

財團法人台灣敦睦聯誼會

108 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 108 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 108 年度員工人數預計為 946 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：2,408 萬 2 千元。
3. 行銷計畫：761 萬 1 千元。
4. 餐飲活動企劃：317 萬 6 千元。
5. 廣告計畫：100 萬元。
6. 教育訓練計畫：362 萬 5 千元。
7. 營業器具更新：1,859 萬 4 千元。

其中瓷器類計 309 萬 1 千元、玻璃類計 155 萬 8 千元、銀器類計 34 萬 8 千元、布巾類計 415 萬 3 千元、制服計 614 萬 6 千元、廚具計 145 萬 2 千元及其他計 184 萬 6 千元。

8. 以上各計畫經費合計 7,108 萬 8 千元。

(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)：2,245 萬 1 千元。
2. 生財器具：9,717 萬 2 千元；包括：
 - (1) 機械及設備：5,007 萬 2 千元(包含：空調、鍋爐、電梯、消防等)。
 - (2) 什項設備：2,850 萬 6 千元 (包含：洗衣設備、辦公室設備、傢俱、衛浴等)。
 - (3) 營業器具：1,859 萬 4 千元。
3. 以上固定資產投資合計 1 億 1,962 萬 3 千元。

(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 5,000 萬 4 千元，較上年度預算數 18 億 179 萬 1 千元，增加 4,821 萬 3 千元，增加比率 2.68%，其中：

1. 本年度營業收入 18 億 2,745 萬元，較上年度預算數 17 億 8,376 萬 6 千元，增加 4,368 萬 4 千元，增加比率 2.45%。108 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 106 年度決算數，營業收入增加 1 億 7,866 萬 1 千元，成長率 10.84%。

2. 本年度營業外收入 2,255 萬 4 千元，較上年度預算數 1,802 萬 5 千元，增加 452 萬 9 千元，增加比率 25.13%；主要係因利息收入增加 439 萬 8 千元、股利收入減少 27 萬 8 千元、兌換利益增加 6 萬 4 千元及其他營業外收益增加 34 萬 5 千元所致。

(二) 本年度支出總額為 17 億 8,328 萬 3 千元，較上年度預算數 17 億 6,605 萬元，增加 1,723 萬 3 千元，增加比率 0.98%，

其中：

1. 本年度營業成本 3 億 3,855 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 2,875 萬 3 千元，增加 980 萬 6 千元，增加比率 2.98%；主受營業收入增加，影響客房、餐飲相關變動成本增加。
2. 本年度營業費用 14 億 4,472 萬 4 千元，較上年度預算數 14 億 3,449 萬 7 千元，增加 1,022 萬 7 千元，增加比率 0.71%；主要原因係直接人事費用增加 1,288 萬 7 千元、業務及管理費用增加 1,146 萬 2 千元，另固定費用減少 1,412 萬 2 千元。
3. 本年度營業外支出減少提列閒置資產減損損失 280 萬元。

(三) 以上總收支相抵後，本期賸餘 6,672 萬 1 千元，較上年度預算數 3,574 萬 1 千元，賸餘增加 3,098 萬元。

二、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 15 億 521 萬 1 千元。

(一)營業活動之淨現金流入為 2 億 8,094 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出為 1 億 1,962 萬 3 千元。

其中增加固定資產 1 億 102 萬 9 千元，增加營業器具 1,859 萬 4 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 16 億 6,653 萬 7 千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 22 億 842 萬 1 千元，增加本年度賸餘 6,672 萬 1 千元，期末淨值為 22 億 7,514 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(106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 1,240 萬 4,435 元，較預算數 18 億 1,592 萬 1 千元，減少 1 億 351 萬 6,565 元，減少比率 5.70%，其中：

(1)營業收入 16 億 4,878 萬 8,114 元，較預算數 17 億 9,613 萬 5 千元，減少 1 億 4,734 萬 6,886 元，減少比率 8.20%。

(2)營業外收入 6,361 萬 6,321 元，較預算數 1,978 萬 6 千元，增加 4,383 萬 321 元，增加比率 221.52%；其中利息收入

增加 180 萬 5,416 元、租金收入增加 1,904 元、股利收入減少 177 萬 5,794 元、兌換利益減少 31 萬 1 千元、處分不動產利益增加 9 萬 8,838 元、其他營業外收益增加 145 萬 7,427 元等，另「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)淨利益」增加 2,738 萬 4,316 元、減損迴轉利益增加 1,516 萬 9,214 元。

2. 支出總額(含業外支出)為 16 億 8,798 萬 1,560 元，較預算數 17 億 8,607 萬 1 千元，減少 9,808 萬 9,440 元，減少比率 5.49%，其中：

(1) 營業成本 3 億 1,156 萬 651 元，較預算數 3 億 3,137 萬 7 千元，減少 1,981 萬 6,349 元，減少比率 5.98%。

(2) 營業費用 13 億 7,577 萬 22 元，較預算數 14 億 5,469 萬 4 千元，減少 7,892 萬 3,978 元，減少比率 5.43%。

(3) 營業外支出 65 萬 887 元，較預算數增加 65 萬 887 元；主要原因係利息費用增加 1 萬 725 元、兌換損失 64 萬 162 元。

3. 以上總收支相抵後，計本期賸餘 2,442 萬 2,875 元，較本年度預算賸餘 2,985 萬元，賸餘減少 542 萬 7,125 元，減少比率 18.18%。

4. 本期其他綜合損失 96 萬 6,507 元，其中「確定福利計畫精算損失」116 萬 4,466 元，與本期其他綜合損益相關之所得稅

19 萬 7,959 元。

5.本期綜合損益總額 2,345 萬 6,368 元。

(二)成果概述：

1.積極推動本會公益業務計畫決算金額 850 萬 7,852 元。

執行成果：

(1)完成年度工作計畫 81.03%，計贊助「台灣燈會」300 萬元、「臺北燈節」190 萬 4,762 元；參加「台灣美食展」47 萬 7,540 元、各國旅展合計 225 萬 2,155 元，其中包括「台北國際旅展」61 萬 4,423 元、「台北國際觀光博覽會」51 萬 7,625 元、「西日本觀光推廣活動」21 萬 3,018 元、「東京世界旅遊覽會」17 萬 1,608 元、「印度地區觀光推廣活動」20 萬 9,704 元、「泰國春季旅展觀光推廣活動」10 萬 2,757 元、「韓國推廣活動」17 萬 6,963 元、「印尼地區觀光推廣活動」7 萬 8,499 元、「澳門 PATA 旅展」8 萬 158 元、「倫敦旅展及推廣活動」7 萬 9,400 元及「媒合會」8,000 元；另設施贊助「周大觀文教基金會」84 萬 6 千元、心路基金會 2 萬 7,395 元等。

(2)提供客房、場地等贊助公益活動：

(I)台北圓山大飯店計有英國牛津大學皇后學院合唱團快閃表演、世新大學管絃樂社團表演、無國界記者組織邀請

2003 年諾貝爾和平獎得主 Shirin Ebadi 女士來台訪問，訪問期間下榻本飯店、台北市政府「2017 世大運臺北聖火傳遞」活動、國片「3904 英尺」拍攝及新片發表會、「2017 英雄聯盟 六都電競爭霸賽」活動、澎湖探索未來發展協會「未來。觀光。澎湖國際論壇-今天很法國」活動、「阿富汗的少女」攝影作品作者美國知名攝影家 Steve McCurry 在台拍攝「台灣印象」下榻本飯店、「第 34 屆北區四校 EMBA 高爾夫球賽」活動等。

(II)高雄圓山大飯店寒冬送暖活動、關懷弱勢族群、關懷

獨居老人、敬老優惠餐飲回饋專案、長青學苑系列活動等。

2. 接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓計有：觀光局(中東媒體團及印度業者團、外交部新南向目標媒體團、歐洲媒體團、知名報社記者「義大利日報」(Il Giornale) Mr.Andrea Cuomo、「City A.M.」Mr. Simon Thomson、「Der Standard」 Mr.Christoph Prantner、「費加洛日報」(Le Figaro)、聯合國教科文組織客座教授 Prof.Nalapat、土耳其賽瑞福國際旅遊集團、尼加拉瓜外交部長孟卡達、財政部長艾柯斯達、工商部長蘇洛薩諾、日本國會議員貴賓、

韓國國會議員、印度國會議員、德國國會議員、106 年五一全國模範勞工表揚典禮勞動部餐會、接待駐台日本媒體記者等、外交部國傳司全球 20 多國網路媒體記者團、美國中西部州等議會貴賓、韓國貴賓團、波羅的海等 10 位貴賓、美國佛州議員共 5 位貴賓、佛州州議會訪台團、2017 總統教育獎、多明尼加貴賓巴楊、帛琉共和國眾議院議長安薩賓閣下、德國柏林邦議會議員等一行、外交部 106 年「採訪我國慶之國際記者團」、2017 海峽兩岸科技論壇、德國柏林邦議會貴賓、觀光局印尼穆斯林業者及媒體團等。

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：

品質提升是推動臺灣觀光永續發展最重要的基石，而「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。為強化員工素質與技能，致力於公司政策與組織成長的需求，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「卓越溝通與領導力」課程，協助主管能正向調整自我的慣性與態度，有效因應改變並提升能力，將知識經驗分享傳承；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；另有「英國管家研習證照班」、「會展人員培育」專業課程，及「餐旅專業英、日語」、「持證廚師衛生講習」、「穆斯林友好餐旅」、「印度飲食文化介紹」等課程，營造高品質的觀光服務與食安環境，並於106年8月25日至9月3日舉辦「印度美食節」活動及得到下列二項成績：

- (1) 106年07月01日菁英貴賓廳獲得中國回教協會授證「穆斯林友好餐旅」、同年07月01日獲得授證「穆斯林友好餐廳」。
- (2) 106年10月17日松鶴廳通過106年度台北市衛生局年度HACCP符合性查核。

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) 推展俄羅斯旅客來台旅遊

推動俄羅旅客來台計畫，邀請俄羅斯踩線團來台踩線；參加俄羅斯旅展介紹台灣。

(2) 本飯店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。

(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、日語應對用語，讓外國觀光客溝通無礙，有賓至如歸的感覺。
- (6) 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 4,118 人次，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。

二、 上年度(107 年)已過期間預算執行情形及成果概述

(一)截至 107 年 6 月 30 日止預算執行情形

1. 收入總額為 8 億 1,637 萬 1 千元，較預算數 8 億 5,630 萬元，減少 3,929 萬 9 千元，減少比率 4.66%，其中：
 - (1) 營業收入 7 億 9,774 萬 9 千元，較預算數 8 億 4,943 萬 4 千元，減少 5,168 萬 5 千元，減少比率 6.08%。
 - (2) 營業外收入 1,862 萬 2 千元，較預算數 686 萬 6 千元，增加 1,175 萬 6 千元，增加比率 171.22%；主要係因利息收入增加 203 萬 3 千元、租金收入增加 2 千元、股利收入減少 14 萬 1 千元、「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負

債)淨利益」增加 900 萬 4 千元、兌換利益增加 267 萬 2 千元、處分不動產、廠房及設備利益增加 1 萬元、其他營業外收益減少 182 萬 4 千元。

2. 支出總額 8 億 4,481 萬 6 千元，較預算數 8 億 7,239 萬 7 千元，減少 2,758 萬 1 千元，減少比率 3.16%，其中：

(1) 營業成本 1 億 5,838 萬 8 千元，較預算數 1 億 5,883 萬 6 千元減少 44 萬 8 千元，減少比率 0.28%。

(2) 營業費用 6 億 8,576 萬 2 千元，較預算數 7 億 1,356 萬 1 千元，減少 2,779 萬 9 千元，減少比率 3.90%；其中人事費用減少 2,256 萬元、業務及管理費用減少 549 萬 5 千元及固定費用增加 25 萬 6 千元所致。

3. 營業外支出 66 萬 6 千元，較預算數增加 66 萬 6 千元。

4. 總收支相抵後，本期淨損 2,844 萬 5 千元，較預算數淨損 1,609 萬 7 千元，淨損增加 1,234 萬 8 千元，增加比率 76.71%。

(二) 成果概述

1. 積極推動本會公益業務計畫，完成全年度 1,204 萬 2 千元之 66.90% 計 805 萬 6 千元，包括：

(1) 贊助『2018 台灣燈會』300 萬元、『2018 台灣燈會在嘉義』100 萬元、『2018 臺北燈節』95 萬 2 千元；參加『2018 年西日本觀光推廣活動』18 萬 3 千元、『2018 台北國際觀光博覽會』100 萬 1 千元、『台北國際旅展』35 萬元、『2018

海峽兩岸夏季旅展』36萬5千元、『2018台灣美食展』33萬6千元、『香港旅展』3萬8千元、『第33屆台韓觀光交流會議』1萬5千元；另贊助『世界關懷自閉症日』28萬7千元、『迎奉釋迦佛陀真舍利入臺永住大典』20萬1千元、澎湖縣探索未來發展協會『菊島澎湖跨海馬拉松』記者會25萬元、心路基金會2萬8千元及認養高雄壽山動物園孟加拉虎5萬元等。

(2) 提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

2月24日至5月6日於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」。

2. 接待重要貴賓計有：

智利眾議院貴賓、紐西蘭奧克蘭市計劃委員會等貴賓、聯合國教科文組織客座教授 Prof. Nalapat、莫斯科駐台代表等貴賓、俄羅斯加拿大溫哥華泰國等台商會長、日本知名演員豐川悅司、妻夫木聰、南果步、葛萊美獎得主 Ms. Karpman 及

交通部觀光局駐舊金山辦事處(美國 DUA 業者)、韓國貴賓團、西語記者團、2018 IATM 國際觀光領隊大會、緬甸團貴賓、紐西蘭業者團、瓜地馬拉團一行等。

3. 提供餐旅學校學生實習每月平均 65 人，另學生參訪人數計 1,957 人，以培養國際觀光、餐飲人才。

(三) 圓山的改造

1. 台北圓山飯店-台灣文化地標

重新定位與改造台北圓山飯店成為台灣文化地標，不僅大廳天天有音樂等文化表演，更不定時舉辦各種藝文季活動如聖誕季音樂會、客家藝文節等；此外咖啡廳也改造成具有當代藝術氣息的花園咖啡廳，使大廳充滿藝文氛圍，讓客人耳目一新。善用原有建築美學，利用新元素佈置內外空間，找到獨特禪風與美學，以圓山特色舉辦策劃各種藝文活動，重新佈置文化走廊，使圓山成為文化地標，打造出高價值、高品質及文化品牌形象。

2. 台北圓山聯誼會-城市裡放鬆身心的休閒聯誼俱樂部

台北圓山聯誼會擁有奧運規格的泳池、大量的綠地，是其他俱樂部所沒有的優勢，但長期沒有好好整理經營，造成會員流失。這一年多來積極整理池畔的綠地、花木及佈置，池畔已成功營造出浪漫的渡假休閒風。此外也持續提昇聯誼會的活動設施，加強空間改造及佈置，調整成適應新世代休閒風

格，滿足會員對聯誼會的期待及價值感，開拓家庭親子市場，引進新會員加入，注入新血，帶動聯誼會活力，帶來更多商機這些優勢。

3. 高雄圓山飯店-莊園渡假飯店

高雄圓山將蛻變為花園風格的莊園飯店，善用眺望澄清湖絕美景觀優勢，景觀木棧道連接澄清湖，振興高雄圓山與澄清湖風景區。飯店旁泳池改造為花園泳池，佈置觀賞樹海、綠林圍繞的秘境咖啡廳，並加強飯店環境的綠化植栽等空間佈置改造，打造高雄圓山飯店成為浪漫休閒渡假風格的莊園飯店。

4. 圓山唯有改造創新，才能擺脫圓山老舊殘破的景象，在新飯店不斷加入市場競爭激烈的情況下，打造當代圓山的新風貌與定位，才能提昇競爭力，真正讓圓山再創輝煌年代。

伍、其他

無

主要表

收支營運預計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數(106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	%	
1,712,405	100.00	收入	1,850,004	100.00	1,801,791	100.00	48,213	2.68	
1,648,789	96.28	營業收入	1,827,450	98.78	1,783,766	99.00	43,684	2.45	
577,701	33.74	客房收入	620,698	33.55	594,862	33.02	25,836	4.34	說明01
926,658	54.10	餐飲收入	1,049,253	56.72	1,030,121	57.17	19,132	1.86	說明02
16,885	0.99	商店街收入	19,404	1.05	19,224	1.06	180	0.94	
106,316	6.21	聯誼會會員收入	120,684	6.52	119,565	6.64	1,119	0.94	說明03
21,229	1.24	其他營業收入	17,411	0.94	19,994	1.11	-2,583	-12.92	說明04
63,616	3.72	營業外收入	22,554	1.22	18,025	1.00	4,529	25.13	
10,654	0.62	利息收入	11,888	0.64	7,490	0.42	4,398	58.72	說明05
1,302	0.08	租金收入	1,300	0.07	1,300	0.07	0		說明06
3,667	0.21	股利收入	4,873	0.26	5,151	0.29	-278	-5.40	說明07
27,384	1.60	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
0	0.00	兌換利益	504	0.03	440	0.02	64	14.55	說明08、說明15
99	0.01	處分不動產、廠房及設備利益		0.00		0.00	0		說明15
15,169	0.89	減損迴轉利益		0.00		0.00	0		
5,341	0.31	其他營業外收益	3,989	0.22	3,644	0.20	345	9.47	說明09、說明15
1,687,982	98.57	支出	1,783,283	96.39	1,766,050	98.02	17,233	0.98	
311,561	18.19	營業成本	338,559	18.30	328,753	18.25	9,806	2.98	
1,602	0.09	客房成本	1,406	0.08	1,596	0.09	-190	-11.90	說明10
299,088	17.47	餐飲成本	327,305	17.69	316,432	17.56	10,873	3.44	說明11
10,871	0.63	其他成本	9,848	0.53	10,725	0.60	-877	-8.18	說明12
1,375,770	80.34	營業費用	1,444,724	78.08	1,434,497	79.62	10,227	0.71	
680,665	39.75	人事費用	724,165	39.14	711,278	39.48	12,887	1.81	說明13
354,494	20.70	業務及管理費用	404,234	21.84	392,772	21.80	11,462	2.92	說明14
340,611	19.89	固定費用	316,325	17.10	330,447	18.34	-14,122	-4.27	
651	0.04	營業外支出	0	0.00	2,800	0.15	-2,800	-100.00	說明15
11	0.00	利息費用		0.00		0.00	0		
0	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		說明15
640	0.04	兌換損失		0.00		0.00	0		說明08、說明15
0	0.00	處分不動產、廠房及設備損失		0.00		0.00	0		說明15
0	0.00	減損損失		0.00	2,800	0.15	-2,800	-100.00	說明15
0	0.00	其他營業外費損		0.00		0.00	0		說明09、說明15
0	0.00	所得稅		0.00		0.00	0		
24,423	1.43	本期賸餘(短絀)	66,721	3.61	35,741	1.98	30,980	86.68	
-967	-0.06	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		
-1,164	-0.07	確定福利計畫精算利益(損失)		0.00		0.00	0		
197	0.01	與本期其他綜合損益相關之所得稅		0.00		0.00	0		
23,456	1.37	本期綜合損益總額	66,721	3.61	35,741	1.98	30,980	86.68	

說明01：108年客房收入預算數計6億2,069萬8千元較107年預算數增加2,583萬6千元，成長4.34%，其中：

- (1)台北圓山大飯店平均住房率成長1.00%。
- (2)高雄圓山大飯店平均住房率成長1.34%。

說明02：餐飲收入成長1.86%，平均台北圓山大飯店餐飲收入成長3.08%，台北圓山聯誼會餐飲收入成長22.17%，高雄圓山大飯店餐飲收入下修16.49%。

說明03：聯誼會會員收入增加係因台北圓山聯誼會108年度預計招募新會員88名，較107年度預算數增加10名。

說明04：其他營業收入減少，其中：台北圓山大飯店文創館收入增加71萬3千元、台北圓山聯誼會外賣收入減少329萬6千元。

說明05：銀行存款以平均利率0.14%~3.50%為估算基礎。

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。

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10：108年度客房成本預算數較107年度預算數減少19萬元，其中：台北圓山大飯店減少19萬4千元、高雄圓山大飯店增加4千元。

說明11：因餐飲營業額增加及提升菜餚品質，致相關餐飲成本亦相對增加。

說明12：因台北圓山大飯店文創館收入增加，致相關文創銷售成本增加86萬5千元、台北圓山聯誼會外賣收入減少，致相關外賣成本減少174萬2千元。

說明13：因107年1月起調薪及因業務需要台北圓山大飯店增加貴賓服務部與園藝景觀組計增加12名人員、台北圓山聯誼會增加17名人員、高雄圓山大飯店減少5名人員。

說明14：(1)107年佣金預算費用編列較低，108年參考實際採務實編列，故較107年預算數增加788萬4千元。

- (2)外包清潔費減少約226萬5千元。

- (3)國內廣告費增加243萬8千元、社會公益費增加95萬8千元，另自107年4月起電價調漲與營業額增加，致影響相關電費、水費、燃料費等能源費用增加117萬6千元。

說明15：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 108 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)	66,721	
停業單位稅前淨利(淨損)		
本期稅前淨利(淨損)	66,721	
利息股利之調整：		
利息收入	-11,888	
股利收入	-4,873	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	49,960	
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	198,464	
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	198,464	
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)	9,465	
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)	-151	◎提列退休金、屆齡退休金。
其他負債增加(減少)	6,450	◎台北圓山聯誼會預計108年度招募88位會員，其中：長期會員43位，短期會員45位，預計存入保證金增加645萬元。
與營業活動相關之負債之淨變動合計	15,764	
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	15,764	
調整項目合計	214,228	
營運產生之現金流入(流出)	264,188	
收取之利息	11,888	◎銀行存款以平均利率0.14%~3.50%為估算基礎。
收取之股利	4,873	◎股利收入為股息收入。
營業活動之淨現金流入(流出)	280,949	
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備價款	-119,623	◎108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：2,245萬1千元。
投資活動之淨現金流入(流出)	-119,623	2、機械及設備增加：5,007萬2千元。
籌資活動之現金流量：		3、什項設備增加：2,850萬6千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	4、營業器具增加：1,859萬4千元。
現金及約當現金之淨增(淨減)	161,326	
期初現金及約當現金	1,505,211	
期末現金及約當現金	1,666,537	

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 108 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)	1,773,846	66,721	1,840,567	
累積賸餘	1,773,846	66,721	1,840,567	
其他綜合損益			0	
淨值其他項目	234,575	0	234,575	
未實現重估增值(損失)	234,575		234,575	
合計	2,208,421	66,721	2,275,142	

明 細 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 108 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
1,712,405	收入總額	1,850,004	1,801,791	
1,648,789	營業收入	1,827,450	1,783,766	
577,701	客房收入	620,698	594,862	
574,449	客房部收入	617,894	592,012	◎108年客房收入預算數計6億2,069萬8千元較107年預算數
184	總機室收入	137	145	增加2,583萬6千元，成長4.34%，其中：
1,014	顧客運送收入	670	870	(1)台北圓山大飯店平均住房率成長1.00%。
54	商務中心收入	51	59	(2)高雄圓山大飯店平均住房率成長1.34%。
-	健康俱樂部收入	-	-	
597	洗衣收入	636	642	
1,396	冰箱飲料收入	1,304	1,124	
7	佣金收入	6	10	
926,658	餐飲收入	1,049,253	1,030,121	
790,049	食品收入	906,802	886,404	◎餐飲收入較107年度預算數成長1.86%，其中：
23,143	飲料收入	28,890	28,518	平均台北圓山大飯店餐飲收入成長3.08%，台北圓山
58,224	餐飲服務費收入	70,318	70,427	聯誼會餐飲收入成長22.17%，高雄圓山大飯店餐飲收
39,255	宴會廳租金收入	24,441	25,719	入下修16.49%。
2,633	設備租金收入	2,436	2,532	
36	插花收入	112	112	
13,310	其他餐飲收入	16,238	16,397	
8	手續費收入	16	12	
-	其他收入	-	-	
16,885	商店街收入	19,404	19,224	◎商店街收入為商店租金收入。
106,316	聯誼會會員收入	120,684	119,565	
98,580	聯誼會會費收入	113,648	112,568	◎聯誼會會費收入為會員入會費收入、月會費收入及
7,736	俱樂部收入	7,036	6,997	最低消費等收入；108年預計招募新會員88名。
21,229	其他營業收入	17,411	19,994	
21,229	其他營業收入	17,411	19,994	
63,616	營業外收入	22,554	18,025	
10,654	利息收入	11,888	7,490	◎利息收入，預估銀行存款平均利率為0.14%~3.50%。
1,302	租金收入	1,300	1,300	
3,667	股利收入	4,873	5,151	◎租金收入為各電信公司基地台租金收入。
27,384	透過損益按公允價值衡量之金融 資產(負債)利益	-	-	
-	兌換利益	504	440	◎兌換利益為外幣匯兌淨收入。
99	處分不動產、廠房及設備利益	-	-	
15,169	減損迴轉利益	-	-	
5,341	其他營業外收益	3,989	3,644	◎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。
1,712,405	合 計	1,850,004	1,801,791	

說明01：配合採用企業會計準則，營業外收入採淨額表達。

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國 108 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
1,687,982	支出總額	1,783,283	1,766,050	
311,561	營業成本	338,559	328,753	
1,602	客房成本	1,406	1,596	
87	客房部成本	95	103	
41	總機成本	56	54	
738	房客運送成本	495	655	說明01
13	商務中心成本	14	15	
347	洗衣成本	366	373	
376	冰箱飲料成本	380	396	
299,088	餐飲成本	327,305	316,432	
293,476	食品成本	320,518	309,445	說明02
4,488	飲料成本	5,499	5,766	說明02
1,124	其他餐飲成本	1,288	1,221	說明02
10,871	其他成本	9,848	10,725	
6,185	聯誼會商品銷售成本	5,823	7,565	
4,686	文創銷售成本	4,025	3,160	說明03
1,375,770	營業費用	1,444,724	1,434,497	
680,665	直接用人費用	724,165	711,278	說明04
354,494	業務及管理費用	404,234	392,772	
137,747	部門營業費用	157,773	151,828	說明05
195,254	一般管理費用	224,497	220,257	說明06
21,493	管銷部門費用	21,964	20,687	
340,611	固定費用	316,325	330,447	
340,611	固定管理費用	316,325	330,447	
651	營業外支出	-	2,800	
11	利息費用			
-	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失			說明07
640	兌換損失			說明07
-	處分不動產、廠房及設備損失			說明07
-	減損損失		2,800	說明07
-	其他營業外費損			說明07
1,687,982	總 計	1,783,283	1,766,050	

說明01：因顧客運送收入減少，致房客運送成本亦相對減少。

說明02：因餐飲營業額增加及提升菜餚品質，致相關餐飲成本亦相對增加。

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：因107年1月起調薪及因業務需要台北圓山大飯店增加貴賓服務部與園藝景觀組計增加12名人員、台北圓山聯誼會增加17名人員、高雄圓山大飯店減少5名人員。

說明05：(1)107年佣金預算費用編列較低，108年參考實際採務實編列，故較107年預算數增加788萬4千元。

(2)外包清潔費減少約226萬5千元。

說明06：國內廣告費增加243萬8千元、社會公益費增加95萬8千元，另自107年4月起電價調漲與營業額增加，致影響相關電費、水費、燃料費等能源費用約增加117萬6千元。

說明07：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 108 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	22,451	
房屋建築及設備	22,451	
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	97,172	◎生財器具共計增加9,717萬2千元，其中：
生財器具	97,172	1、機械及設備增加：5,007萬2千元。
六、其他設備	0	2、什項設備增加：2,850萬6千元。
租賃資產		3、營業器具增加：1,859萬4千元。
七、未完工程及預付購置設備款		
總 計	119,623	

說明：

108年固定資產投資明細包括：

- 一、108年度設備需求預算計1億1,962萬3千元。
- 二、108年度折舊費用計1億9,846萬4千元。

參 考 表

資產負債預計表

中華民國 107 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年(上年)12月31日 預計數	比較增(減)數
	資 產			
1,670,477	流動資產	1,988,737	1,827,411	161,326
1,388,161	現金及約當現金	1,666,537	1,505,211	161,326
134,861	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	184,456	184,456	0
13,547	應收票據淨額	8,964	8,964	0
60,369	應收帳款淨額	42,202	42,202	0
3,610	其他應收款	8,649	8,649	0
13,040	存貨-材料物料	13,546	13,546	0
4,520	預付款項	11,801	11,801	0
51,528	其他金融資產-流動	51,669	51,669	0
841	其他流動資產	913	913	0
1,320,692	非流動資產	966,162	1,045,003	-78,841
1,318,677	不動產、廠房及設備	964,289	1,043,130	-78,841
2,015	其他非流動資產	1,873	1,873	0
2,991,169	資產合計	2,954,899	2,872,414	82,485
	負 債			
324,473	流動負債	305,207	295,742	9,465
84,590	應付帳款	77,753	77,753	0
131,968	其他應付款	122,308	112,843	9,465
98,546	預收款項	95,638	95,638	0
9,369	其他流動負債	9,508	9,508	0
399,917	非流動負債	374,550	368,251	6,299
52,888	遞延所得稅負債	52,888	52,888	0
140,646	淨確定福利負債	104,229	104,380	-151
206,383	其他非流動負債	217,433	210,983	6,450
724,390	負債合計	679,757	663,993	15,764
	淨 值			
200,000	基金	200,000	200,000	0
1,832,204	保留盈餘(或累積虧損)	1,840,567	1,773,846	66,721
234,575	未實現重估增值	234,575	234,575	0
2,266,779	淨值合計	2,275,142	2,208,421	66,721
2,991,169	負債及淨值合計	2,954,899	2,872,414	82,485

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
部門主管以上	28	◎董事長、總經理、副總、部門主管等屬之。
單位主管	163	◎單位經(副)理、主任(副主任)等屬之。
一般員工	717	◎領班、一般員工等屬之。
實習生(員)	38	
總計	946	

用人費用彙計表

中華民國 108 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	34,045			8,511	1,920	2,544	79	884	47,983
單位主管	105,278		137	26,309	7,507	11,305	461	5,008	156,005
一般員工	306,967	846	5,403	76,613	21,511	37,005	2,029	23,416	473,790
實習生(員)	11,076		697	38	1,205	1,430		1,171	15,617
臨時工			111		630	3,744		26,285	30,770
合計	457,366	846	6,348	111,471	32,773	56,028	2,569	56,764	724,165

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 108 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
一、土地	11,576	
閒置資產-土地	14,358	
累計減損-閒置資產-土地	-2,782	
二、房屋建築及設備	701,292	◎新增房屋建築及設備2,245萬1千元，
房屋建築及設備	3,279,513	108年度折舊費用共計：1億2,682萬1千元。
累計折舊--房屋建築及設備	-2,578,221	
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5,007萬2千元，
累計折舊- 交通及運輸設備	-6,197	108年度折舊費用共計：3,562萬7千元。
五、生財器具	239,200	◎新增什項設備2,850萬6千元，
生財器具	1,325,969	108年度折舊費用共計：1,945萬4千元。
累計折舊- 生財器具	-1,086,769	◎新增營業器具1,859萬4千元，
六、其他設備	3,372	108年度折舊費用共計：1,430萬9千元。
租賃資產	16,993	
累計折舊- 租賃資產	-13,621	◎租賃資產108年折舊費用共計：225萬3千元。
七、未完工程及預付購置設備款	8,849	
預付工程設備款	8,849	
固定資產合計	964,289	

說明：

108年固定資產投資明細包括：

- 一、108年度設備需求預算計1億1,962萬3千元。
- 二、108年度折舊費用計1億9,846萬4千元。
- 三、預計107年下半年處分高雄閒置土地及閒置預付設備款。

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108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	1,396,715	100.00	227,951	100.00	202,784	100.00	1,827,450	100.00
營業成本	257,678	18.45	40,372	17.71	40,509	19.98	338,559	18.52
營業費用	1,036,185	74.19	185,351	81.31	223,188	110.06	1,444,724	79.06
營業淨利(損)	102,852	7.36	2,228	0.98	-60,913	-30.04	44,167	2.42
營業外收支淨額	18,994	1.36	1,572	0.69	1,988	0.98	22,554	1.23
本期淨利(損)	121,846	8.72	3,800	1.67	-58,925	-29.06	66,721	3.65
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	121,846	8.72	3,800	1.67	-58,925	-29.06	66,721	3.65

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 108 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	1,415,709	100.00	229,523	100.00	204,772	100.00	1,850,004	100.00
營業收入	1,396,715	98.67	227,951	99.32	202,784	99.03	1,827,450	98.78
客房收入	547,724	38.69		0.00	72,974	35.64	620,698	33.55
餐飲收入	823,064	58.15	103,469	45.08	122,720	59.93	1,049,253	56.72
商店街收入	19,404	1.37		0.00		0.00	19,404	1.05
聯誼會會員收入		0.00	113,594	49.50	7,090	3.46	120,684	6.52
其他營業收入	6,523	0.46	10,888	4.74		0.00	17,411	0.94
營業外收入	18,994	1.33	1,572	0.68	1,988	0.97	22,554	1.22
利息收入	10,164	0.72	1,572	0.68	152	0.07	11,888	0.64
租金收入	1,300	0.09		0.00		0.00	1,300	0.07
股利收入	4,873	0.34		0.00		0.00	4,873	0.26
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	468	0.03		0.00	36	0.02	504	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	2,189	0.15		0.00	1,800	0.88	3,989	0.22
支出	1,293,863	91.39	225,723	98.34	263,697	128.78	1,783,283	96.39
營業成本	257,678	18.20	40,372	17.59	40,509	19.78	338,559	18.30
客房成本	1,358	0.10		0.00	48	0.02	1,406	0.08
餐飲成本	252,295	17.82	34,549	15.05	40,461	19.76	327,305	17.69
其他成本	4,025	0.28	5,823	2.54		0.00	9,848	0.53
營業費用	1,036,185	73.19	185,351	80.75	223,188	109.00	1,444,724	78.08
人事費用	526,153	37.17	76,842	33.48	121,170	59.17	724,165	39.14
業務及管理費用	280,434	19.80	64,476	28.09	59,324	28.98	404,234	21.84
固定費用	229,598	16.22	44,033	19.18	42,694	20.85	316,325	17.10
營業外支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	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)	121,846	8.61	3,800	1.66	-58,925	-28.78	66,721	3.61
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	121,846	8.61	3,800	1.66	-58,925	-28.78	66,721	3.61