、主要表		
一、收支餘絀預計表	-----	5
二、現金流量預計表	-----	6
三、淨值變動預計表	-----	7
參、明細表		
一、收入明細表	-----	8
二、支出明細表	-----	9
三、固定資產投資明細表	-----	10
四、轉投資明細表	-----	11
肆、參考表		
一、資產負債預計表	-----	12
二、員工人數彙計表	-----	13
三、用人費用彙計表	-----	14

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 99 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台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會及高雄圓山大飯店，本會於 98 年 5 月 31 日之員工人數為 958 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

為提高營業作業之速度與效率、增強本會內外部網際網路的穩定度、提升本會之品質與服務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 1 億 9,888 萬 2 千元，其中汰舊換新部份為 2,972 萬 9 千元，新購品部份為 2,848 萬 8 千元，工程整修部份為 1 億 4,066 萬 5 千元。

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 15 億 5,251 萬 1 千元，較上年度預算數 14 億 8,511 萬 4 千元，增加 6,739 萬 7 千元，約 4.54%，主要係因為金融海嘯趨緩、全世界復甦逐漸開始、台北總店鄰近花博會展覽會場可吸引來自各地參加花博會之觀光客，另餐飲部門松鶴廳經過 98 年第 3 季全面整修後重新對外開放，有助於 99 年度營收。

(二) 本年度預算業務總支出(含業外支出)編列 16 億 4,927 萬 2 千元，較上年度預算數 15 億 7,961 萬 1 千元，增加 6,966 萬 1 千元，約 4.41%，主要係因營業收入增加，使得相關營業成本與費用相對增加以及折舊費用增加所致。

(三) 業務總收支相抵後，計有淨虧損 9,676 萬 1 千元，較上年度預算數淨虧損 9,449 萬 7 千元，增加 226 萬 4 千元，主因為金融海嘯雖緩、但餐飲消費尚未立即恢復，暨配合政府「不裁員」政策，相關人事費用無法抑減且受利率走低及股市影響，業外收益減少所致。

二、淨值變動概況

本年度期末餘額為 26 億 4,292 萬 7 千元，較上年度 27 億 3,968 萬 8 千元，減少 9,676 萬 1 千元。

三、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 20 億 2,397 萬 8 千元

(一) 業務活動之淨現金流入為 8,094 萬 8 千元

(二) 投資活動之淨現金流出為 1 億 9,888 萬 2 千元

(三) 融資活動之淨現金流出為 0 元

本年度預算期末現金餘額 19 億 604 萬 4 千元。

肆、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 99 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數(97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	%	
1,580,179	100.00	收入總額	1,552,511	100.00	1,485,114	100.00	67,397	4.54	
1,467,601	92.88	營業收入	1,526,540	98.33	1,453,797	97.89	72,743	5.00	
479,794	30.36	客房收入	501,925	32.33	542,331	36.52	-40,406	-7.45	說明1
864,701	54.72	餐飲收入	923,999	59.52	819,015	55.15	104,984	12.82	說明2
104,896	6.64	聯誼會會員收入	99,914	6.44	91,630	6.17	8,284	9.04	
	0.00	租金及租賃收入		0.00		0.00			
18,211	1.15	其他營業收入	702	0.05	821	0.06	-119	-14.49	
112,577	7.12	營業外收入	25,971	1.67	31,317	2.11	-5,346	-17.07	
47,498	3.01	財務收入	13,142	0.85	24,512	1.65	-11,370	-46.39	說明3
57,999	3.67	投資收益	7,293	0.47	1,824	0.12	5,469	299.84	說明4
7,080	0.45	其他收入	5,536	0.36	4,981	0.34	555	11.14	
1,704,052	107.84	支出總額	1,649,272	106.23	1,579,611	106.36	69,661	4.41	
275,366	17.43	營業成本	287,169	18.50	259,204	17.45	27,965	10.79	
7,373	0.47	客房成本	5,674	0.37	7,744	0.52	-2,070	-26.73	
260,445	16.48	餐飲成本	275,861	17.77	244,777	16.48	31,084	12.70	說明5
7,547	0.48	其他成本	5,634	0.36	6,683	0.45	-1,049	-15.70	
1,351,211	85.51	營業費用	1,361,438	87.69	1,319,993	88.88	41,445	3.14	
830,437	52.55	人事費用	786,624	50.67	769,492	51.81	17,132	2.23	說明6
264,439	16.73	業務及管理費用	291,429	18.77	278,790	18.77	12,639	4.53	說明7
256,334	16.22	固定費用	283,385	18.25	271,711	18.30	11,674	4.30	說明8
77,476	4.90	營業外支出	665	0.04	414	0.03	251	60.63	
	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0		
76,831	4.86	投資損失	0	0.00	0	0.00	0		
644	0.04	其他損失	665	0.04	414	0.03	251	60.63	
153	0.01	所得稅	0	0.00	0	0.00	0		
-124,026	-7.85	本期虧絀	-96,761	-6.23	-94,497	-6.36	-2,264	2.40	

填表說明：1. 百分比欄計算以**業務收入**為基底(100%)，計算至小數點後二位四捨五入。

2. 表內「科目」，可依會計制度規範填列。

說明1：受金融風暴影響，景氣仍未回升，來台旅客大幅減少，陸客填補未能持續，住房率與平均房價未能同步提升。

說明2：餐飲部門各餐廳陸續整修完成，大幅提升服務品質與競爭力，有助餐飲收入成長。

說明3：估計99年度定存利率由98年預算的1.2%降至0.774%所致。

說明4：因應物價上漲、金融海嘯嚴重破壞國際金融之穩定，國內股(匯)市亦受衝擊，故保守估計99年度投資收益。

說明5：為吸引客源，餐飲品質提升，餐飲成本亦相對增加。

說明6：配合政府不裁員政策，使得相關人事費用無法抑減。

說明7：為提升營收、積極拓展客源，相關之業務推廣費用為必要性支出，故較98年度預算增加且因國際油價調漲，相關能源費用亦隨之增加。

說明8：汰換設備與改善營業場地設施環境之折舊費用支出增加乃為提升競爭力之所必需。

財團法人台灣敦睦聯誼會

現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

項	目	本年度預算數	說	明
業務活動之現金流量			◎99年度新增設備：	
本期賸餘(短絀－)		-96,761	1、汰舊換新品增加29,729千元。	
調整項目			2、新購品增加28,488千元。	
提列備抵呆帳及損失			3、工程整修增加140,665千元。	
提存各項準備			共計：198,882千元。	
折舊及折耗		129,948		
攤銷				
沖轉遞延負債				
兌換損失(利益－)				
處理資產損失(利益－)				
債務整理損失(利益－)				
流動資產淨減(淨增－)				
流動負債淨增(淨減－)		47,761		
應付費用減少		-239		
應計退休金負債增減		48,000		
遞延所得稅淨增(淨減－)				
業務活動之淨現金流入(流出－)		80,948		
投資活動之現金流量				
短期投資淨減(淨增－)				
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				
無形資產及其他資產淨減(淨增－)				
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		-198,882		
投資活動之淨現金流入(流出－)		-198,882		
融資活動之現金流量				
短期債務淨增(淨減－)				
增加長期債務				
其他負債淨增(淨減－)				
增加基金餘額、公積及填補短絀				
減少長期債務				
存入保證金				
融資活動之淨現金流入(流出－)		0		
現金及約當現金之淨增(淨減－)		-117,934		
期初現金及約當現金		2,023,978		
期末現金及約當現金		1,906,044		

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 99 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	
資產重估增值準備	292,805		292,805	
餘絀	2,496,458	-96,761	2,399,697	
累計賸餘(短絀)	2,631,376	-134,918	2,496,458	
本期剩餘(短絀)	-134,918	38,157	-96,761	
權益調整	-249,575	0	-249,575	
未認列退休金成本之淨損失	-159,782	0	-159,782	
備供出售金融資產未實現損失	-89,793	0	-89,793	
合計	2,739,688	-96,761	2,642,927	

填表說明：表內「科目」，可依會計制度規範填列。

明 細 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 99 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
444,412	客房部收入	467,321	508,159	說明1
2,444	總機室收入	1,938	2,827	
2,201	顧客運送收入	1,044	2,287	
512	商務中心收入	207	549	
207	健康俱樂部收入	145	222	
1,457	洗衣收入	1,336	1,532	
2,026	冰箱飲料收入	1,671	2,247	
24	佣金收入	28	36	
706,713	食品收入	767,594	670,824	說明2
30,689	飲料收入	28,779	31,537	
62,781	餐飲服務費收入	58,560	61,010	
37,084	宴會廳租金收入	36,220	32,785	
2,593	設備租金收入	2,993	2,666	
2	香煙收入	-	-	
18,529	其他餐飲收入	16,571	15,310	
379	手續費收入	144	372	
99,719	聯誼會會費收入	79,663	73,185	
22,441	俱樂部收入	20,251	18,445	
17,409	其他營業收入	16,888	17,083	
9	內部用餐收入	134	98	
5,968	館內交際收入	15,178	4,262	
10,002	轉撥收入	9,875	8,361	
1,467,601	營業收入合計	1,526,540	1,453,797	
47,498	財務收入	13,142	24,512	說明3
19,998	投資收入	7,293	1,824	說明4
265	處分資產利益	-	-	
38,001	處分投資利益	-	-	
1,019	租金收入	1,176	888	
5,796	其他收入	4,360	4,093	
112,577	營業外收入合計	25,971	31,317	
1,580,179	總計	1,552,511	1,485,114	

填表說明：表內「科目名稱」，可依會計制度規範填列。

說明1：受金融風暴影響，景氣難以快速回升，來台旅客明顯減少，陸客雖有增加，但消費能力短期內無法快速增加，住房率與平均房價無法同步上升。

說明2：餐飲部門各餐廳陸續整修完成後可提升服務品質與競爭力，將有助餐飲收入成長。

說明3：估計99年度定存利率由98年預算的1.2%降至0.774%所致。

說明4：因應物價上漲、金融海嘯風暴及國際金融市場波及國內股市，故保守估計99年度投資收益。

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國 99 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
4,137	客房部成本	3,267	4,287	
549	總機成本	462	579	
1,435	房客運送成本	717	1,505	
111	商務中心成本	98	124	
672	洗衣成本	632	721	
470	冰箱飲料成本	498	528	
252,598	食品成本	268,597	237,650	說明1
6,620	飲料成本	6,604	6,757	
1	香煙成本	-	-	
1,226	其他餐飲成本	660	370	
7,547	聯誼會商品銷售成本	5,634	6,683	
275,366	營業成本	287,169	259,204	
830,437	直接用人費用	786,624	769,492	說明2
84,926	部門營業費用	94,046	94,410	
172,059	一般管理費用	181,651	176,791	說明3
7,455	管銷部門費用	15,732	7,589	
256,334	固定管理費用	283,385	271,711	說明4
1,351,211	營業費用	1,361,438	1,319,993	
50,725	投資損失	-	-	
26,106	處分投資損失	-	-	
644	其他損失	665	414	
77,476	營業外支出	665	414	
1,704,052	總計	1,649,272	1,579,611	

填表說明：表內「科目名稱」，可依會計制度規範填列。

說明1：為吸引客源，餐飲品質提升，餐飲成本亦相對增加。

說明2：配合政府不裁員政策，使得相關人事費用無法抑減。

說明3：為提升營收、積極拓展客源，相關之業務推廣費用為必要性支出，故較98年度預算增加，另為因應國內外油價趨勢，相關能源費用亦隨之調漲。

說明4：為提高競爭力，更新設備及改善營業場所內外部環境之折舊費用支出增加。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

項目	本年度預算數	說明
一、土地	0	一、新增房屋建築及設備1億1,526萬9千元
二、土地改良物	0	，折舊費用增加7,731萬6千元。
土地改良物	0	
累計折舊--土地改良物	0	二、新增機械及設備4,699萬3千元
三、房屋建築及設備	979,635	，折舊費用增加3,692萬5千元。
房屋建築及設備	2,953,128	
累計折舊--房屋建築及設備	-1,973,493	三、交通及運輸設備折舊費用增加59萬1千元。
四、機械及設備	253,344	
機械及設備	920,177	四、新增什項設備3,662萬元
累計折舊- 機械及設備	-666,833	，折舊費用增加1,511萬6千元。
五、交通及運輸設備	906	
交通及運輸設備	17,162	五、合計新增設備1億9,888萬2千元
累計折舊- 交通及運輸設備	-16,256	，合計折舊費用1億2,994萬8千元。
六、什項設備	137,368	
什項設備	551,750	
累計折舊- 什項設備	-414,382	
七、租賃權及改良	0	
租賃權及改良	0	
累計折舊- 租賃權及改良	0	
八、未完工程及預付購置設備款	3,767	
九、租賃資產	0	
租賃資產	0	
累計折舊- 租賃資產	0	
固定資產合計	1,375,020	

填表說明：表內「項目」，可依會計制度規範填列。

財團法人台灣敦睦聯誼會

轉投資明細表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本年度增(減)數	累計投資淨額	說明
總計			

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 99年 12月 31日

單位：新台幣千元

97年(前年) 12月31日實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年(上年)12月31日 預計數	比較增減
	資產			
2,572,490	流動資產	2,186,208	2,304,142	-117,934
2,270,815	現金及約當現金	1,906,044	2,023,978	-117,934
653	交易目的金融資產	43,968	43,968	0
179,824	備供出售金融資產-股票淨額	147,180	147,180	0
86,332	應收票據及帳款	65,209	65,209	0
11,722	存貨-材料物料	8,370	8,370	0
23,144	預付款項及其他應收款	15,437	15,437	0
	長期投資	0		0
1,275,077	固定資產	1,375,020	1,306,086	68,934
4,162,309	成本	4,445,984	4,247,102	198,882
-2,887,232	累計折舊	-3,070,964	-2,941,016	-129,948
152,772	遞延退休金成本	152,772	152,772	0
172,574	閒置資產淨額	172,574	172,574	0
15,795	其他資產	4,482	4,482	0
	其他應收款項			0
14,172	遞延費用	2,907	2,907	0
1,622	存出保證金	1,282	1,282	0
	催收款項淨額	293	293	0
4,188,708	資產合計	3,891,056	3,940,056	-49,000
	負債			
226,000	流動負債	144,944	145,183	-239
55,260	應付帳款	43,180	43,180	0
104,997	應付費用	59,326	59,565	-239
57,022	預收款及其他應付款	29,242	29,242	0
8,721	其他流動負債	13,196	13,196	0
830,479	應計退休金負債	903,399	855,399	48,000
278,625	其他負債	199,786	199,786	0
278,625	存入保證金	197,079	197,079	0
	退休金準備	2,707	2,707	0
1,335,104	負債合計	1,248,129	1,200,368	47,761
	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
2,755,402	累積餘絀	2,496,458	2,631,376	-134,918
-124,026	本期餘絀	-96,761	-134,918	38,157
-159,782	未認列退休金成本之淨損失	-159,782	-159,782	0
-110,795	備供出售金融資產未實現損失	-89,793	-89,793	0
2,853,604	淨值合計	2,642,927	2,739,688	-96,761
4,188,708	負債及淨值合計	3,891,056	3,940,056	-49,000

填表說明：

1. 表內「科目」，可依會計制度規範填列。

2. 上年預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
董事長	1	◎不支薪
總稽核	1	
總經理	1	
副總經理	1	
特別助理	1	
顧問	1	
秘書	3	
部門(營業、管理事業處)		
--協理(副協理)	5	
--經理(副理)	18	
單位(各部、室、組)		
--經理(副理)	42	
--主任(副主任)	36	
--組長(副組長)	56	
一般員工	792	
總計	958	

填表說明：表內「職類（稱）」，可依實際現況分類表達。

財團法人台灣敦睦聯誼會

用人費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	478,016	◎配合政府不裁員政策，致台灣敦睦聯誼會之相關人事費用仍居高不下。
加班費	-	
年終獎金	103,208	
績效獎金	-	
臨時工資	21,839	
退休金	97,734	
員工人事費	684	
員工各項津貼	7,433	
員工徵募費	78	
員工勞保費	24,799	
員工健保費	22,391	
伙食費	24,777	
誤餐費-店內	82	
員工福利金	2,329	
人才培訓費	1,753	
員工交誼費	48	
員工醫療費	1,274	
員工宿舍費	179	
總計	786,624	

主 辦 會 計 ：

董 事 長 ：