

財團法人台灣敦睦聯誼會

109 年度預算

財團法人台灣敦睦聯誼會編

財團法人台灣敦睦聯誼會

目 次

一、總說明

(一) 概況-----	1
(二) 工作計畫或方針-----	1
(三) 本年度預算概要-----	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述--	5
(五) 其他-----	15
(六) 組織系統圖-----	16

二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	17
(二) 現金流量預計表-----	18
(三) 淨值變動預計表-----	19

三、明細表

(一) 收入明細表-----	20
(二) 支出明細表-----	21
(三) 固定資產投資明細表-----	22

四、參考表

(一) 資產負債預計表-----	23
(二) 員工人數彙計表-----	24
(三) 用人費用彙計表-----	25
(四) 預計固定資產彙總表-----	26
(五) 重要作業組織之財務資料-----	27
(六) 重要作業組織之收支營運預計表-----	28

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 109 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 109 年度員工人數預計為 943 人。

貳、工作計畫或方針

一、營運計畫

(一) 計畫重點：

1. 為積極推動本會任務編列公益計畫。
2. 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。
3. 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。

- 4.從事觀光事業之教育與文化宣導與推廣事宜。
- 5.提供餐旅學校學生實習，培育國際觀光、餐飲人才。

(二) 經費需求：

- 1.公益計畫：1,300 萬元。
- 2.業務計畫：2,713 萬 2 千元。
- 3.行銷計畫：698 萬元。
- 4.餐飲活動企劃：372 萬 4 千元。
- 5.廣告計畫：199 萬元。
- 6.教育訓練計畫：372 萬 4 千元。
- 7.以上各計畫經費合計 5,655 萬元。

(三) 預期效益：

- 1.提升本會營運績效、增加自有資金以利永續經營。
- 2.各計畫之執行以達本會成立宗旨，發展國際觀光事業。

二、固定資產投資計畫

(一) 計畫重點：

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。

(二) 經費需求：

- 1.房屋建築及設備(建築物改良)：3,063 萬元。
- 2.生財器具：5,174 萬元；包括：
 - (1)機械及設備：2,320 萬 5 千元(包含：空調、鍋爐、電梯、

消防等)。

(2) 什項設備：1,194 萬元 (包含：洗衣設備、辦公室設備、傢俱、衛浴等)。

(3) 營業器具：1,659 萬 5 千元。

其中布巾類計 573 萬 2 千元、瓷器類計 298 萬 7 千元、玻璃類計 181 萬 6 千元、銀器類(不鏽鋼)計 37 萬 6 千元、制服計 225 萬 6 千元、廚具計 172 萬 6 千元及其他計 170 萬 2 千元。

3. 以上固定資產投資合計 8,237 萬元。

(三) 預期效益：

1. 設備新購、汰舊換新、工程整修可提升本會營業作業效率、服務品質。
2. 增加作業組織收益，以利本會永續經營。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一) 本年度收入總額為 18 億 6,397 萬 9 千元，較上年度預算數 18 億 5,000 萬 4 千元，增加 1,397 萬 5 千元，增加比率 0.76%，其中：

1. 本年度營業收入 18 億 4,690 萬 3 千元，較上年度預算數 18 億 2,745 萬元，增加 1,945 萬 3 千元，增加比率 1.06%。109 年度預算經審慎考量經濟環境、市場競爭、同業水準及本

會公益、行銷計畫等各因素，在持續成長狀況下編列營業收入；較 107 年度決算數，營業收入增加 1 億 2,775 萬 3 千元，成長率 7.43%。

2. 本年度營業外收入 1,707 萬 6 千元，較上年度預算數 2,255 萬 4 千元，減少 547 萬 8 千元，減少比率 24.29%；其中因保守估計定存利率及投資股票總額降低，致利息收入減少 188 萬元、股利收入減少 249 萬 9 千元，另租金收入增加 8 千元、兌換利益增加 6 萬 4 千元及其他營業外收益減少 117 萬 1 千元所致。

(二) 本年度支出總額為 17 億 8,142 萬元，較上年度預算數 17 億 8,328 萬 3 千元，減少 186 萬 3 千元，減少比率 0.10%，其中：

1. 本年度營業成本 3 億 4,705 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 3,855 萬 9 千元，增加 849 萬 4 千元，增加比率 2.51%；主受營業收入增加，客房、餐飲相關變動成本增加及調整中、西餐成本率之影響。
2. 本年度營業費用 14 億 3,428 萬 6 千元，較上年度預算數 14 億 4,472 萬 4 千元，減少 1,043 萬 8 千元，減少比率 0.72%；其中直接人事費用增加 289 萬 9 千元，增加比率 0.40%、業務及管理費用減少 279 萬 9 千元，減少比率 0.69%、固定費用減少 1,053 萬 8 千元，減少比率 3.33%。
3. 本年度營業外支出增加 8 萬 1 千元。

(三) 以上總收支相抵後，本期賸餘 8,255 萬 9 千元，較上年度預算數 6,672 萬 1 千元，賸餘增加 1,583 萬 8 千元。

二、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 16 億 7,054 萬 6 千元。

(一) 營業活動之淨現金流入為 2 億 7,584 萬 2 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 8,237 萬元。

其中增加固定資產 6,577 萬 5 千元，營業器具 1,659 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入(流出一)：無。

本年度預算期末現金餘額 18 億 6,401 萬 8 千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 22 億 9,462 萬 3 千元，增加本年度賸餘 8,255 萬 9 千元，期末淨值為 23 億 7,718 萬 2 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(107 年)決算結果及成果概述

(一) 決算結果：

1. 收入總額(含業外收入)為 17 億 5,494 萬 7,821 元，較預算數 18 億 179 萬 1 千元，減少 4,684 萬 3,179 元，減少比率 2.60%；較上年度(106 年)同期 17 億 1,240 萬 4,435 元增加 4,254 萬 3,386 元，增加比率 2.48%。其中：

(1) 營業收入 17 億 1,914 萬 9,272 元，較預算數 17 億 8,376 萬 6 千元，減少 6,461 萬 6,728 元，減少比率 3.62%；

較上年度(106年)同期 16 億 4,878 萬 8,114 元，增加 7,036 萬 1,158 元，增加比率 4.27%，創歷史新高。

(2) 營業外收入 3,579 萬 8,549 元，較預算數 1,802 萬 5 千元，增加 1,777 萬 3,549 元，增加比率 98.60%；其中利息收入增加 342 萬 9,205 元(+45.78%)、兌換利益增加 271 萬 9,187 元(+618%)、認列閒置資產減損迴轉利益增加 1,273 萬 1,729 元，另股利減少 44 萬 4,191 元(-8.62%)、其他營業外收益減少 68 萬 921 元(-18.69%)；較上年度(106年)同期 6,361 萬 6,321 元，減少 2,781 萬 7,772 元，減少比率 43.73%，係因認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益」減少 2,738 萬 4,316 元、認列閒置資產減損迴轉利益減少 243 萬 7,485 元(-16.07%)、其他營業外收益減少 237 萬 8,348 元(-44.53%)，另股利收入增加 103 萬 9,603 元(+28.35%)、兌換利益增加 315 萬 9,187 元等影響。

2. 支出總額(含業外支出)為 18 億 4,451 萬 343 元，較預算數 17 億 6,605 萬 5 千元，增加 7,846 萬 343 元，增加比率 4.44%；較上年度(106年)同期 16 億 8,798 萬 1,560 元，增加 1 億 5,652 萬 8,783 元，增加比率 9.27%。其中：

(1) 營業成本 3 億 3,592 萬 6,606 元，較預算數 3 億 2,875 萬 3 千元，增加 717 萬 3,606 元，增加比率 2.18%；較

上年度(106年)同期 3 億 1,156 萬 651 元，增加 2,436 萬 5,955 元，增加比率 7.82%；

(2) 營業費用 14 億 8,238 萬 4,607 元，較預算數 14 億 3,449 萬 7 千元，增加 4,788 萬 7,607 元，增加比率 3.34%；較上年度(106年)同期 13 億 7,577 萬 22 元，增加 1 億 661 萬 4,585 元，增加比率 7.75%，主要原因係高雄圓山大飯店土地退租捐贈建物、地上物計 8,249 萬 927 元及營業收入成長 4.27% 影響相關變動費用如顧客用品、外包清潔費、花木裝飾費、佣金、國內廣告、信用卡手續費等增加，另社會公益費亦增加 232 萬元。

(3) 營業外支出 2,619 萬 9,130 元，較預算數增加 2,339 萬 9,130 元；較上年度同期 65 萬 887 元，增加 2,554 萬 8,243 元，主要原因為認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失」增加 2,609 萬 883 元等。

3. 總收支相抵後，本期短絀 8,956 萬 2,522 元，較本年度預算賸餘 3,574 萬 1 千元，賸餘減少 1 億 2,530 萬 3,522 元，減少比率 350.59%；較上年度(106年)同期賸餘 2,442 萬 2,875 元，賸餘減少 1 億 1,398 萬 5,397 元，減少比率 466.72%，主要原因係高雄圓山大飯店土地退租捐贈建物、地上物計 8,249 萬 927 元及營業外收支淨額減少 5,336 萬 6,015 元之影響。

4. 本期其他綜合損益 953 萬 6,888 元，其中「確定福利計畫之再衡量數」為 1,298 萬 9,371 元，與不重分類之項目相關之所得稅為負 345 萬 2,483 元。

5. 本期綜合損益總額為負 8,002 萬 5,634 元。

(二) 成果概述：

1. 積極推動本會公益業務計畫決算金額 1,083 萬 6,665 元。

執行成果：

完成年度工作計畫 89.99%：

(1) 台北圓山大飯店：贊助「台灣燈會」300 萬元、「台灣燈會在嘉義」100 萬元、「臺北燈節」95 萬 2,381 元；參加「台灣美食展」65 萬 7,199 元、「土耳其-伊斯坦堡國際美食展」9 萬 3,078 元、各國旅展，旅展包括「台北國際旅展」64 萬 2,405 元、「台北國際觀光博覽會」99 萬 2,552 元、「2018 日本旅展及觀光推廣活動」17 萬 3,114 元、「西日本觀光推廣活動」18 萬 3,042 元、「2018 年香港旅展」3 萬 7,813 元、「第 33 屆台韓觀光交流會議」1 萬 4,685 元、「2018 海峽兩岸夏季旅展」61 萬 3,918 元、2018 年亞洲獎勵旅遊暨會議展 3 萬 5,842 元、2018 天津市中國北方旅遊交易會 2 萬 2,601 元；另贊助台北市益成扶輪社 2018 年度慈善音樂會 13 萬 8,000 元、中華民國書學會 2018 全球正體漢字書法

比賽頒獎 9,240 元。設施贊助「迎奉釋迦佛陀真舍利入臺永住大典」20 萬 1,000 元、「周大觀文教基金會」126 萬 2,400 元、「世界關懷自閉症日」28 萬 7,143 元、「菊島澎湖跨海馬拉松記者會」25 萬元等。

(2) 高雄圓山大飯店贊助「心路基金會、樂朋家園」16 萬 9,872 元、「高雄壽山動物園」5 萬元、「國小水漾慈善音樂會」5 萬 380 元。

(3) 提供客房、場地等贊助公益活動：

台北當代藝術館辦理「國際攝影大師 Steve McCurry 之臺灣首次個展」、世界無國界記者協會邀請攝影藝術大師 Kevin Abosch 訪台，2 月 10 日於本飯店舉行攝影座談會、3 月 5 日-12 日協辦多明尼加共和國藝文週展覽、4 月 20 日舉辦俄羅斯美食文化節、6 月 23 日邀請台北市內湖明湖國小旋樂團於一樓大廳演出、協助拍攝東森戲劇「愛的 3.14159」、協助拍攝台日合作電影「亡命之途」、明湖國中弦樂團大廳表演、臺北市立美術館「2018 第十一屆台北雙年展」活動、宜蘭縣福氣家族公益協會舉辦「為愛而聲慈善音樂會」活動等。

2. 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：1-3 月有智利眾議院副議長、紐西蘭奧

克蘭市計劃委員會主席、外交部國傳司(西語記者團)及亞太司、2018 IATM 國際觀光領隊大會等；4-6 月有莫斯科駐台代表、維也納應用科大校長、加拿大溫哥華及泰國台商會長等；7-9 月有帛琉女王-SALII、俄羅斯台商會長、日本埼玉縣知事、日本知名演員-豐川悅司、妻夫木聰、諾貝爾生理醫學獎得主-本庶佑等；10-12 月有宏都拉斯審計長伉儷、帛琉議長夫人、土耳其審計部司長及副院長、外交部政經記者團等。

3. 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交流。

執行成果：

為強化員工素質與技能，致力於公司政策的需求，組織成長的需求，透過規劃性訓練課程與培訓，提升員工的工作成效，達到企業服務品質全面升級，在市場激烈競爭中勝出。針對中高階主管安排有「企業服務長」課程，有系統的引導主管理解如何建構企業的非常服務系統，為企業創造最大的業績，並透過案例學習討論讓主管更深入理解創新服務的邏輯性。另派訓觀光局辦理之台灣觀光 2020 重點人才培訓「觀光產業關鍵人才培育計畫高階主管養成班」，以提升接待外國旅客服務品質及觀光產業之國際競爭力。對晉升幹部與主管安排有「訓練訓練員」、「中階主

管培育訓練」發揮企業培訓管理效益極大化。並安排「美國 SSE 精品咖啡師與時尚調酒師國際認證」專業課程。另安排「餐旅專業英、日、韓語」、「持證廚師衛生講習」、「穆斯林友好餐旅」、「外籍廚師廚藝教學」等課程，營造高品質的觀光服務與食安環境。獲得：

- (1) 圓苑餐廳榮獲 2018 黑珍珠餐廳指南-亞太百大明星餐廳，台灣第二。
- (2) 圓苑、松鶴兩個餐廳分別榮獲大眾點評 2018 年度好評商戶 5 顆星及 4 顆星獎項。
- (3) 107 年 8 月 1 日至 108 年 7 月 31 日穆斯林友善餐廳、穆斯林友善餐旅。

4. 從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜：

執行成果：

- (1) 107 年首次至俄羅斯參加 2018MITT 旅展，並於台北圓山飯店舉辦俄羅斯美食文化節及獲得踩線團來台。
- (2) 台灣擁有豐富的人文及觀光資源，每年來台灣的旅客逐年增加，本飯店亦積極開發符合國人旅遊之專案活動與企畫，持續加強第一線服務人員的工作素質，期盼增加來台旅客停留天數及刺激觀光消費，並盡心盡力培育優質的台灣餐旅人力資源。
- (3) 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。

(4)「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。

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

5.提供餐旅學校學生於台北圓山大飯店實習每月平均 79 人；另學生參訪人數全年計 4,144 人次(收入 2,922,547 元)，參訪安排增進參訪學生對餐旅職場之行業有更深一層認識，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。

二、上年度(108 年)已過期間預算執行情形及成果概述

(一) 截至 108 年 6 月 30 日止預算執行情形

1.收入總額為 9 億 2,171 萬 5 千元，較預算數 8 億 8,372 萬 6 千元，增加 3,798 萬 9 千元，增加比率 4.30%，其中：

(1)營業收入 9 億 360 萬 5 千元，較預算數 8 億 7,468 萬 8 千元，增加 2,891 萬 7 千元，增加比率 3.31%。

(2)營業外收入 1,811 萬元，較預算數 903 萬 8 千元，增加 907 萬 2 千元，增加比率 100.38%；主要係因利息收入減少 17 萬 9 千元、股利收入減少 22 萬元、投資收益增加 960 萬 7 千元、外幣兌換增加 13 萬 9 千元、其他

營業外收益減少 27 萬 5 千元。

2. 支出總額 8 億 4,789 萬 9 千元，較預算數 8 億 8,197 萬 8 千元，減少 3,407 萬 9 千元，減少比率 3.86%，其中：

(1) 營業成本 1 億 6,667 萬 4 千元，較預算數 1 億 6,294 萬 2 千元增加 373 萬 2 千元，增加比率 2.29%。

(2) 營業費用 6 億 8,118 萬 6 千元，較預算數 7 億 1,903 萬 6 千元，減少 3,785 萬元，減少比率 5.26%；其中人事費用減少 1,872 萬 7 千元，減少比率 5.17%、業務及管理費用減少 1,179 萬 5 千元，減少比率 5.93%、固定費用減少 732 萬 8 千元，減少比率 4.63%所致。

(3) 營業外支出增加 3 萬 9 千元。

3. 總收支相抵後，本期淨利 7,381 萬 6 千元，較預算數淨利 174 萬 8 千元，淨利增加 7,206 萬 8 千元，增加比率 4122.87%。

(二) 成果概述

1. 積極推動本會公益業務計畫，完成全年度 1,300 萬元之 49.68%，計 645 萬 8,187 元，包括：

(1) 贊助「2019 台灣燈會」300 萬元、「2019 臺北燈會(節)」102 萬 952 元；參加「2019 台北國際觀光博覽會」70 萬 4,667 元、「台北國際旅展」35 萬 9 千元、「2019 台北國際夏季旅展」20 萬元、「台灣美食展」21 萬 9,048

元、俄羅斯及莫斯科旅展 71 萬 4,532 元、2019 年西日本地區觀光推廣活動 15 萬 6,488 元及贊助中華民國書學會活動 8 萬 3,500 元等。

(2) 提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

(I) 推動書法藝術文化交流舉辦「金豬大吉福春迎新年樂·名家揮毫送春聯」；

(II) 配合政府政策，協助發展支持國片、藝文戲劇拍攝有「你那邊怎樣、我這邊 OK」及「大約在冬季」；

(III) 行銷台灣觀光，協助日本千葉電視台拍攝；

(IV) 配合政策，加強開拓南美客源市場，協助阿根廷電視台採訪拍攝；

(V) 配合推廣行銷台北觀光，贊助提供場地拍攝「AKB48Team TP_嘉年華 MV」。

2. 接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼

接待重要貴賓計：

1-2 月有日本 ASSURAN 公司社長、青商會、俄羅斯海參威首發團、觀光局日本 Fam Tour、觀光局俄羅斯旅遊業者、觀光局俄羅斯業者燈會團；3-6 月有俄羅斯 ATC 集團總監、外交部國傳司貴賓團、三菱商事、LG 公司、僑委會、芙彤盃女棒賽、觀光局俄羅斯航空首航媒體團、外交部全球合作暨訓練架構(GCIF)網路安全及新興科技研習

營等。

3. 提供餐旅學校學生實習每月平均 76 人，以培養國際觀光、餐飲人才。

(三) 本會積極改造、定位本會所屬之作業組織，以順應市場潮流之改變，繼 107 年營收創歷史新高，108 年加強擷節各項人事及業務管理費用，目前 1-6 月盈餘創歷史新高佳績。

伍、其他

無

主要表

收支營運預計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數(107年)		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,754,948	100.00	收入	1,863,979	100.00	1,850,004	100.00	13,975	0.76	
1,719,150	97.96	營業收入	1,846,903	99.08	1,827,450	98.78	19,453	1.06	
589,652	33.60	客房收入	623,365	33.44	620,698	33.55	2,667	0.43	說明01
984,986	56.13	餐飲收入	1,066,774	57.23	1,049,253	56.72	17,521	1.67	說明02
17,709	1.01	商店街收入	21,048	1.13	19,404	1.05	1,644	8.47	
109,577	6.24	聯誼會會員收入	117,661	6.31	120,684	6.52	-3,023	-2.50	說明03
17,226	0.98	其他營業收入	18,055	0.97	17,411	0.94	644	3.70	說明04
35,798	2.04	營業外收入	17,076	0.92	22,554	1.22	-5,478	-24.29	
10,919	0.62	利息收入	10,008	0.54	11,888	0.64	-1,880	-15.81	說明05
1,302	0.07	租金收入	1,308	0.07	1,300	0.07	8	0.62	說明06
4,707	0.27	股利收入	2,374	0.13	4,873	0.26	-2,499	-51.28	說明07
0	0.00	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		0.00		0.00	0		說明15
3,159	0.18	兌換利益	568	0.03	504	0.03	64	12.70	說明08、說明15
16	0.00	處分不動產、廠房及設備利益		0.00		0.00	0		說明15
12,732	0.73	減損迴轉利益		0.00		0.00	0		
2,963	0.17	其他營業外收益	2,818	0.15	3,989	0.22	-1,171	-29.36	說明09、說明15
1,844,511	105.10	支出	1,781,420	95.57	1,783,283	96.39	-1,863	-0.10	
335,927	19.14	營業成本	347,053	18.62	338,559	18.30	8,494	2.51	
1,532	0.09	客房成本	1,424	0.08	1,406	0.08	18	1.28	說明10
325,744	18.56	餐飲成本	336,200	18.03	327,305	17.69	8,895	2.72	說明11
8,651	0.49	其他成本	9,429	0.51	9,848	0.53	-419	-4.25	說明12
1,482,385	84.47	營業費用	1,434,286	76.95	1,444,724	78.08	-10,438	-0.72	
683,961	38.97	人事費用	727,064	39.00	724,165	39.14	2,899	0.40	說明13
466,262	26.57	業務及管理費用	401,435	21.54	404,234	21.84	-2,799	-0.69	說明14
332,162	18.93	固定費用	305,787	16.41	316,325	17.10	-10,538	-3.33	說明15
26,199	1.49	營業外支出	81	0.00	0	0.00	81		說明16
108	0.00	利息費用	81	0.00		0.00	81		
26,091	1.49	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失		0.00		0.00	0		說明16
0	0.00	兌換損失		0.00		0.00	0		說明08、說明16
0	0.00	處分不動產、廠房及設備損失		0.00		0.00	0		說明16
0	0.00	減損損失		0.00		0.00	0		說明16
0	0.00	其他營業外費損		0.00		0.00	0		說明09、說明16
0	0.00	所得稅	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
-89,563	-5.10	本期賸餘(短絀)	82,559	4.43	66,721	3.61	15,838	23.74	
9,537	0.54	本期其他綜合損益	0	0.00	0	0.00	0		
	0.00	未實現重估增值(損失)		0.00		0.00	0		
12,989	0.74	確定福利計畫精算利益(損失)		0.00		0.00	0		
-3,452	-0.20	與本期其他綜合損益相關之所得稅		0.00		0.00	0		
-80,026	-4.56	本期綜合損益總額	82,559	4.43	66,721	3.61	15,838	23.74	

說明01：109年客房收入預算數計6億2,336萬5千元較108年預算數增加266萬7千元，成長0.43%，其中：

(1)台北圓山大飯店客房收入成長1.35%。

(2)高雄圓山大飯店客房收入下修6.48%。

說明02：餐飲收入成長1.67%，平均台北圓山大飯店餐飲收入下修0.10%，台北圓山聯誼會餐飲收入下修2.20%，高雄圓山大飯店餐飲收入成長16.80%。

說明03：聯誼會會員收入減少，其中：因高雄圓山大飯店土地退租，會員可使用設施範圍減少、營運型態改變，故自108年起停止招收會員，致入會費收入減少。

說明04：其他營業收入增加，其中：台北圓山大飯店文創館收入增加64萬4千元。

說明05：銀行存款以平均利率0.14%~1.115%為保守估算基礎。

說明06：租金收入為各電信公司基地台租金收入。

說明07：股利收入為股息收入，調降投資總額致股利估算減少249萬9千元。

說明08：兌換利益、兌換損失為外幣匯兌收入與外幣匯兌損失。

說明09：其他營業外收益、其他營業外費損為中華郵政代辦業務酬金、禮券信託管理費、現金股利匯費等。

說明10：109年度客房成本預算數較108年度預算數增加1萬8千元，其中：客房洗衣收入、其他客房收入增加，致相關成本增加。

說明11：因餐飲營業額增加及提升菜餚品質，致相關餐飲成本相對增加及調整食品成本率，中餐為32%、西餐為40%為編列基礎。

說明12：109年度其他成本預算數較108年預算數減少41萬9千元，其中：外賣成本減少43萬2千元、文創館銷售成本增加1萬3千元。

說明13：109年度人事費用預算數較108年度預算數增加289萬9千元，其中：薪資減少671萬4千元、加班費增加372萬4千元、臨時工資增加731萬2千元、退休金減少163萬8千元、勞健保費減少136萬4千元、伙食費增加91萬9千元、員工宿舍費增加86萬8千元。

說明14：109年度業務及管理費預算數較108年度預算數減少279萬9千元，其中：

(1)因營業額增加，顧客用品增加219萬5千元、其他用品增加43萬9千元、外包清潔費增加179萬5千元、佣金增加144萬8千元、花木裝飾費減少296萬7千元。

(2)加強能源管控及因高雄圓山大飯店土地退租後重新租回之游泳池面積較原有面積減少一半，電費減少571萬4千元、水費減少192萬1千元。

(3)免費停車費用增加86萬元；餐飲交際費增加57萬3千元；員工慶生會用茶點、獎品等增加63萬4千元。

說明15：土地租金減少227萬3千元、折舊費用減少865萬3千元。

說明16：配合採用企業會計準則，營業外收入及支出採淨額表達。

現金流量預計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
營業活動之現金流量-間接法		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	82,559	
停業單位稅前淨利(淨損)		
本期稅前淨利(淨損)	82,559	
利息股利之調整：		
利息收入	-10,008	
股利收入	-2,374	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	70,177	
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	190,022	
各項耗竭及攤提		
呆帳費用提列(轉列收入)數		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		
閒置資產減損損失(回升利益)		
不影響現金流量之收益費損項目合計	190,022	
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
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		
預付款項(增加)減少		
其他流動資產(增加)減少		
其他金融資產(增加)減少		
其他資產(增加)減少		
與營業活動相關之資產之淨變動合計	0	
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
應付帳款增加(減少)		
其他應付款增加(減少)	-1,063	
預收款項增加(減少)		
其他流動負債增加(減少)		
淨確定福利負債增加(減少)	-3,176	◎提列退休金、屆齡退休金。
其他負債增加(減少)	7,500	◎台北圓山聯誼會預計109年度招募88位會員，其中：長期會員50位，短期會員38位，預計存入保證金增加750萬元。
與營業活動相關之負債之淨變動合計	3,261	
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	3,261	
調整項目合計	193,283	
營運產生之現金流入(流出)	263,460	
收取之利息	10,008	◎銀行存款以平均利率0.14%~1.115%為估算基礎。
收取之股利	2,374	◎股利收入為股息收入。
營業活動之淨現金流入(流出)	275,842	
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備價款	-82,370	◎109年度新增設備：
處分不動產、廠房及設備價款		1、房屋建築及設備增加：3,063萬元。
投資活動之淨現金流入(流出)	-82,370	2、機械及設備增加：2,320萬5千元。
籌資活動之現金流量：		3、什項設備增加：1,194萬元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	4、營業器具增加：1,659萬5千元。
現金及約當現金之淨增(淨減)	193,472	
期初現金及約當現金	1,670,546	
期末現金及約當現金	1,864,018	

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 109 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	
未分配盈餘或(累積盈虧)	1,869,481	82,559	1,952,040	
累積賸餘	1,869,481	82,559	1,952,040	
其他綜合損益			0	
淨值其他項目	225,142	0	225,142	
未實現重估增值(損失)	225,142		225,142	
合計	2,294,623	82,559	2,377,182	

明細表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 109 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
1,754,948	收入總額	1,863,979	1,850,004	
1,719,150	營業收入	1,846,903	1,827,450	
589,652	客房收入	623,365	620,698	
586,663	客房部收入	621,444	617,894	◎109年客房收入預算數計6億2,336萬5千元較108年預算數
125	總機室收入	115	137	增加266萬7千元，成長0.43%，其中：
778	顧客運送收入	820	670	(1)台北圓山大飯店客房收入成長1.35%。
71	商務中心收入	54	51	(2)高雄圓山大飯店客房收入下修6.48%。
-	健康俱樂部收入	-	-	
718	洗衣收入	737	636	
1,294	冰箱飲料收入	191	1,304	
3	佣金收入	4	6	
984,986	餐飲收入	1,066,774	1,049,253	
845,364	食品收入	913,175	906,802	◎餐飲收入較108年度預算數成長1.67%，其中：
24,465	飲料收入	28,653	28,890	平均台北圓山大飯店餐飲收入下修0.10%，台北圓山
58,772	餐飲服務費收入	69,107	70,318	聯誼會餐飲收入下修2.20%，高雄圓山大飯店餐飲收
35,457	宴會廳租金收入	36,076	24,441	入成長16.80%。
2,907	設備租金收入	3,276	2,436	
49	插花收入	49	112	
17,967	其他餐飲收入	16,424	16,238	
5	手續費收入	14	16	
-	其他收入	-	-	
17,709	商店街收入	21,048	19,404	◎商店街收入為商店租金收入。
109,577	聯誼會會員收入	117,661	120,684	
102,207	聯誼會會費收入	111,067	113,648	◎聯誼會會費收入為會員入會費收入、月會費收入及
7,370	俱樂部收入	6,594	7,036	最低消費等收入；109年預計招募新會員88名。
17,226	其他營業收入	18,055	17,411	
17,226	其他營業收入	18,055	17,411	
35,798	營業外收入	17,076	22,554	
10,919	利息收入	10,008	11,888	◎利息收入，保守估算銀行存款平均利率為0.14%~1.115%。
1,302	租金收入	1,308	1,300	◎租金收入為各電信公司基地台租金收入。
4,707	股利收入	2,374	4,873	◎股利收入為股息收入，調降投資總額致股利估算減少
-	透過損益按公允價值衡量之金融	-	-	249萬9千元。
-	資產(負債)利益	-	-	
3,159	兌換利益	568	504	◎兌換利益為外幣匯兌淨收入。
16	處分不動產、廠房及設備利益	-	-	
12,732	減損迴轉利益	-	-	
2,963	其他營業外收益	2,818	3,989	◎其他營業外收益為中華郵政代辦業務酬金、禮券信託
				管理費、現金股利匯費等淨收入。
1,754,948	合計	1,863,979	1,850,004	

說明01：配合採用企業會計準則，營業外收入採淨額表達。

支出明細表

中華民國 109 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
1,844,511	支出總額	1,781,420	1,783,283	
335,927	營業成本	347,053	338,559	
1,532	客房成本	1,424	1,406	
64	客房部成本	268	95	說明01
33	總機成本	32	56	
588	房客運送成本	621	495	說明01
9	商務中心成本	10	14	
427	洗衣成本	430	366	說明01
411	冰箱飲料成本	63	380	
325,744	餐飲成本	336,200	327,305	
318,796	食品成本	329,457	320,518	說明02
5,305	飲料成本	5,823	5,499	說明02
1,643	其他餐飲成本	920	1,288	
8,651	其他成本	9,429	9,848	
4,265	聯誼會商品銷售成本	5,391	5,823	
4,386	文創銷售成本	4,038	4,025	說明03
1,482,385	營業費用	1,434,286	1,444,724	
683,961	直接用人費用	727,064	724,165	說明04
466,262	業務及管理費用	401,435	404,234	
152,161	部門營業費用	160,734	157,773	說明05
290,631	一般管理費用	216,684	224,497	說明06
23,470	管銷部門費用	24,017	21,964	說明07
332,162	固定費用	305,787	316,325	
332,162	固定管理費用	305,787	316,325	說明08
26,199	營業外支出	81	-	
108	利息費用	81		說明09
26,091	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失			說明09
-	兌換損失			說明09
-	處分不動產、廠房及設備損失			說明09
-	減損損失			說明09
-	其他營業外費損			說明09
1,844,511	總計	1,781,420	1,783,283	

說明01：因其他客房收入、房客運送收入、洗衣收入增加，致相關成本亦增加。

說明02：因餐飲營業額增加及提升菜餚品質，致相關餐飲成本相對增加及調整食品成本率，中餐為32%、西餐為40%為編列基礎。

說明03：因文創館收入增加，致相關文創銷售成本亦增加。

說明04：109年度人事費用預算數較108年度預算數增加289萬9千元，其中：薪資減少671萬4千元、加班費增加372萬4千元、臨時工資增加731萬2千元、退休金減少163萬8千元、勞健保費減少136萬4千元、伙食費增加91萬9千元、員工宿舍費增加86萬8千元。

說明05：因營業額增加，顧客用品增加219萬5千元、其他用品增加43萬9千元、外包清潔費增加179萬5千元、佣金增加144萬8千元、花木裝飾費減少296萬7千元。

說明06：加強能源管控及因高雄圓山大飯店土地退租後重新租回之游泳池面積較原有面積減少一半，電費減少571萬4千元、水費減少192萬1千元。

說明07：免費停車費用增加86萬元；餐飲實際費增加57萬3千元；員工慶生會用茶點、獎品等增加63萬4千元。

說明08：土地租金減少227萬3千元、折舊費用減少865萬3千元。

說明09：配合採用企業會計準則，營業外支出採淨額表達。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
一、土地		
二、房屋建築及設備	30,630	
房屋建築及設備	30,630	◎房屋建築及設備增加：3,063萬元。
三、機械及設備	0	
機械及設備		
四、交通及運輸設備	0	
交通及運輸設備		
五、生財器具	51,740	◎生財器具共計增加5,174萬元，其中：
生財器具	51,740	1、機械及設備增加：2,320萬5千元。
六、其他設備	0	2、什項設備增加：1,194萬元。
租賃資產		3、營業器具增加：1,659萬5千元。
七、未完工程及預付購置設備款		
總 計	82,370	

說明：

109年固定資產投資明細包括：

- 一、109年度設備需求預算計8,237萬元。
- 二、109年度折舊費用計1億9,002萬2千元。

參 考 表

資產負債預計表

中華民國 109 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年(上年)12月31日 預計數	比較增(減)數
	資 產			
1,744,357	流動資產	2,113,259	1,919,787	193,472
1,415,504	現金及約當現金	1,864,018	1,670,546	193,472
154,763	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	98,093	98,093	0
12,335	應收票據淨額	6,312	6,312	0
82,659	應收帳款淨額	49,668	49,668	0
3,410	其他應收款	4,559	4,559	0
13,559	存貨-材料物料	13,026	13,026	0
7,664	預付款項	23,222	23,222	0
51,811	其他金融資產-流動	51,928	51,928	0
2,652	其他流動資產	2,433	2,433	0
1,143,254	非流動資產	926,107	1,033,759	-107,652
1,141,310	不動產、廠房及設備	923,920	1,031,572	-107,652
1,944	其他非流動資產	2,187	2,187	0
2,887,611	資產合計	3,039,366	2,953,546	85,820
	負 債			
339,482	流動負債	304,472	305,535	-1,063
83,510	應付帳款	67,035	67,035	0
139,000	其他應付款	127,333	128,396	-1,063
107,512	預收款項	101,228	101,228	0
9,460	其他流動負債	8,876	8,876	0
370,809	非流動負債	357,712	353,388	4,324
64,581	遞延所得稅負債	64,581	64,581	0
101,305	淨確定福利負債	76,249	79,425	-3,176
204,923	其他非流動負債	216,882	209,382	7,500
710,291	負債合計	662,184	658,923	3,261
	淨 值			
200,000	基金	200,000	200,000	0
1,752,179	保留盈餘(或累積虧損)	1,952,040	1,869,481	82,559
225,141	未實現重估增值	225,142	225,142	0
2,177,320	淨值合計	2,377,182	2,294,623	82,559
2,887,611	負債及淨值合計	3,039,366	2,953,546	85,820

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
部門主管以上	27	◎董事長、總經理、副總、部門主管等屬之。
單位主管	174	◎單位經(副)理、主任(副主任)等屬之。
一般員工	682	◎領班、一般員工等屬之。
實習生(員)	60	
總計	943	

用人費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

職類(稱) 科目名稱	薪資	加班費	員工 各項 津貼	年終 獎金	退休金 及 資遣費	分攤保險費	員工 福利金	其他	總計
部門主管以上	33,319			7,824	2,063	2,696	80	869	46,851
單位主管	110,212		139	27,829	7,784	12,304	515	5,468	164,251
一般員工	289,479	4,570	5,250	75,468	20,728	36,215	2,018	22,832	456,560
實習生(員)	17,642		854	60		2,292		2,710	23,558
臨時工			21		560	1,157		34,106	35,844
合計	450,652	4,570	6,264	111,181	31,135	54,664	2,613	65,985	727,064

科目名稱：1、加班費：員工加班費。

2、員工各項津貼：早班津貼、兩頭班津貼、大夜班津貼。

3、年終獎金：員工年終獎金。

4、退休金：按薪資級距6%提列(新制)、按薪資級距8%提列(舊制)、退休金應計數(按舊制退休金比例分攤)、臨時人員勞退新制提撥。

5、分攤保險費：(1)員工勞保費、臨時人員勞保費。

(2)員工健保費、臨時人員健保費(月保費)、二代健保補充保費。

6、員工福利金：每月按營業額提撥，職稱區分「按員工人數」比率估算。

7、其他：含臨時工資、員工人事費、員工徵募費、伙食費、人才培訓費、員工醫療費、員工宿舍費。

財團法人台灣敦睦聯誼會
預計固定資產彙總表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說 明
一、土地	60,798	
閒置資產-土地	63,490	
累計減損-閒置資產-土地	-2,692	
二、房屋建築及設備	604,035	◎新增房屋建築及設備3,063萬元，
房屋建築及設備	3,305,985	109年度折舊費用共計：1億2,305萬2千元。
累計折舊--房屋建築及設備	-2,701,950	
三、機械及設備	0	
機械及設備		
累計折舊- 機械及設備		
四、交通及運輸設備	0	
交通及運輸設備	6,197	◎新增機械及設備2,320萬5千元，
累計折舊- 交通及運輸設備	-6,197	109年度折舊費用共計：3,721萬元。
五、生財器具	203,175	◎新增什項設備1,194萬元，
生財器具	1,316,698	109年度折舊費用共計：1,320萬3千元。
累計折舊- 生財器具	-1,113,523	◎新增營業器具1,659萬5千元，
六、其他設備	1,335	109年度折舊費用共計：1,452萬元。
租賃資產	16,993	
累計折舊- 租賃資產	-15,658	◎租賃資產109年折舊費用共計：203萬7千元。
七、未完工程及預付購置設備款	54,577	
預付工程設備款	814	
閒置資產-預付設備款	316,102	
累計減損- 閒置資產-預付設備款	-262,339	
固定資產合計	923,920	

說明：

109年固定資產投資明細包括：

- 一、109年度設備需求預算計8,237萬元。
- 二、109年度折舊費用計1億9,002萬2千元。

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109年度

單位：新臺幣千元

科目	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		合計	
	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%
營業收入	1,405,574	100.00	227,985	100.00	213,344	100.00	1,846,903	100.00
營業成本	258,507	18.39	40,955	17.96	47,591	22.31	347,053	18.79
營業費用	1,034,259	73.58	178,999	78.52	221,028	103.60	1,434,286	77.66
營業淨利(損)	112,808	8.03	8,031	3.52	-55,275	-25.91	65,564	3.55
營業外收支淨額	14,334	1.02	1,489	0.66	1,172	0.55	16,995	0.92
本期淨利(損)	127,142	9.05	9,520	4.18	-54,103	-25.36	82,559	4.47
本期其他綜合損益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期綜合損益總額	127,142	9.05	9,520	4.18	-54,103	-25.36	82,559	4.47

財團法人台灣敦睦聯誼會
重要作業組織之收支營運預計表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

科 目	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		合計	
	本年度預算數		本年度預算數		本年度預算數		本年度預算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,419,989	100.00	229,474	100.00	214,516	100.00	1,863,979	100.00
營業收入	1,405,574	98.98	227,985	99.35	213,344	99.45	1,846,903	99.08
客房收入	555,121	39.09		0.00	68,244	31.81	623,365	33.44
餐飲收入	822,238	57.91	101,196	44.10	143,340	66.82	1,066,774	57.23
商店街收入	21,048	1.48		0.00		0.00	21,048	1.13
聯誼會會員收入		0.00	115,901	50.51	1,760	0.82	117,661	6.31
其他營業收入	7,167	0.50	10,888	4.74		0.00	18,055	0.97
營業外收入	14,415	1.02	1,489	0.65	1,172	0.55	17,076	0.92
利息收入	8,403	0.59	1,489	0.65	116	0.05	10,008	0.54
租金收入	1,308	0.09		0.00		0.00	1,308	0.07
股利收入	2,374	0.17		0.00		0.00	2,374	0.13
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		0.00		0.00		0.00	0	0.00
兌換利益	532	0.04		0.00	36	0.02	568	0.03
處分不動產、廠房及設備利益		0.00		0.00		0.00	0	0.00
其他營業外收益	1,798	0.13		0.00	1,020	0.48	2,818	0.15
支出	1,292,847	91.05	219,954	95.85	268,619	125.22	1,781,420	95.57
營業成本	258,507	18.20	40,955	17.85	47,591	22.18	347,053	18.62
客房成本	1,328	0.09		0.00	96	0.04	1,424	0.08
餐飲成本	253,141	17.83	35,564	15.50	47,495	22.14	336,200	18.03
其他成本	4,038	0.28	5,391	2.35		0.00	9,429	0.51
營業費用	1,034,259	72.84	178,999	78.00	221,028	103.04	1,434,286	76.95
人事費用	528,549	37.22	76,564	33.36	121,951	56.85	727,064	39.00
業務及管理費用	278,936	19.65	60,963	26.57	61,536	28.69	401,435	21.54
固定費用	226,774	15.97	41,472	18.07	37,541	17.50	305,787	16.41
營業外支出	81	0.01	0	0.00	0	0.00	81	0.00
利息費用	81	0.01		0.00		0.00	81	0.00
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失		0.00		0.00		0.00	0	0.00
兌換損失		0.00		0.00		0.00	0	0.00
處分不動產、廠房及設備損失		0.00		0.00		0.00	0	0.00
減損損失		0.00		0.00		0.00	0	0.00
其他營業外費損		0.00		0.00		0.00	0	0.00
所得稅		0.00		0.00		0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀)	127,142	8.95	9,520	4.15	-54,103	-25.22	82,559	4.43
本期其他綜合損益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
未實現重估增值(損失)		0.00		0.00		0.00	0	0.00
確定福利計畫精算利益(損失)		0.00		0.00		0.00	0	0.00
與本期其他綜合損益相關之所得稅		0.00		0.00		0.00	0	0.00
本期綜合損益總額	127,142	8.95	9,520	4.15	-54,103	-25.22	82,559	4.43

