

中華民國 98 年度

預算書

財團法人台灣敦睦聯誼會

交 通 部 主 管

目 錄

壹、總說明 1-4

貳、主要表

一、收支餘絀預算表 5

二、現金流量表 6

三、淨值變動預算表 7

四、資產負債預算表 8

參、附表

一、固定資產增減預算明細表 9

總 說 明

總 說 明

壹、設立依據

本會捐助及組織章程第三條及第十三條。

貳、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。

參、組織概況

財團法人台灣敦睦聯誼會所屬之作業組織包括台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店及高雄圓山聯誼會，本會於97年11月30日之現有員工人數為1,017人。

肆、業務計畫

一、營運計畫

- (一) 為積極推動本會任務編列公益業務計畫預算金額1,500萬元。
- (二) 經營所屬作業組織圓山大飯店，接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。
- (三) 對國際觀光服務事業之研究發展及新知引進，以及現代化管理與知識的交流。
- (四) 從事觀光事業之教育與文化宣導與推廣事宜。
- (五) 提供餐旅學校學生實習，培育國際觀光、餐飲人才。

二、資金轉投資計畫及效益分析

本會無轉投資計畫。

三、固定資產投資計畫及效益分析

為提高營業作業之速度與效率、增強本會內外部網際網路的穩定度、提升本會之品質與服務以及改善本會營業場所之內外部環境，本年度設備需求預算編列 9,926 萬 1 千元，其中汰舊換新部份為 2,458 萬 7 千元，新購品部份為 955 萬 8 千元，工程整修部份為 6,511 萬 6 千元。

四、長期債務之舉借及償還

本會無長期債務之舉借計畫。

伍、預算概要

一、收支餘絀預算編列情形：

(一) 本年度業務總收入(含業外收入)編列 14 億 8,511 萬 4 千元，較上年度預算數 16 億 7,462 萬 1 千元，減少 1 億 8,950 萬 7 千元，約減少 11.32%，主要係因金融海嘯風暴、預估調降定存利率，以及高雄圓山聯誼會部份營運單位將於本年度結束營業所致。

(二) 本年度業務總支出(含業外支出)編列 15 億 7,961 萬 1 千元，較上年度預算數 16 億 7,462 萬 1 千元，減少 9,501 萬

元，約減少 5.67%，主要係因成本與費用部份多比照往年實際最低水準所編製。

(三) 業務總收支相抵後，計有淨虧損 9,449 萬 7 千元，較上年度預算數餘絀兩平，減少 9,449 萬 7 千元，詳收支餘絀預算表。

二、現金流量預算編列情形：

本年度預算期初現金及約當現金為 22 億 4,349 萬 9 千元

(一) 營業活動之淨現金流入為 6,354 萬 4 千元

(二) 投資活動之淨現金流出為 9,926 萬 1 千元

(三) 融資活動之淨現金流出為 1 億元

本年度預算期末現金及約當現金為 21 億 778 萬 2 千元，詳現金流量預算表。

三、淨值變動預算編列情形：

本年度期末餘額為 28 億 9,616 萬 7 千元，較上年度 33 億 7,269 萬 2 千元減少 4 億 7,652 萬 5 千元。

四、資產負債預算編列情形：

(一) 本年度預算編列情形

1. 本年度預算資產 41 億 8,025 萬 8 千元，其中流動資產為 24 億 9,790 萬 7 千元、固定資產為 13 億 4,138 萬 2 千元、

遞延退休金成本為 1 億 6,248 萬 6 千元、閒置資產為 1 億 7,257 萬 4 千元、其他資產為 590 萬 9 千元。

2. 負債 12 億 8,409 萬 1 千元，其中流動負債 1 億 6,808 萬 1 千元、應計退休金負債 9 億 2,092 萬 8 千元、其他負債 1 億 9,508 萬 2 千元。

3. 淨值 28 億 9,616 萬 7 千元，詳資產負債預算表。

(二) 本年度與上年度預算比較增減情形

1. 資產 41 億 8,025 萬 8 千元，較上年度預算 47 億 1,730 萬 3 千元減少 5 億 3,704 萬 5 千元，主要係因流動資產減少 1 億 3,571 萬 7 千元，固定資產淨額減少 1,930 萬元，遞延退休金成本減少 3 億 8,202 萬 8 千元。

2. 負債 12 億 8,409 萬 1 千元，較上年度預算 13 億 4,461 萬 1 千元減少 6,052 萬元，主要係因流動負債減少 2,052 萬元、應計負債增加 6,000 萬元、其他負債減少 1 億元。

3. 淨值 28 億 9,616 萬 7 千元，較上年度 33 億 7,269 萬 2 千元，減少 4 億 7,652 萬 5 千元，本期餘絀減少 9,449 萬 7 千元、未認列退休金成本之淨損失 3 億 8,202 萬 8 千元。

五、其他重要事項說明：

無

主 要 表

財團法人台灣敦睦聯誼會
收支餘絀預算表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

前年度決算數(96年)		會計科目	本年度預算數		上年度預算數		本年度較上年度預算比較增減		增加(減少)達20%者之說明原因
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,515,424	100.00	營業收入	1,453,797	100.00	1,612,701	100.00	-158,904	-9.85	
519,539	34.28	客房收入	542,331	37.30	527,941	32.74	14,390	2.73	
863,421	56.98	餐飲收入	819,015	56.34	937,118	58.11	-118,103	-12.60	
113,352	7.48	聯誼會會員收入	91,630	6.30	123,056	7.63	-31,426	-25.54	說明1
0	0.00	租金及租賃收入		0.00	0	0.00	0	0.00	
19,112	1.26	其他營業收入	821	0.06	24,586	1.52	-23,765	-96.66	說明2
269,431	17.78	營業成本	259,204	17.83	289,138	17.93	-29,934	-10.35	
8,294	0.55	客房成本	7,744	0.53	8,249	0.51	-505	-6.12	
253,745	16.74	餐飲成本	244,777	16.84	274,070	16.99	-29,293	-10.69	
7,392	0.49	其他成本	6,683	0.46	6,819	0.42	-136	-1.99	
1,245,993	82.22	營業毛利	1,194,593	82.17	1,323,563	82.07	-128,970	-9.74	
511,245	33.74	客房毛利	534,587	36.77	519,692	32.22	14,895	2.87	
609,676	40.23	餐飲毛利	574,238	39.50	663,048	41.11	-88,810	-13.39	
125,072	8.25	其他毛利	85,768	5.90	140,823	8.73	-55,055	-39.10	
1,359,139	89.69	營業費用	1,319,993	90.80	1,385,069	85.89	-65,076	-4.70	
828,783	54.69	人事費用	769,492	52.93	832,724	51.64	-63,232	-7.59	
260,132	17.17	業務及管理費用	278,790	19.18	276,459	17.14	2,331	0.84	
270,224	17.83	固定費用	271,711	18.69	275,886	17.11	-4,175	-1.51	
-113,146	-7.47	營業淨利(損)	-125,400	-8.63	-61,506	-3.81	-63,894	103.88	
113,175	7.47	營業外收支	30,903	2.13	61,506	3.81	-30,603	-49.76	
118,880	7.84	營業外收入	31,317	2.15	61,920	3.84	-30,603	-49.42	
40,667	2.68	財務收入	24,512	1.69	42,950	2.66	-18,438	-42.93	說明3
67,805	4.47	投資收益	1,824	0.13	12,000	0.74	-10,176	-84.80	說明4
10,408	0.69	其他收入	4,981	0.34	6,970	0.43	-1,989	-28.54	說明5
5,705	0.38	營業外支出	414	0.03	414	0.03	0	0.00	
0	0.00	財務費用		0.00	0	0.00	0	0.00	
5,090	0.34	投資損失		0.00	0	0.00	0	0.00	
615	0.04	其他損失	414	0.03	414	0.03	0	0.00	
0	0.00	所得稅	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
29	0.00	本期餘絀	-94,497	-6.50	0	0.00	-94,497		

說明1：係因高雄圓山聯誼會停止營業，不再招收會員之故。

說明2：係因高雄圓山聯誼會停止營業之故。

說明3：估計98年度定存利率由2.2%降低至1.2%所致。

說明4：因應物價上漲、金融海嘯風暴，加以國際金融市場波及國內股市，估計98年度投資收益將轉趨保守。

說明5：估計98年度保險理賠降低所致。

財團法人台灣敦睦聯誼會

現金流量預算表

中華民國 98 年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
營業活動之現金流量		
本期賸餘(短絀－)	-94,497	
調整項目		
提列備抵呆帳及損失		
提存各項準備		
折舊及折耗	118,561	
攤銷		
沖轉遞延負債		
兌換損失(利益－)		
處理資產損失(利益－)		
債務整理損失(利益－)		
流動資產淨減(淨增－)		
流動負債淨增(淨減－)	39,480	
應付費用減少	-20,520	
應計退休金負債增減	60,000	
遞延所得稅淨增(淨減－)		
營業活動之淨現金流入(流出－)	63,544	
投資活動之現金流量		
短期投資淨減(淨增－)		
減少長期投資		
減少基金及長期應收款		
減少固定資產及遞耗資產		
無形資產及其他資產淨減(淨增－)		
增加長期投資		
增加基金及長期應收款		
增加固定資產及遞耗資產	-99,261	
投資活動之淨現金流入(流出－)	-99,261	
融資活動之現金流量		
短期債務淨增(淨減－)		
增加長期債務		
其他負債淨增(淨減－)		
增加基金餘額、公積及填補短絀		
減少長期債務		
存入保證金	-100,000	
融資活動之淨現金流入(流出－)	-100,000	
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-135,717	
期初現金及約當現金	2,243,499	
期末現金及約當現金	2,107,782	

財團法人台灣敦睦聯誼會
 淨值變動預算表
 中華民國98年度

單位：新台幣千元

項目	基金餘額	資產增值準備	餘絀	權益調整	合計
上年度期末餘額	200,000	292,805	2,879,887	0	3,372,692
98年度賸餘			-94,497		-94,497
資產增值準備			0		
匯率換算調整數					
未實現長期投資跌價損失					
未認列為退休金成本之淨損失				-382,028	-382,028
本年度期末餘額	200,000	292,805	2,785,390	-382,028	2,896,167

財團法人台灣敦睦聯誼會
資產負債預算表
中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

前年度決算數(96年)		會計科目	本年度預算數		上年度預算數		本年度較上年度預算比較增減	
金額	%	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
		資產						
2,737,433	62.05	流動資產	2,497,907	59.75	2,633,624	55.83	-135,717	-5.15
2,328,009	52.77	現金及約當現金	2,107,782	50.42	2,243,499	47.56	-135,717	-6.05
283,916	6.44	備供出售金融資產-股票淨額	269,328	6.44	269,328	5.71	0	0.00
104,327	2.36	應收票據及帳款	96,859	2.32	96,859	2.05	0	0.00
13,559	0.31	存貨-材料物料	12,628	0.30	12,628	0.27	0	0.00
7,622	0.17	預付款項及其他應收款	11,310	0.27	11,310	0.24	0	0.00
0	0.00	長期投資	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,308,442	29.66	固定資產	1,341,382	32.09	1,360,682	28.84	-19,300	-1.42
4,135,225	93.74	成本	4,381,339	104.81	4,282,078	90.77	99,261	2.32
0	0.00	備抵閒置資產跌價損失-土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-2,826,783	-64.08	累計折舊	-3,039,957	-72.72	-2,921,396	-61.93	-118,561	4.06
183,327	4.16	遞延退休金成本	162,486	3.89	544,514	11.54	-382,028	-70.16
172,574	3.91	閒置資產淨額	172,574	4.13	172,574	3.66	0	0.00
9,699	0.22	其他資產	5,909	0.14	5,909	0.13	0	0.00
0	0.00	其他應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
6,562	0.15	遞延費用	4,574	0.11	4,574	0.10	0	0.00
1,414	0.03	存出保證金	1,335	0.03	1,335	0.03	0	0.00
1,723	0.04	應收保證票據	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4,411,475	100.00	資產總計	4,180,258	100.00	4,717,303	100.00	-537,045	-11.38
		負債						
231,969	5.26	流動負債	168,081	4.02	188,601	4.00	-20,520	-10.88
63,134	1.43	應付帳款	44,789	1.07	44,789	0.95	0	0.00
121,380	2.75	應付費用	76,303	1.83	96,823	2.05	-20,520	-21.19
31,678	0.72	預收款及其他應付款	33,310	0.80	33,310	0.71	0	0.00
15,777	0.36	其他流動負債	13,679	0.33	13,679	0.29	0	0.00
868,685	19.69	應計退休金負債	920,928	22.03	860,928	18.25	60,000	6.97
294,303	6.67	其他負債	195,082	4.67	295,082	6.26	-100,000	-33.89
289,743	6.57	存入保證金	192,235	4.60	292,235	6.19	-100,000	-34.22
2,837	0.06	退休金準備	2,847	0.07	2,847	0.06	0	0.00
1,723	0.04	存入保證票據	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,394,957	31.62	負債合計	1,284,091	30.72	1,344,611	28.50	-60,520	-4.50
		淨值						
200,000	4.53	基金	200,000	4.78	200,000	4.24	0	0.00
292,805	6.64	資產增值準備	292,805	7.00	292,805	6.21	0	0.00
		餘絀	2,785,390	66.63	2,879,887	61.05	-94,497	-3.28
2,905,712	65.87	累積餘絀	2,879,887	68.89	2,879,887	61.05	0	0.00
29	0.00	本期餘絀	-94,497	-2.26	0	0.00	-94,497	
-382,028	-8.66	未認列退休金成本之淨損失	-382,028	-9.14	0	0.00	-382,028	
3,016,518	68.38	淨值合計	2,896,167	69.28	3,372,692	71.50	-476,525	-14.13
4,411,475	100.00	負債及淨值合計	4,180,258	100.00	4,717,303	100.00	-537,045	-11.38

附

表

財團法人台灣敦睦聯誼會
 固定資產增減預算明細表
 中華民國98年度

單位：新台幣千元

會計科目	期初餘額	本期新增資產 (提列折舊數)	本期處分資產 (報廢、變賣、贈與)	期末餘額
一、土地	0	0	0	0
二、土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
累計折舊--土地改良物	0	0	0	0
三、房屋建築及設備	930,846	(26,683)	0	904,163
房屋建築及設備	2,869,936	35,552	0	2,905,488
累計折舊--房屋建築及設備	(1,939,090)	(62,235)	0	(2,001,325)
四、機械及設備	261,732	1,116	0	262,848
機械及設備	844,197	42,291	0	886,488
累計折舊- 機械及設備	(582,465)	(41,175)	0	(623,640)
五、交通及運輸設備	3,317	(551)	0	2,766
交通及運輸設備	17,665	0	0	17,665
累計折舊- 交通及運輸設備	(14,348)	(551)	0	(14,899)
六、什項設備	126,908	6,818	0	133,726
什項設備	512,401	21,418	0	533,819
累計折舊- 什項設備	(385,493)	(14,600)	0	(400,093)
七、租賃權及改良	0	0	0	0
租賃權及改良	0	0	0	0
累計折舊- 租賃權及改良	0	0	0	0
八、未完工程及預付購置設備款	37,879	0	0	37,879
九、租賃資產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
累計折舊- 租賃資產	0	0	0	0
固定資產合計	1,360,682	(19,300)	0	1,341,382

主 辦 會 計 人 員：

董 事 長：