

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 110 年度決算

110年01月01日至110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        | ----- | 11 |
| 二、現金流量決算表        | ----- | 12 |
| 三、淨值變動表          | ----- | 13 |
| 四、資產負債表          | ----- | 14 |
| 參、明細表            |       |    |
| 一、收入明細表          | ----- | 15 |
| 二、支出明細表          | ----- | 16 |
| 三、固定資產投資明細表      | ----- | 17 |
| 四、基金數額增減變動表      | ----- | 18 |
| 肆、參考表            |       |    |
| 一、員工人數彙計表        | ----- | 19 |
| 二、用人費用彙計表        | ----- | 20 |
| 三、固定資產增減變動狀況表    | ----- | 21 |
| 四、重要作業組織之財務資料    | ----- | 22 |
| 五、重要作業組織之收支營運決算表 | ----- | 23 |

# 總 說 明

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 總說明

中華民國 110 年度

### 壹、財團法人概況

#### 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。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。

(二) 本會於民國 110 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 769 人。

### 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、積極推動本會公益業務計畫決算金額 475 萬 6,506 元。

執行成果：

(一) 完成年度工作計畫 47.57%：

1. 贊助「台灣燈會」300 萬元。
2. 各國旅展，旅展包括「台北國際旅展」56 萬 2,886 元、「台北夏季旅展」21 萬 1,428 元、「台北國際夏秋季旅展」37 萬 2,192 元。
3. 中華文化總會公益活動贊助案 30 萬元、世新大學產學合作之創意品牌行銷企劃競賽經費 5 萬元、社團法人台灣彩虹平權大平台協會贊助金 12 萬元、與世新大學公共關係暨廣告學系畢製小組合作跨年活動推廣，贊助「公廣系畢業成果展」5 萬元、《解嚴後歷屆國宴與時代變遷》企劃案 9 萬元。

(二) 提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

1. 推動書法藝術文化交流舉辦「牛年名家揮毫送春聯」。
2. 配合政府支持觀光產業，贊助桃園市旅行業「2020 歲末迎春聯歡晚會」活動摸彩獎項。
3. 配合觀傳局行銷台北觀光產業，協助並提供場地拍攝予台北市政府觀傳局英日文季刊《TAIPEI》拍攝。
4. 支持益智公共電視節目拍攝，協助並提供拍攝場地予公共電視自製兒少科學節目「神廚賽恩師」錄影拍攝。

5. 配合教育部體育署及屏東縣政府發展推廣足球活動，屏東縣立長治國民中學足球隊獲得晉級「109 學年度全國中學學校乙級國中足球聯賽全國八強決賽」，贊助提供住宿及慶功晚宴。
6. 配合推廣藝文活動，提供台北藝術中心「亞當計畫藝術家實驗室」免費導覽及參觀。
7. 配合推動社會公益，贊助周大觀「2021 熱愛生命運動」記者會場地及提供優惠住宿及餐飲、贊助提供「首屆台大EMBA 高球日」公益活動摸彩獎項。
8. 配合政府政策，協助發展影視觀光，協助中美合作影劇「愛之船」拍攝。

## 二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓及團體計：馬光醫療、合眾汽車、台灣原住民語言發展會議、總統教育獎、世界台灣商會、餐飲工會、兒童腎臟醫學會、台灣電力公司、原民會、中華電信、資策會、書法家張炳煌老師、台北日僑學校近藤裕敏校長等。

## 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：

為強化員工素質與技能，致力於公司政策及組織成長的需求，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。針對中高階主管外訓安排有「旅館職涯發展計畫職能導向課程」，面對市場變化越來越快速、多元、豐富，數位行銷科技發展一直是旅宿業亟欲學習及發展進步的領域，就職能培養而言，目前飯店以旅宿電商、客戶關係、飯店活動等相關部門，需要更強化對應之專業能力，「旅館職涯發展計畫」將從需求面下手，盤點旅宿產業中所欠缺的人才，研擬適合該職業、職類的職能基準計畫，提供旅宿業界透過明確的產業能力基準進行人才培訓，填補旅宿產業人才缺口，降低選人成本，力促培訓對象之能力更貼近產業需求。「手機拍攝和剪輯短片」工作上常用的技能，透過專業的課程內容與實做，利用淺顯易懂的攝影教學，學習構圖與色彩，應用於外場單位 SOP、菜品與活動拍攝，增加同仁工作能力。「110 年度旅館從業人員講習暨參訪交流」提升旅館從業人員專業知識，協助旅館改善環境、服務品質並建立市場定位，進而提升優質住宿環境與服務水準。對晉升幹部與主管安排有「訓練訓練員」、「中階主管培育訓練」，由飯店資深高階主管親自

授課，發揮企業培訓管理效益極大化。另安排「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。獲得：

(一)110 年 5 月 4 日臺北市拒毒場所標章認證。

(二)110 年 WTTC 安全旅遊戳記標章認證。

(三)110 年台北市觀光旅館安全防護檢查，榮獲特優單位。

(四)110 年接受勞動部人才發展品質管理系統 (TTQS) 評核，獲銅牌。

(五)110 年台北市中山區年度防護團作業榮獲第一名。

#### 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)疫情對產業帶來的衝擊不一，受創最深的觀光旅宿以及餐飲業，隨著全球施打疫苗的比率提升，已陸續恢復，但國際觀光飯店受限於客層，在國境封鎖的現況下，難有成長，在面臨市場高度競爭的環境與企業永續經營的理念下，持續加強第一線服務人員的工作素質，並盡心盡力培育優質的台灣餐旅人力資源。飯店積極開發符合國人旅遊之專案活動與企劃，結合導覽圓山建築與歷史文化故事，與社會大眾分享，圓山的美好與特色不僅僅屬於我們，也



是屬於社會大眾的文化資產

(二) 持續辦理全飯店「服務品質 QRcode 填問卷活動」，以落實服務顧客至上精神、提升飯店服務品質。接收每日賓客回饋建議後，轉知各單位，藉由賓客的回饋，讓我們改善缺失。服務算是一樣獨立的商品，而這樣商品往往會決定一家企業經營的成功與失敗。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。

(三) 對一個五星級國際觀光飯店而言，外語能力是不可或缺的，故應不斷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。

(四) 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。

五、提供餐旅學校學生實習每月平均 72 人，學生一方面在學校中修習一般科目及專業理論課程，一方面接受工作崗位訓練，對餐旅職場之行業有更近一層認識，以利就業準備。

參、決算概要

## 一、收支營運實況

(一) 本年度收入總額(含業外收入)為 10 億 5,380 萬 1,829 元，較本年度預算數 16 億 2,883 萬元，減少 5 億 7,502 萬 8,171 元，減少比率 35.30%。較上年度同期 13 億 3,812 萬 1,860 元減少 2 億 8,432 萬 31 元，減少比率 21.25%。

其中：

1. 受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，業務收入 9 億 6,570 萬 7,090 元，較預算數 16 億 1,050 萬 9,000 元，減少 6 億 4,480 萬 1,910 元，減少比率 40.04%。較上年度同期 12 億 2,465 萬 927 元，減少 2 億 5,894 萬 3,837 元，減少比率 21.14%。

2. 業務外收入 8,809 萬 4,739 元，較預算數 1,832 萬 1,000 元，增加 6,977 萬 3,739 元，增加比率 380.84%。較上年度同期 1 億 1,347 萬 933 元，減少 2,537 萬 6,194 元，減少比率 22.36%。其中受嚴重特殊傳染性肺炎影響自政府領取之補助款計 4,484 萬元。

(二) 本年度支出總額(含業外支出)為 12 億 8,205 萬 5,448 元，較本年度預算數 16 億 1,031 萬 9,000 元，減少 3 億 2,826 萬 3,552

元，減少比率 20.39%。較上年度同期 14 億 4,625 萬 9,688 元，減少 1 億 6,420 萬 4,240 元，減少比率 11.35%。其中：

1. 業務成本 2 億 4,313 萬 3,984 元，較預算數 3 億 1,544 萬 2,000 元，減少 7,230 萬 8,016 元，減少比率 22.92%。較上年度同期 2 億 8,615 萬 7,965 元，減少 4,302 萬 3,981 元，減少比率 15.04%。因業務收入減少，相關業務成本減少。

2. 業務費用 10 億 3,887 萬 3,893 元，較預算數 12 億 9,485 萬 9,000 元，減少 2 億 5,598 萬 5,107 元，減少比率 19.77%。較上年度同期 11 億 5,805 萬 5,196 元，減少 1 億 1,918 萬 1,303 元，減少比率 10.29%。因業務收入減少，相關業務費用減少。

3. 業務外支出 4 萬 7,571 元，較預算數 1 萬 8,000 元增加 2 萬 9,571 元。較上年度同期 204 萬 6,527 元，減少 199 萬 8,956 元，係因其他業務外費損減少 197 萬 6,734 元。

(三) 總收支相抵後，扣除所得稅費用 178 萬 8,729 元，本期短絀 2 億 3,004 萬 2,348 元，較本年度預算賸餘 1,851 萬 1,000 元，賸餘減少 2 億 4,855 萬 3,348 元，減少比率 1,342.73%。較上年度同期短絀 1 億 813 萬 7,828 元，短絀增加 1 億 2,190 萬 4,520 元，增加比率 112.73%，詳收支營運決算表。

(四) 本年度本期其他綜合餘絀為 1,591 萬 5,418 元，其中「確定福利計畫之再衡量數」為 1,989 萬 4,271 元，與不重分類之項目相關之所得稅為負 397 萬 8,853 元。

(五) 本年度本期其他綜合餘絀合計為負 2 億 1,412 萬 6,930 元。

## 二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 4 億 4,032 萬 3,299 元。

(一) 業務活動之淨現金流出為 9,074 萬 4,852 元。

(二) 投資活動之淨現金流入為 3,181 萬 6,572 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入(流出一)：無。

本年度決算期末現金及約當現金為 3 億 8,139 萬 5,019 元。

## 三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 20 億 543 萬 6,215 元，上年度期末餘額 22 億 1,956 萬 4,795 元，本年度期末餘額減少 2 億 1,412 萬 8,580 元，其中累積賸餘減少 2 億 3,004 萬 2,348 元、其他綜合餘絀增加 1,591 萬 5,418 元、未實現重估增值減少 1,650 元。

## 四、資產負債實況

(一) 本年度資產決算數 26 億 8,312 萬 1,092 元，較上年度資產決算數 28 億 9,951 萬 8,377 元減少 2 億 1,639 萬 7,285 元。

(二) 本年度負債決算數 6 億 7,768 萬 4,877 元，較上年度負債決算數 6 億 7,995 萬 3,582 元減少 226 萬 8,705 元。

(三) 本年度淨值決算數 20 億 543 萬 6,215 元，較上年度淨值決算數 22 億 1,956 萬 4,795 元減少 2 億 1,412 萬 8,580 元。

#### 肆、其他

本會積極改造、定位本會所屬三個作業組織，順應市場潮流之改變，110 年持續努力降低受嚴重特殊傳染性肺炎疫情的影響，本會所屬之作業組織推出各優惠專案推動人潮回流，另持續擰節各項人事及業務管理費用，降低受疫情影響的損失。

# 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 110 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數        |        | 項 目                    | 本年度預算數<br>(1) |        | 本年度決算數<br>(2) |        | 比較增(減)            |                      |
|---------------|--------|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------------|----------------------|
|               |        |                        |               |        |               |        | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| 1,338,121,860 | 100.00 | 收入總額                   | 1,628,830,000 | 100.00 | 1,053,801,829 | 100.00 | -575,028,171      | -35.30               |
| 1,224,650,927 | 91.52  | 業務收入                   | 1,610,509,000 | 98.88  | 965,707,090   | 91.64  | -644,801,910      | -40.04               |
| 283,203,834   | 21.16  | 客房收入                   | 513,925,000   | 31.55  | 200,829,191   | 19.06  | -313,095,809      | -60.92               |
| 767,171,468   | 57.33  | 餐飲收入                   | 954,125,000   | 58.59  | 634,670,102   | 60.23  | -319,454,898      | -33.48               |
| 17,098,348    | 1.28   | 商店街收入                  | 19,284,000    | 1.18   | 10,338,458    | 0.98   | -8,945,542        | -46.39               |
| 127,377,637   | 9.52   | 聯誼會會員收入                | 105,536,000   | 6.48   | 82,413,873    | 7.82   | -23,122,127       | -21.91               |
| 29,799,640    | 2.23   | 其他業務收入                 | 17,639,000    | 1.08   | 37,455,466    | 3.55   | 19,816,466        | 112.34               |
| 113,470,933   | 8.48   | 業務外收入                  | 18,321,000    | 1.12   | 88,094,739    | 8.36   | 69,773,739        | 380.84               |
| 11,903,517    | 0.89   | 利息收入                   | 10,814,000    | 0.66   | 10,031,232    | 0.95   | -782,768          | -7.24                |
| 1,273,327     | 0.10   | 租金收入                   | 1,301,000     | 0.08   | 2,314,465     | 0.22   | 1,013,465         | 77.90                |
| 1,870,751     | 0.14   | 股利收入                   | 1,880,000     | 0.12   | 1,338,864     | 0.13   | -541,136          | -28.78               |
| 1,349,163     | 0.10   | 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益 | 0             | 0.00   | 18,003,885    | 1.71   | 18,003,885        | 0.00                 |
| 74,980        | 0.01   | 兌換利益                   | 565,000       | 0.03   | 2,782         | 0.00   | -562,218          | -99.51               |
| 0             | 0.00   | 處分不動產、廠房及設備利益          | 0             | 0.00   | 5,975,337     | 0.57   | 5,975,337         | 0.00                 |
| 21,492        | 0.00   | 減損迴轉利益                 | 0             | 0.00   | 286,243       | 0.03   | 286,243           | 0.00                 |
| 96,977,703    | 7.24   | 其他業務外收益                | 3,761,000     | 0.23   | 50,141,931    | 4.75   | 46,380,931        | 1233.21              |
| 1,446,259,688 | 108.08 | 支出總額                   | 1,610,319,000 | 98.86  | 1,282,055,448 | 121.66 | -328,263,552      | -20.39               |
| 1,444,213,161 | 107.93 | 業務支出                   | 1,610,301,000 | 98.86  | 1,282,007,877 | 121.66 | -328,293,123      | -20.39               |
| 286,157,965   | 21.39  | 業務成本                   | 315,442,000   | 19.37  | 243,133,984   | 23.07  | -72,308,016       | -22.92               |
| 1,158,055,196 | 86.54  | 業務費用                   | 1,294,859,000 | 79.49  | 1,038,873,893 | 98.59  | -255,985,107      | -19.77               |
| 2,046,527     | 0.15   | 業務外支出                  | 18,000        | 0.00   | 47,571        | 0.00   | 29,571            | 164.28               |
| 22,222        | 0.00   | 利息費用                   | 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             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0                 | 0.00                 |
| 0             | 0.00   | 兌換損失                   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0                 | 0.00                 |
| 0             | 0.00   | 減損損失                   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0                 | 0.00                 |
| 2,024,305     | 0.15   | 其他業務外費損                | 18,000        | 0.00   | 47,571        | 0.00   | 29,571            | 164.28               |
| -108,137,828  | -8.08  | 本期稅前賸餘(短絀)             | 18,511,000    | 1.14   | -228,253,619  | -21.66 | -246,764,619      | -1333.07             |
| 0             | 0.00   | 所得稅費用(利益)              | 0             | 0.00   | 1,788,729     | 0.17   | 1,788,729         | 0.00                 |
| -108,137,828  | -8.08  | 本期賸餘(短絀)               | 18,511,000    | 1.14   | -230,042,348  | -21.83 | -248,553,348      | -1342.73             |
| -6,713,495    | -0.50  | 本期其他綜合餘絀               | 0             | 0.00   | 15,915,418    | 1.51   | 15,915,418        | 0.00                 |
| -8,391,868    | -0.63  | 確定福利計畫之再衡量數            | 0             | 0.00   | 19,894,271    | 1.89   | 19,894,271        | 0.00                 |
| 1,678,373     | 0.13   | 與不重分類之項目相關之所得稅         | 0             | 0.00   | -3,978,853    | -0.38  | -3,978,853        | 0.00                 |
| -114,851,323  | -8.58  | 本期其他綜合餘絀合計             | 18,511,000    | 1.14   | -214,126,930  | -20.32 | -232,637,930      | -1256.76             |

## 現金流量決算表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(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>           |                       |                       |                      |                 |
| 稅前賸餘(短絀)                   | 18,511,000            | - 228,253,619         | - 246,764,619        | -1,333.07       |
| 利息股利之調整                    | -12,694,000           | -11,370,096           | 1,323,904            | -10.43          |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損)            | 5,817,000             | -239,623,715          | - 245,440,715        | -4,219.37       |
| <b>調整非現金項目</b>             |                       |                       |                      |                 |
| 折舊費用                       | 175,448,000           | 153,795,125           | - 21,652,875         | -12.34          |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數              |                       | 243,650               | 243,650              |                 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) |                       | - 18,003,885          | - 18,003,885         |                 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)       |                       | - 7,105,188           | - 7,105,188          |                 |
| 閒置資產減損損失(回升利益)             |                       | - 286,243             | - 286,243            |                 |
| 資產重估增值轉列收入數                |                       | - 2,062               | - 2,062              |                 |
| 應收票據(增加)減少                 |                       | - 247,976             | - 247,976            |                 |
| 應收帳款(增加)減少                 |                       | - 24,386,755          | - 24,386,755         |                 |
| 其他應收款(增加)減少                |                       | 30,732,120            | 30,732,120           |                 |
| 存貨(增加)減少                   |                       | - 2,380,227           | - 2,380,227          |                 |
| 預付款項(增加)減少                 |                       | - 24,168,246          | - 24,168,246         |                 |
| 其他流動資產(增加)減少               |                       | - 205,191             | - 205,191            |                 |
| 其他金融資產(增加)減少               |                       | - 34,119,916          | - 34,119,916         |                 |
| 其他資產(增加)減少                 |                       | - 67,476              | - 67,476             |                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產           |                       | 51,452,843            | 51,452,843           |                 |
| 應付帳款增加(減少)                 |                       | 18,152,952            | 18,152,952           |                 |
| 其他應付款增加(減少)                | 1,879,000             | - 6,840,590           | - 8,719,590          | -464.05         |
| 預收款項增加(減少)                 |                       | 16,421,398            | 16,421,398           |                 |
| 其他流動負債增加(減少)               |                       | - 7,993,182           | - 7,993,182          |                 |
| 淨確定福利負債增加(減少)              | 6,149,000             | - 9,312,907           | - 15,461,907         | -251.45         |
| 其他負債增加(減少)                 | 4,200,000             | 3,219,454             | - 980,546            | -23.35          |
| <b>未計利息股利之現金流入(流出)</b>     | <b>193,493,000</b>    | <b>- 100,726,017</b>  | <b>- 294,219,017</b> | <b>-152.06</b>  |
| 收取之利息                      | 10,814,000            | 10,431,030            | - 382,970            | -3.54           |
| 收取之股利                      | 1,880,000             | 1,338,864             | - 541,136            | -28.78          |
| 支付之利息                      |                       |                       | -                    |                 |
| 支付之所得稅                     |                       | - 1,788,729           | - 1,788,729          |                 |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>      | <b>206,187,000</b>    | <b>- 90,744,852</b>   | <b>- 296,931,852</b> | <b>-144.01</b>  |
| <b>投資活動之現金流量</b>           |                       |                       |                      |                 |
| 取得不動產、廠房及設備價款              | - 70,820,000          | - 133,615,212         | - 62,795,212         | 88.67           |
| 處分不動產、廠房及設備價款              |                       | 165,431,784           | 165,431,784          |                 |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出一)</b>     | <b>- 70,820,000</b>   | <b>31,816,572</b>     | <b>102,636,572</b>   | <b>-144.93</b>  |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>          |                       |                       |                      |                 |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出一)</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>             |                 |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>     | <b>135,367,000</b>    | <b>- 58,928,280</b>   | <b>- 194,295,280</b> | <b>-143.53</b>  |
| <b>期初現金及約當現金</b>           | <b>50,362,000</b>     | <b>440,323,299</b>    | <b>389,961,299</b>   | <b>774.32</b>   |
| <b>期末現金及約當現金</b>           | <b>185,729,000</b>    | <b>381,395,019</b>    | <b>195,666,019</b>   | <b>105.35</b>   |



## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 淨值變動表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目             | 本年度期初<br>餘額          | 本 年 度             |                    | 本年度期末<br>餘額          | 說 明 |
|-----------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-----|
|                 |                      | 增 加               | 減 少                |                      |     |
| <b>財團法人權益基金</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>累積餘絀</b>     | <b>1,794,525,990</b> | <b>15,915,418</b> | <b>230,042,348</b> | <b>1,580,399,060</b> |     |
| 累積賸餘            | 1,733,399,711        |                   | 230,042,348        | 1,503,357,363        |     |
| 其他綜合餘絀          | 61,126,279           | 15,915,418        |                    | 77,041,697           |     |
| <b>淨值其他項目</b>   | <b>225,038,805</b>   | <b>0</b>          | <b>1,650</b>       | <b>225,037,155</b>   |     |
| 未實現重估增值(損失)     | 225,038,805          |                   | 1,650              | 225,037,155          |     |
| <b>合 計</b>      | <b>2,219,564,795</b> | <b>15,915,418</b> | <b>230,043,998</b> | <b>2,005,436,215</b> |     |

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 資產負債表

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 本年度決算數<br>(1)        | 上年度決算數<br>(2)        | 比較增(減)              |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                     |                      |                      | 金額<br>(3)=(1)-(2)   | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>          |                      |                      |                     |                      |
| 流動資產                | 1,999,043,271        | 2,037,287,766        | -38,244,495         | -1.88                |
| 現金及約當現金             | 381,395,019          | 440,323,299          | -58,928,280         | -13.38               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 40,252,624           | 73,701,582           | -33,448,958         | -45.38               |
| 應收票據淨額              | 779,747              | 531,771              | 247,976             | 46.63                |
| 應收帳款淨額              | 59,514,047           | 35,370,942           | 24,143,105          | 68.26                |
| 其他應收款               | 5,286,788            | 36,418,706           | -31,131,918         | -85.48               |
| 存貨                  | 22,461,375           | 20,081,148           | 2,380,227           | 11.85                |
| 預付款項                | 30,221,519           | 6,053,273            | 24,168,246          | 399.26               |
| 其他金融資產-流動           | 1,458,126,424        | 1,424,006,508        | 34,119,916          | 2.40                 |
| 其他流動資產              | 1,005,728            | 800,537              | 205,191             | 25.63                |
| 非流動資產               | 684,077,821          | 862,230,611          | -178,152,790        | -20.66               |
| 不動產、廠房及設備           | 682,064,652          | 860,284,918          | -178,220,266        | -20.72               |
| 其他非流動資產             | 2,013,169            | 1,945,693            | 67,476              | 3.47                 |
| <b>資 產 合 計</b>      | <b>2,683,121,092</b> | <b>2,899,518,377</b> | <b>-216,397,285</b> | <b>-7.46</b>         |
| <b>負 債</b>          |                      |                      |                     |                      |
| 流動負債                | 381,211,366          | 361,470,788          | 19,740,578          | 5.46                 |
| 應付帳款                | 75,215,545           | 57,062,593           | 18,152,952          | 31.81                |
| 其他應付款               | 114,025,901          | 120,866,491          | -6,840,590          | -5.66                |
| 預收款項                | 175,858,960          | 159,437,562          | 16,421,398          | 10.30                |
| 其他流動負債              | 16,110,960           | 24,104,142           | -7,993,182          | -33.16               |
| 非流動負債               | 296,473,511          | 318,482,794          | -22,009,283         | -6.91                |
| 遞延所得稅負債             | 75,519,714           | 71,541,273           | 3,978,441           | 5.56                 |
| 淨確定福利負債             | 6,651,677            | 35,858,855           | -29,207,178         | -81.45               |
| 其他非流動負債             | 214,302,120          | 211,082,666          | 3,219,454           | 1.53                 |
| <b>負 債 合 計</b>      | <b>677,684,877</b>   | <b>679,953,582</b>   | <b>-2,268,705</b>   | <b>-0.33</b>         |
| <b>淨 值</b>          |                      |                      |                     |                      |
| 基金                  | 200,000,000          | 200,000,000          | 0                   | 0.00                 |
| 創立基金                | 500,000              | 500,000              | 0                   | 0.00                 |
| 其他基金                | 199,500,000          | 199,500,000          | 0                   | 0.00                 |
| 累積餘絀                | 1,580,399,060        | 1,794,525,990        | -214,126,930        | -11.93               |
| 累積賸餘                | 1,580,399,060        | 1,794,525,990        | -214,126,930        | -11.93               |
| 淨值其他項目              | 225,037,155          | 225,038,805          | -1,650              | 0.00                 |
| 未實現重估增值             | 225,037,155          | 225,038,805          | -1,650              | 0.00                 |
| <b>淨 值 合 計</b>      | <b>2,005,436,215</b> | <b>2,219,564,795</b> | <b>-214,128,580</b> | <b>-9.65</b>         |
| <b>負債及淨值合計</b>      | <b>2,683,121,092</b> | <b>2,899,518,377</b> | <b>-216,397,285</b> | <b>-7.46</b>         |

# 明 細 表

## 收入明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                    | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 (減)            |                      | 說 明  |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------|
|                        |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1)   | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |      |
| <b>收入總額</b>            | <b>1,628,830,000</b>  | <b>1,053,801,829</b>  | <b>-575,028,171</b>  | <b>-35.30</b>        |      |
| <b>業務收入</b>            | <b>1,610,509,000</b>  | <b>965,707,090</b>    | <b>- 644,801,910</b> | <b>-40.04</b>        |      |
| <b>客房收入</b>            | <b>513,925,000</b>    | <b>200,829,191</b>    | <b>- 313,095,809</b> | <b>-60.92</b>        | 說明 1 |
| 客房部收入                  | 526,326,000           | 203,757,597           | - 322,568,403        | -61.29               |      |
| 總機室收入                  | 109,000               | 6,104                 | - 102,896            | -94.40               |      |
| 顧客運送收入                 | 525,000               | 6,285                 | - 518,715            | -98.80               |      |
| 商務中心收入                 | 54,000                | 12,251                | - 41,749             | -77.31               |      |
| 洗衣收入                   | 605,000               | 58,788                | - 546,212            | -90.28               |      |
| 冰箱飲料收入                 | 182,000               | 90,049                | - 91,951             | -50.52               |      |
| 佣金收入                   | 4,000                 |                       | - 4,000              | -100.00              |      |
| 合併沖銷                   | - 13,880,000          | - 3,101,883           | 10,778,117           | -77.65               |      |
| <b>餐飲收入</b>            | <b>954,125,000</b>    | <b>634,670,102</b>    | <b>- 319,454,898</b> | <b>-33.48</b>        | 說明 2 |
| 食品收入                   | 825,016,000           | 567,110,113           | - 257,905,887        | -31.26               |      |
| 飲料收入                   | 26,956,000            | 9,297,124             | - 17,658,876         | -65.51               |      |
| 餐飲服務費收入                | 58,130,000            | 33,168,808            | - 24,961,192         | -42.94               |      |
| 宴會廳租金收入                | 31,776,000            | 20,701,197            | - 11,074,803         | -34.85               |      |
| 設備租金收入                 | 3,737,000             | 1,233,882             | - 2,503,118          | -66.98               |      |
| 插花收入                   | 34,000                | 54,715                | 20,715               | 60.93                |      |
| 其他餐飲收入                 | 14,420,000            | 9,507,237             | - 4,912,763          | -34.07               |      |
| 手續費收入                  | 14,000                | 1,751                 | - 12,249             | -87.49               |      |
| 合併沖銷                   | - 5,958,000           | - 6,404,725           | - 446,725            | 7.50                 |      |
| <b>商店街收入</b>           | <b>19,284,000</b>     | <b>10,338,458</b>     | <b>- 8,945,542</b>   | <b>-46.39</b>        |      |
| <b>聯誼會會員收入</b>         | <b>105,536,000</b>    | <b>82,413,873</b>     | <b>- 23,122,127</b>  | <b>-21.91</b>        |      |
| 聯誼會會費收入                | 100,679,000           | 78,895,918            | - 21,783,082         | -21.64               | 說明 3 |
| 俱樂部收入                  | 6,957,000             | 4,680,555             | - 2,276,445          | -32.72               |      |
| 合併沖銷                   | - 2,100,000           | - 1,162,600           | 937,400              | -44.64               |      |
| <b>其他業務收入</b>          | <b>17,639,000</b>     | <b>37,455,466</b>     | <b>19,816,466</b>    | <b>112.34</b>        |      |
| 其他營業收入                 | 17,639,000            | 38,101,409            | 20,462,409           | 116.01               | 說明 4 |
| 合併沖銷                   | -                     | - 645,943             | - 645,943            | 0.00                 |      |
| <b>業務外收入</b>           | <b>18,321,000</b>     | <b>88,094,739</b>     | <b>69,773,739</b>    | <b>380.84</b>        |      |
| 利息收入                   | 10,814,000            | 10,031,232            | - 782,768            | -7.24                |      |
| 租金收入                   | 1,301,000             | 2,314,465             | 1,013,465            | 77.90                | 說明 5 |
| 股利收入                   | 1,880,000             | 1,338,864             | - 541,136            | -28.78               | 說明 6 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益 | -                     | 18,003,885            | 18,003,885           | 0.00                 |      |
| 兌換利益                   | 565,000               | 2,782                 | - 562,218            | -99.51               | 說明 7 |
| 處分不動產、廠房及設備利益          | -                     | 5,975,337             | 5,975,337            | 0.00                 |      |
| 減損迴轉利益                 | -                     | 286,243               | 286,243              | 0.00                 | 說明 8 |
| 其他營業外收益                | 3,761,000             | 50,141,931            | 46,380,931           | 1,233.21             | 說明 9 |
| <b>合 計</b>             | <b>1,628,830,000</b>  | <b>1,053,801,829</b>  | <b>- 575,028,171</b> | <b>-35.30</b>        |      |

說明 1：受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，本會110年度實際住房率33.58%，預算住房率64.12%，達成率52.37%；110年度實際平均房價2,835元，預算平均房價3,528元，達成率80.36%。

說明 2：受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，本會110年度餐飲收入較預算數減少3億1,945萬4,898元，達成率66.52%。

說明 3：(1)110年度台北圓山聯誼會預計招收會員58人，實際招收會員39人，會費收入7,798萬998元較預算數減少2,144萬1,002元，達成率78.43%。  
(2)110年度高雄圓山大飯店會費收入91萬4,920元較預算數減少34萬2,080元，達成率72.79%。

說明 4：台北圓山大飯店文創收入較預算數增加1,548萬6,446元，達成率285.44%。

說明 5：高雄圓山大飯店基地台等租金收入106萬9,704元自其他營業外收益重分類至租金收入。

說明 6：110年度股利收入133萬8,864元較預算數減少54萬1,136元。

說明 7：兌換利益2,782元較預算數減少56萬2,218元。

說明 8：認列閒置資產減損迴轉利益計28萬6,243元。

說明 9：其他營業外收益較預算數增加4,638萬931元，其中：受嚴重特殊傳染性肺炎影響自政府領取之補助款計4,484萬元、其他補助款計128萬5,460元。

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 支出明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                    | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 (減)            |                      | 說 明 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----|
|                        |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1)   | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |     |
| <b>支出總額</b>            | <b>1,610,319,000</b>  | <b>1,282,055,448</b>  | <b>- 328,263,552</b> | <b>-20.39</b>        |     |
| <b>業務支出</b>            | <b>1,610,301,000</b>  | <b>1,282,007,877</b>  | <b>- 328,293,123</b> | <b>-20.39</b>        |     |
| <b>業務成本</b>            | <b>315,442,000</b>    | <b>243,133,984</b>    | <b>- 72,308,016</b>  | <b>-22.92</b>        |     |
| <b>客房成本</b>            | <b>1,118,000</b>      | <b>823,474</b>        | <b>- 294,526</b>     | <b>-26.34</b>        | 說明1 |
| 客房部成本                  | 264,000               | 759,254               | 495,254              | 187.60               | 說明1 |
| 總機成本                   | 29,000                | 2,661                 | - 26,339             | -90.82               | 說明1 |
| 房客運送成本                 | 396,000               | 2,286                 | - 393,714            | -99.42               | 說明1 |
| 商務中心成本                 | 10,000                | 1,994                 | - 8,006              | -80.06               | 說明1 |
| 洗衣成本                   | 350,000               | 30,396                | - 319,604            | -91.32               | 說明1 |
| 冰箱飲料成本                 | 69,000                | 26,883                | - 42,117             | -61.04               | 說明1 |
| <b>餐飲成本</b>            | <b>305,005,000</b>    | <b>223,180,673</b>    | <b>- 81,824,327</b>  | <b>-26.83</b>        |     |
| 食品成本                   | 298,253,000           | 218,063,755           | - 80,189,245         | -26.89               | 說明2 |
| 飲料成本                   | 5,548,000             | 2,598,121             | - 2,949,879          | -53.17               | 說明2 |
| 其他餐飲成本                 | 1,204,000             | 2,518,797             | 1,314,797            | 109.20               | 說明2 |
| <b>其他成本</b>            | <b>9,319,000</b>      | <b>19,129,837</b>     | <b>9,810,837</b>     | <b>105.28</b>        |     |
| 聯誼會商品銷售成本              | 4,617,000             | 7,270,683             | 2,653,683            | 57.48                |     |
| 文創銷售成本                 | 4,702,000             | 11,859,154            | 7,157,154            | 152.22               | 說明3 |
| <b>業務費用</b>            | <b>1,294,859,000</b>  | <b>1,038,873,893</b>  | <b>- 255,985,107</b> | <b>-19.77</b>        |     |
| <b>直接用人費用</b>          | <b>672,955,000</b>    | <b>583,542,052</b>    | <b>- 89,412,948</b>  | <b>-13.29</b>        | 說明4 |
| <b>業務及管理費用</b>         | <b>349,211,000</b>    | <b>243,780,212</b>    | <b>- 105,430,788</b> | <b>-30.19</b>        |     |
| 部門營業費用                 | 140,860,000           | 92,572,638            | - 48,287,362         | -34.28               | 說明5 |
| 一般管理費用                 | 186,203,000           | 140,587,879           | - 45,615,121         | -24.50               | 說明6 |
| 管銷部門費用                 | 22,148,000            | 10,619,695            | - 11,528,305         | -52.05               |     |
| <b>固定費用</b>            | <b>294,631,000</b>    | <b>222,866,780</b>    | <b>- 71,764,220</b>  | <b>-24.36</b>        |     |
| 固定管理費用                 | 294,631,000           | 222,866,780           | - 71,764,220         | -24.36               | 說明7 |
| <b>合併沖銷</b>            | <b>- 21,938,000</b>   | <b>- 11,315,151</b>   | <b>10,622,849</b>    | <b>-48.42</b>        |     |
| <b>業務外支出</b>           | <b>18,000</b>         | <b>47,571</b>         | <b>29,571</b>        | <b>164.28</b>        |     |
| 利息費用                   | -                     | -                     | -                    | 0.00                 |     |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失 | -                     | -                     | -                    | 0.00                 |     |
| 兌換損失                   | -                     | -                     | -                    | 0.00                 |     |
| 減損損失                   | -                     | -                     | -                    | 0.00                 |     |
| 其他營業外費損                | 18,000                | 47,571                | 29,571               | 164.28               | 說明8 |
| <b>合 計</b>             | <b>1,610,319,000</b>  | <b>1,282,055,448</b>  | <b>- 328,263,552</b> | <b>-20.39</b>        |     |

說明1：受客房收入減少影響，其相關成本減少；客房部成本因高雄圓山大飯店其他客房收入增加139萬1,978元，影響相關成本增加。

說明2：受餐飲收入減少影響，其相關成本減少；其他餐飲成本增加係因：高雄圓山大飯店其他餐飲收入增加149萬2,309元，影響相關成本增加93萬8,198元、另增加旗袍體驗計29萬5,331元。

說明3：其他營業收入中，台北圓山大飯店文創收入較預算數增加1,548萬6,446元，致文創銷售成本相對增加。

說明4：員工人數769人較預算數861人，減少92人，影響薪資及相關人事費用減少。

說明5：因業務收入減少，相關費用減少，其中：佣金減少約1,212萬9,192元、外包清潔費減少約1,207萬2,599元、外包洗衣費減少約752萬6,760元、顧客用品減少約393萬1,745元、重置費用-布巾類減少303萬2,572元、花木裝飾費減少約244萬5,959元、廚房燃料費減少約219萬9,756元、宴會費減少約154萬6,061元、影視放映系統費減少109萬6,482元、重置費用-制服類減少71萬2,898元、其他用品減少70萬9,751元、清潔用品減少56萬7,078元、電腦用品減少25萬5,995元。

說明6：因業務收入減少，相關費用減少，其中：電費因耗用量減少及5至7月適用疫情紓困減免方案，電費減免3成，減少約711萬5,163元、燃料費減少約485萬4,309元、水費減少約186萬1,226元、社會公益費減少約524萬3,494元、信用卡手續費減少約814萬4,351元、業務推廣費減少約476萬6,618元、國內廣告減少226萬957元、租車費減少約341萬2,082元、文具印刷減少約228萬9,680元、保全費減少141萬1,005元、什項購置減少77萬5,280元、律師費減少74萬4,757元、什費減少123萬9,491元。

說明7：因嚴重特殊傳染性肺炎疫情期間申請減租1月至4月減少2成、5月至12月減少5成，約減少4,618萬8,129元、北安4小段因疫情及停業減免計61萬6,029元、另因金龍廳修繕免收租金，減少約832萬5,268元；另折舊費用減少1,610萬7,157元。

說明8：陽信銀行信託設立、管理等費用增加21,620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 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目            | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 (減)          |                      | 說 明 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|-----|
|                |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |     |
| 一、土地           | -                     | -                     | -                  |                      |     |
| 二、房屋建築及設備      | 380,000               | 68,577,958            | 68,197,958         | 17,946.83            |     |
| 房屋建築及設備        | 380,000               | 68,577,958            | 68,197,958         | 17,946.83            | 說明1 |
| 三、機械及設備        | 39,442,000            | 14,325,376            | - 25,116,624       | -63.68               |     |
| 機械及設備          | 39,442,000            | 14,325,376            | - 25,116,624       | -63.68               | 說明2 |
| 四、交通及運輸設備      | -                     | 3,523,275             | 3,523,275          |                      |     |
| 交通及運輸設備        | -                     | 3,523,275             | 3,523,275          |                      | 說明3 |
| 五、生財器具         | 30,998,000            | 12,714,984            | - 18,283,016       | -58.98               |     |
| 生財器具           | 30,998,000            | 12,714,984            | - 18,283,016       | -58.98               | 說明4 |
| 六、其他設備         | -                     | -                     | -                  |                      |     |
| 租賃資產           | -                     | -                     | -                  |                      |     |
| 七、未完工程及預付購置設備款 | -                     | 34,473,619            | 34,473,619         |                      | 說明5 |
| 合 計            | 70,820,000            | 133,615,212           | 62,795,212         | 88.67                |     |

說明1：東密道與孔二故居相關工程446萬2,495元、金龍廳客房及商店區屋瓦損壞整修工程295萬8,996元、正大樓大門更新工程款285萬7,143元、金龍廳客房商店區天花板整修工程138萬952元、台北聯誼會男女三溫暖階梯及兩側整修工程40萬1,622元、高雄空廚建物建造款5,543萬1,784元。

說明2：(1) 台北圓山大飯店：空調設備計391萬8,381元、鍋爐設備計164萬7,620元、庭園設備263萬2,650元、廚房設備計49萬952元。

(2) 台北圓山聯誼會：庭園設備計26萬元、廚房設備計27萬2,190元。

(3) 高雄圓山大飯店：空調設備計163萬7,142元、廚房設備計86萬9,524元、衛浴設備90萬7,619元。

說明3：(1) 中型巴士一輛計352萬3,275元。

說明4：(1) 台北圓山大飯店：視聽設備計68萬3,227元、其他設備378萬5,047元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計430萬9,517元。

(2) 台北圓山聯誼會：其他設備計15萬8,000元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計71萬2,534元。

(3) 高雄圓山大飯店：視聽設備計10萬4,491元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計171萬457元。

說明5：聯誼會冰水主機汰換與飯店正大樓增設熱泵工程款990萬4,762元、金龍廳冰水主機汰換工程款292萬2,667元；高雄圓山大飯店客房2-4樓浴室整修工程2,021萬3,333元

## 基金數額增減變動表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 捐 助 者    | 創立時原始捐助<br>基金金額 | 本年度<br>期初基金金額 | 本年度基<br>金增(減-)<br>金額 | 本年度<br>期末基金金額 | 捐助基金比率%                   |                         | 說明  |
|----------|-----------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------------|-------------------------|-----|
|          |                 |               |                      |               | 創立時原始捐<br>助基金金額占<br>其總額比率 | 本年度期末<br>基金金額占<br>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。

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

| 職 類 ( 稱 ) | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比 較 增 (減)<br>(3)=(2)-(1) | 說 明 |
|-----------|---------------|---------------|--------------------------|-----|
| 部門主管以上    | 24            | 23            | - 1                      | 說明1 |
| 單位主管      | 169           | 151           | - 18                     | 說明2 |
| 一般員工      | 601           | 532           | - 69                     | 說明3 |
| 實習生(員)    | 67            | 63            | - 4                      |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
|           |               |               | -                        |     |
| 合 計       | 861           | 769           | - 92                     |     |

說明1：董事長、總經理、副總、部門主管等屬之。

說明2：單位經(副)理、主任(副主任)等屬之。

說明3：領班、一般員工等屬之。



## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 用人費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項目名稱<br>職類(稱) | 本年度預算數      |           |                |             |                 |            |           |            |             | 本年度決算數      |           |                |            |                 |            |           |            |             | 比較增(減)<br>(3)=(2)-(1) | 說明  |
|---------------|-------------|-----------|----------------|-------------|-----------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------|-----------|----------------|------------|-----------------|------------|-----------|------------|-------------|-----------------------|-----|
|               | 薪資          | 加班費       | 員工<br>各項<br>津貼 | 年終<br>獎金    | 退休金<br>及<br>資遣費 | 分攤保險費      | 員工<br>福利金 | 其他         | 合計<br>(1)   | 薪資          | 加班費       | 員工<br>各項<br>津貼 | 年終<br>獎金   | 退休金<br>及<br>資遣費 | 分攤保險費      | 員工<br>福利金 | 其他         | 合計<br>(2)   |                       |     |
| 部門主管以上        | 27,025,000  |           | 60,000         | 6,414,000   | 1,758,000       | 2,124,000  | 71,000    | 741,000    | 38,193,000  | 27,511,033  | 416,642   | 13,600         | 7,013,300  | 1,866,857       | 943,908    | 48,647    | 636,203    | 38,450,190  | 257,190               | 說明1 |
| 單位主管          | 102,223,000 |           | 561,000        | 25,713,000  | 7,610,000       | 10,531,000 | 501,000   | 5,186,000  | 152,325,000 | 92,823,272  | 1,346,609 | 343,900        | 25,103,923 | 6,446,690       | 5,370,086  | 321,421   | 3,955,386  | 135,711,287 | -16,613,713           |     |
| 一般員工          | 265,727,000 | 6,585,000 | 4,681,000      | 67,983,000  | 17,918,000      | 34,884,000 | 1,787,000 | 20,088,000 | 419,653,000 | 226,087,615 | 4,486,428 | 3,433,960      | 50,423,593 | 12,103,257      | 40,674,317 | 1,077,484 | 16,576,659 | 354,863,313 | -64,789,687           |     |
| 實習生(員)        | 21,264,000  |           | 888,000        |             |                 | 2,386,000  |           | 2,867,000  | 27,405,000  | 22,946,914  | 520,775   | 621,500        | 67,000     |                 | 766,853    |           | 2,441,329  | 27,364,371  | -40,629               |     |
| 臨時工           |             |           |                |             | 650,000         | 982,000    |           | 33,747,000 | 35,379,000  |             |           |                |            | 567,819         | 868,766    |           | 25,716,306 | 27,152,891  | -8,226,109            |     |
| 合計            | 416,239,000 | 6,585,000 | 6,190,000      | 100,110,000 | 27,936,000      | 50,907,000 | 2,359,000 | 62,629,000 | 672,955,000 | 369,368,834 | 6,770,454 | 4,412,960      | 82,607,816 | 20,984,623      | 48,623,930 | 1,447,552 | 49,325,883 | 583,542,052 | -89,412,948           |     |

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。

說明1：110年實際數計3,845萬190元，較預算數3,819萬3,000元增加25萬7,190元，係因預算數低列、較109年實際數4,506萬5,288元減少661萬5,098元；110年總用人費用計5億8,354萬2,052元，較預算數6億7,295萬5,000元減少8,941萬2,948元、較109年實際數6億3,171萬9,924元減少4,817萬7,872元。

# 參 考 表

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度<br>決 算 數<br>(1) | 上 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 (減)            |                      | 說 明 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----|
|                       |                       |                       | 金 額<br>(3)=(1)-(2)   | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |     |
| <b>一、土地</b>           | <b>12,765,456</b>     | <b>61,611,655</b>     | <b>- 48,846,199</b>  | <b>-382.64</b>       | 說明1 |
| 閒置資產-土地               | 14,357,769            | 63,490,211            | - 49,132,442         | -77.39               |     |
| 累計減損- 閒置資產-土地         | - 1,592,313           | - 1,878,556           | 286,243              | -15.24               |     |
| <b>二、房屋建築及設備</b>      | <b>478,351,756</b>    | <b>574,096,386</b>    | <b>- 95,744,630</b>  | <b>-16.68</b>        | 說明2 |
| 房屋建築及設備               | 3,280,895,383         | 3,266,053,971         | 14,841,412           | 0.45                 |     |
| 累計折舊--房屋建築及設備         | - 2,802,543,627       | - 2,691,957,585       | - 110,586,042        | 4.11                 |     |
| <b>三、機械及設備</b>        | <b>128,288,238</b>    | <b>139,216,497</b>    | <b>- 10,928,259</b>  | <b>-7.85</b>         | 說明3 |
| 機械及設備                 | 939,842,940           | 933,207,124           | 6,635,816            | 0.71                 |     |
| 累計折舊- 機械及設備           | - 811,554,702         | - 793,990,627         | - 17,564,075         | 2.21                 |     |
| <b>四、交通及運輸設備</b>      | <b>3,523,275</b>      | <b>-</b>              | <b>3,523,275</b>     | <b>0.00</b>          | 說明4 |
| 交通及運輸設備               | 8,300,465             | 4,777,190             | 3,523,275            | 73.75                |     |
| 累計折舊- 交通及運輸設備         | - 4,777,190           | - 4,777,190           | -                    | 0.00                 |     |
| <b>五、生財器具</b>         | <b>24,300,203</b>     | <b>25,288,591</b>     | <b>- 988,388</b>     | <b>-3.91</b>         | 說明5 |
| 生財器具                  | 255,435,697           | 248,134,533           | 7,301,164            | 2.94                 |     |
| 累計折舊- 生財器具            | - 231,135,494         | - 222,845,942         | - 8,289,552          | 3.72                 |     |
| <b>六、其他設備</b>         | <b>362,105</b>        | <b>1,334,181</b>      | <b>- 972,076</b>     | <b>-72.86</b>        | 說明6 |
| 租賃資產                  | 16,993,231            | 16,993,231            | -                    | 0.00                 |     |
| 累計折舊- 租賃資產            | - 16,631,126          | - 15,659,050          | - 972,076            | 6.21                 |     |
| <b>七、未完工程及預付購置設備款</b> | <b>34,473,619</b>     | <b>58,737,608</b>     | <b>- 24,263,989</b>  | <b>-41.31</b>        | 說明7 |
| 預付工程設備款               | 34,473,619            | 4,975,238             | 29,498,381           | 592.90               |     |
| 閒置資產-預付設備款            | -                     | 316,101,565           | - 316,101,565        | 0.00                 |     |
| 累計減損- 閒置資產-預付設備款      | -                     | - 262,339,195         | 262,339,195          | 0.00                 |     |
| <b>合 計</b>            | <b>682,064,652</b>    | <b>860,284,918</b>    | <b>- 178,220,266</b> | <b>-20.72</b>        | 說明8 |

說明1：處分高雄閒置土地計4,884萬6,199元。

說明2：新增房屋建築及設備計6,857萬7,958元，前期預付工程款轉入計169萬5,238元，閒置資產-預付設備款轉入3億1,610萬1,565元，累計減損2億6,233萬9,195元，處分高雄閒置資產1億919萬4,154元，折舊提列計1億1,058萬6,042元。

說明3：新增機械及設備計1,432萬5,376元，前期預付工程款轉入計328萬元，折舊提列計2,853萬3,635元。  
(本期報廢機械及設備減列成本及累計折舊計1,096萬9,560元)

說明4：新增運輸設備計352萬3,275元。

說明5：新增生財器具計1,271萬4,984元，折舊提列計1,370萬3,372元。  
(本期報廢生財器具減列成本及累計折舊計541萬3,820元)

說明6：其他設備折舊提列計97萬2,076元。

說明7：聯誼會冰水主機汰換與飯店正大樓增設熱泵工程款990萬4,762元、金龍廳冰水主機汰換工程款292萬2,667元；高雄圓山大飯店客房2-4樓浴室整修工程2,021萬3,333元，其他預付工程款143萬2,857元，前期預付工程款轉出計497萬5,238元，閒置資產-預付設備款轉入房屋建築及設備3億1,610萬1,565元，累計減損- 閒置資產-預付設備款減少2億6,233萬9,195元。

說明8：109年固定資產期末數計8億6,028萬4,918元，110年新增設備計1億3,361萬5,212元、提列折舊計1億5,379萬5,125元、處分閒置資產計1億5,804萬353元，110年固定資產期末數計6億8,206萬4,652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110年度

單位：新臺幣元

| 項目 \ 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     |        | 合併沖銷        |        | 合計            |        |
|------------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|            | 決算數          | %      | 決算數         | %      | 決算數         | %      | 決算數         | %      | 決算數           | %      |
| 業務收入淨額     | 708,381,257  | 100.00 | 155,274,276 | 100.00 | 113,366,708 | 100.00 | -11,315,151 | 100.00 | 965,707,090   | 100.00 |
| 業務成本       | 183,374,928  | 25.89  | 28,946,790  | 18.64  | 30,812,266  | 27.18  | 0           | 0.00   | 243,133,984   | 25.18  |
| 業務費用       | 757,094,927  | 106.88 | 124,484,620 | 80.17  | 168,609,497 | 148.73 | -11,315,151 | 100.00 | 1,038,873,893 | 107.58 |
| 業務外收入及支出   | 78,594,434   | 11.09  | 1,825,223   | 1.17   | 7,627,511   | 6.73   | 0           | 0.00   | 88,047,168    | 9.12   |
| 本期稅前賸餘(短絀) | -153,494,164 | -21.68 | 3,668,089   | 2.36   | -78,427,544 | -69.18 | 0           | 0.00   | -228,253,619  | -23.64 |
| 所得稅費用(利益)  | 1,788,729    | 0.24   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 1,788,729     | 0.18   |
| 本期賸餘(短絀)   | -155,282,893 | -21.92 | 3,668,089   | 2.36   | -78,427,544 | -69.18 | 0           | 0.00   | -230,042,348  | -23.82 |

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 項目 \ 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     |        | 合併沖銷        |        | 合計            |        |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|            | 決算數         | %      | 決算數         | %      | 決算數         | %      | 決算數         | %      | 決算數           | %      |
| 業務收入淨額     | 866,796,497 | 100.00 | 208,915,040 | 100.00 | 172,677,778 | 100.00 | -23,738,388 | 100.00 | 1,224,650,927 | 100.00 |
| 業務成本       | 208,188,198 | 24.02  | 31,377,852  | 15.02  | 46,591,915  | 26.98  | 0           | 0.00   | 286,157,965   | 23.37  |
| 業務費用       | 838,727,306 | 96.76  | 150,846,974 | 72.20  | 192,219,304 | 111.32 | -23,738,388 | 100.00 | 1,158,055,196 | 94.56  |
| 業務外收入及支出   | 97,255,755  | 11.22  | 1,500,787   | 0.72   | 12,667,864  | 7.34   | 0           | 0.00   | 111,424,406   | 9.10   |
| 本期稅前賸餘(短絀) | -82,863,252 | -9.56  | 28,191,001  | 13.49  | -53,465,577 | -30.96 | 0           | 0.00   | -108,137,828  | -8.83  |
| 所得稅費用(利益)  | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0             | 0.00   |
| 本期賸餘(短絀)   | -82,863,252 | -9.56  | 28,191,001  | 13.50  | -53,465,577 | -30.96 | 0           | 0.00   | -108,137,828  | -8.83  |

## 重要作業組織之收支營運決算表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                    | 台北圓山大飯店             |               | 台北圓山聯誼會            |               | 高雄圓山大飯店            |               | 合併沖銷               |               | 合計                   |               |
|------------------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                        | 本年度決算數              |               | 本年度決算數             |               | 本年度決算數             |               | 本年度決算數             |               | 本年度決算數               |               |
|                        | 金額                  | %             | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                   | %             |
| <b>收入總額</b>            | <b>787,023,262</b>  | <b>100.00</b> | <b>157,099,499</b> | <b>100.00</b> | <b>120,994,219</b> | <b>100.00</b> | <b>-11,315,151</b> | <b>100.00</b> | <b>1,053,801,829</b> | <b>100.00</b> |
| <b>業務收入</b>            | <b>708,381,257</b>  | <b>89.99</b>  | <b>155,274,276</b> | <b>98.84</b>  | <b>113,366,708</b> | <b>93.70</b>  | <b>-11,315,151</b> | <b>100.00</b> | <b>965,707,090</b>   | <b>91.64</b>  |
| 客房收入                   | 176,245,190         | 22.39         |                    | 0.00          | 27,685,884         | 22.88         | -3,101,883         | 27.41         | 200,829,191          | 19.06         |
| 餐飲收入                   | 497,960,163         | 63.26         | 58,620,176         | 37.32         | 84,494,488         | 69.84         | -6,404,725         | 56.61         | 634,670,102          | 60.23         |
| 商店街收入                  | 10,338,458          | 1.31          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 10,338,458           | 0.98          |
| 聯誼會會員收入                |                     | 0.00          | 82,397,947         | 52.45         | 1,178,526          | 0.97          | -1,162,600         | 10.27         | 82,413,873           | 7.82          |
| 其他業務收入                 | 23,837,446          | 3.03          | 14,256,153         | 9.07          | 7,810              | 0.01          | -645,943           | 5.71          | 37,455,466           | 3.55          |
| <b>業務外收入</b>           | <b>78,642,005</b>   | <b>10.01</b>  | <b>1,825,223</b>   | <b>1.16</b>   | <b>7,627,511</b>   | <b>6.30</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>88,094,739</b>    | <b>8.36</b>   |
| 利息收入                   | 8,618,101           | 1.10          | 1,323,426          | 0.84          | 89,705             | 0.07          |                    | 0.00          | 10,031,232           | 0.95          |
| 租金收入                   | 1,244,761           | 0.16          |                    | 0.00          | 1,069,704          | 0.88          |                    | 0.00          | 2,314,465            | 0.22          |
| 股利收入                   | 1,338,864           | 0.17          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 1,338,864            | 0.13          |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益 | 18,003,885          | 2.29          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 18,003,885           | 1.71          |
| 兌換利益                   | 2,782               | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 2,782                | 0.00          |
| 處分不動產、廠房及設備利益          | 5,975,337           | 0.76          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 5,975,337            | 0.57          |
| 減損迴轉利益                 | 286,243             | 0.04          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 286,243              | 0.03          |
| 其他營業外收益                | 43,172,032          | 5.49          | 501,797            | 0.32          | 6,468,102          | 5.35          |                    | 0.00          | 50,141,931           | 4.75          |
| <b>支出總額</b>            | <b>940,517,426</b>  | <b>119.50</b> | <b>153,431,410</b> | <b>97.67</b>  | <b>199,421,763</b> | <b>164.82</b> | <b>-11,315,151</b> | <b>100.00</b> | <b>1,282,055,448</b> | <b>121.66</b> |
| <b>業務支出</b>            | <b>940,469,855</b>  | <b>119.50</b> | <b>153,431,410</b> | <b>97.67</b>  | <b>199,421,763</b> | <b>164.82</b> | <b>-11,315,151</b> | <b>100.00</b> | <b>1,282,007,877</b> | <b>121.66</b> |
| 業務成本                   | 183,374,928         | 23.30         | 28,946,790         | 18.43         | 30,812,266         | 25.47         |                    | 0.00          | 243,133,984          | 23.07         |
| 業務費用                   | 757,094,927         | 96.20         | 124,484,620        | 79.24         | 168,609,497        | 139.35        | -11,315,151        | 100.00        | 1,038,873,893        | 98.59         |
| <b>業務外支出</b>           | <b>47,571</b>       | <b>0.01</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>47,571</b>        | <b>0.00</b>   |
| 利息費用                   |                     | 0.00          | 0                  | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 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                  | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                    | 0.00          |
| 兌換損失                   |                     | 0.00          | 0                  | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                    | 0.00          |
| 減損損失                   |                     | 0.00          | 0                  | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 0                    | 0.00          |
| 其他業務外費損                | 47,571              | 0.01          |                    | 0.00          |                    | 0.00          |                    | 0.00          | 47,571               | 0.00          |
| <b>本期稅前賸餘(短絀)</b>      | <b>-153,494,164</b> | <b>-19.50</b> | <b>3,668,089</b>   | <b>2.33</b>   | <b>-78,427,544</b> | <b>-64.82</b> | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>-228,253,619</b>  | <b>-21.66</b> |
| <b>所得稅費用(利益)</b>       | <b>1,788,729</b>    | <b>0.23</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   |                    | <b>0.00</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>1,788,729</b>     | <b>0.17</b>   |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>        | <b>-155,282,893</b> | <b>-19.73</b> | <b>3,668,089</b>   | <b>2.33</b>   | <b>-78,427,544</b> | <b>-64.82</b> | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>-230,042,348</b>  | <b>-21.83</b> |
| <b>本期其他綜合餘絀</b>        | <b>9,602,951</b>    | <b>1.22</b>   | <b>1,204,587</b>   | <b>0.77</b>   | <b>5,107,880</b>   | <b>4.22</b>   | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>15,915,418</b>    | <b>1.51</b>   |
| 確定福利計畫之再衡量數            | 12,003,688          | 1.53          | 1,505,733          | 0.96          | 6,384,850          | 5.28          |                    | 0.00          | 19,894,271           | 1.89          |
| 與不重分類之項目相關之所得稅         | -2,400,737          | -0.31         | -301,146           | -0.19         | -1,276,970         | -1.06         |                    | 0.00          | -3,978,853           | -0.38         |
| <b>本期其他綜合餘絀合計</b>      | <b>-145,679,942</b> | <b>-18.51</b> | <b>4,872,676</b>   | <b>3.10</b>   | <b>-73,319,664</b> | <b>-60.60</b> | <b>0</b>           | <b>0.00</b>   | <b>-214,126,930</b>  | <b>-20.32</b> |

主 辦 會 計：

首 長：