

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 107 年度決算

107年01月01日至107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 107 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。

(二) 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。

(三) 本會於民國 107 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 852 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 1,083 萬 6,665 元。

執行成果：

(一) 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。

(二) 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。

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、聯合國教科文組織客座教授 Prof. Nalapat、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。

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：

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 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。

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) 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。
- (二) 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。
- (三) 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。

(四) 「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。

(五) 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。

五、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。

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 17 億 5,494 萬 7,821 元，較本年度預算數 18 億 179 萬 1,000 元，減少 4,684 萬 3,179 元，減少比率 2.60%；較上年度同期 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 6,000 元，減少 6,461 萬 6,728 元，減少比率 3.62%；較上年度同期 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 5,000 元，增加 1,777 萬 3,549 元，增加比率 98.60%，係因利息收入增加 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。

(二) 本年度支出總額(含業外支出)為 18 億 4,451 萬 343 元，較本年度預算數 17 億 6,605 萬元，增加 7,846 萬 343 元，增加比率 4.44%；較上年度同期 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 3,000 元，增加 717 萬 3,606 元，增加比率 2.18%；較上

年度同期 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 7,000 元，增加 4,788 萬 7,607 元，增加比率 3.34%；較上年度同期 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。

(三) 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，詳收支營運決算表。

(四) 本年度本期其他綜合損益 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。

(五) 本年度本期綜合損益總額為負 8,002 萬 5,634 元。

二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 13 億 8,816 萬 1,375 元。

(一) 營業活動之淨現金流入為 1 億 1,300 萬 727 元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 8,565 萬 8,277 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 14 億 1,550 萬 3,825 元。

三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 21 億 7,732 萬 401 元，上年度期末餘額 22 億 6,677 萬 9,525 元，本年度期末餘額減少 8,945 萬 9,124 元，其中累積賸餘減少 8,956 萬 2,522 元、其他綜合損益增加 953 萬 6,888 元、未實現重估增值減少 943 萬 3,490 元。

四、資產負債實況

- (一) 本年度資產決算數 28 億 8,761 萬 1,039 元，較上年度資產決算數 29 億 9,116 萬 9,486 元減少 1 億 355 萬 8,447 元。
- (二) 本年度負債決算數 7 億 1,029 萬 638 元，較上年度負債決算數 7 億 2,438 萬 9,961 元減少 1,409 萬 9,323 元。
- (三) 本年度淨值決算數 21 億 7,732 萬 401 元，較上年度淨值決算數 22 億 6,677 萬 9,525 元減少 8,945 萬 9,124 元。

肆、其他

本會積極改造、定位本會所屬三個作業組織，以順應市場潮流之改變，初步成效反應在營收創歷史新高。

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 107 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		項 目	本年度預算數 (1)		本年度決算數 (2)		比較增(減)	
							金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,712,404,435	100.00	收入總額	1,801,791,000	100.00	1,754,947,821	100.00	-46,843,179	-2.60
1,648,788,114	96.28	營業收入	1,783,766,000	99.00	1,719,149,272	97.96	-64,616,728	-3.62
577,701,795	33.74	客房收入	594,862,000	33.02	589,651,502	33.60	-5,210,498	-0.88
926,657,603	54.11	餐飲收入	1,030,121,000	57.17	984,986,486	56.13	-45,134,514	-4.38
16,885,095	0.99	商店街收入	19,224,000	1.06	17,708,584	1.01	-1,515,416	-7.88
106,315,181	6.21	聯誼會會員收入	119,565,000	6.64	109,576,688	6.24	-9,988,312	-8.35
21,228,440	1.23	其他營業收入	19,994,000	1.11	17,226,012	0.98	-2,767,988	-13.84
63,616,321	3.72	營業外收入	18,025,000	1.00	35,798,549	2.04	17,773,549	98.60
10,653,416	0.62	利息收入	7,490,000	0.42	10,919,205	0.62	3,429,205	45.78
1,301,904	0.08	租金收入	1,300,000	0.07	1,302,496	0.07	2,496	0.19
3,667,206	0.21	股利收入	5,151,000	0.29	4,706,809	0.27	-444,191	-8.62
27,384,316	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	0.00	0	0.00
0	0.00	兌換利益	440,000	0.02	3,159,187	0.18	2,719,187	618.00
98,838	0.01	處分不動產、廠房及設備利益		0.00	16,044	0.00	16,044	0.00
15,169,214	0.89	減損迴轉利益		0.00	12,731,729	0.73	12,731,729	0.00
5,341,427	0.31	其他營業外收益	3,644,000	0.20	2,963,079	0.17	-680,921	-18.69
1,687,981,560	98.57	支出總額	1,766,050,000	98.02	1,844,510,343	105.10	78,460,343	4.44
311,560,651	18.19	營業成本	328,753,000	18.25	335,926,606	19.14	7,173,606	2.18
1,602,877	0.09	客房成本	1,596,000	0.09	1,531,824	0.09	-64,176	-4.02
299,086,748	17.47	餐飲成本	316,432,000	17.56	325,743,466	18.56	9,311,466	2.94
10,871,026	0.63	其他成本	10,725,000	0.60	8,651,316	0.49	-2,073,684	-19.34
1,375,770,022	80.34	營業費用	1,434,497,000	79.62	1,482,384,607	84.47	47,887,607	3.34
680,665,285	39.75	人事費用	711,278,000	39.48	683,960,639	38.97	-27,317,361	-3.84
354,494,020	20.70	業務及管理費用	392,772,000	21.80	466,261,571	26.57	73,489,571	18.71
340,610,717	19.89	固定費用	330,447,000	18.34	332,162,397	18.93	1,715,397	0.52
650,887	0.04	營業外支出	2,800,000	0.15	26,199,130	1.49	23,399,130	835.68
10,725	0.00	利息費用	0	0.00	108,247	0.00	108,247	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	26,090,883	1.49	26,090,883	0.00
640,162	0.04	兌換損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	減損損失	2,800,000	0.15	0	0.00	-2,800,000	-100.00
0	0.00	所得稅	0	0.00	0	0.00	0	0.00
24,422,875	1.43	本期賸餘(短絀一)	35,741,000	1.98	-89,562,522	-5.10	-125,303,522	-350.59
-966,507	-0.06	本期其他綜合損益	0	0.00	9,536,888	0.54	9,536,888	0.00
-1,164,466	-0.07	確定福利計畫之再衡量數	0	0.00	12,989,371	0.74	12,989,371	0.00
197,959	0.01	與不重分類之項目相關之所得稅	0	0.00	-3,452,483	-0.20	-3,452,483	0.00
23,456,368	1.37	本期綜合損益總額	35,741,000	1.98	-80,025,634	-4.56	-115,766,634	-323.90

說明1：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數。

不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：

營業收入合併沖減27,647,843元、營業費用沖減27,647,843元。

現金流量決算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)	
			金 額	%
			(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100
營業活動之現金流量-間接法				
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	35,741,000	- 89,562,522	- 125,303,522	-350.59
停業單位稅前淨利(淨損)	-	-	-	
本期稅前淨利(淨損)	35,741,000	- 89,562,522	- 125,303,522	-350.59
利息股利之調整：				
利息費用		108,247	108,247	
利息收入	-7,490,000	-10,919,205	-3,429,205	45.78
股利收入	-5,151,000	-4,706,809	444,191	-8.62
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	23,100,000	-105,080,289		
調整項目：				
不影響現金流量之收益費損項目				
折舊費用	195,676,000	189,644,836	- 6,031,164	-3.08
呆帳費用提列(轉列收入)數		215,023	215,023	
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		26,090,883	26,090,883	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		2,427,956	2,427,956	
不動產、廠房及設備捐贈		82,490,927	82,490,927	
閒置資產減損損失(回升利益)	2,800,000	- 12,731,729	- 15,531,729	-554.70
資產重估增值轉列收入數		- 92	- 92	
不影響現金流量之收益費損項目合計	198,476,000	288,137,804	89,661,804	45.18
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		1,210,805	1,210,805	
應收帳款(增加)減少		- 22,504,656	- 22,504,656	
其他應收款(增加)減少		1,109,883	1,109,883	
存貨(增加)減少		- 518,458	- 518,458	
預付款項(增加)減少		- 3,144,589	- 3,144,589	
其他流動資產(增加)減少		- 1,810,565	- 1,810,565	
其他金融資產(增加)減少		- 282,321	- 282,321	
其他資產(增加)減少		71,000	71,000	
與營業活動相關之資產之淨變動合計	-	- 25,868,901	- 25,868,901	
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		- 45,992,894	- 45,992,894	
應付帳款增加(減少)		- 1,080,206	- 1,080,206	
其他應付款增加(減少)	5,349,000	7,032,395	1,683,395	31.47
預收款項增加(減少)		8,966,676	8,966,676	
其他流動負債增加(減少)		90,216	90,216	
淨確定福利負債增加(減少)	11,078,000	- 26,351,364	- 37,429,364	-337.87
其他負債增加(減少)	11,700,000	- 1,460,057	- 13,160,057	-112.48
與營業活動相關之負債之淨變動合計	28,127,000	- 58,795,234	- 86,922,234	-309.03
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	28,127,000	- 84,664,135	- 112,791,135	-401.01
調整項目合計	226,603,000	203,473,669	- 23,129,331	-10.21
營運產生之現金流入(流出)	249,703,000	98,393,380	- 151,309,620	-60.60
收取之利息	7,490,000	10,008,785	2,518,785	33.63
收取之股利	5,151,000	4,706,809	- 444,191	-8.62
支付之利息		- 108,247		
營業活動之淨現金流入(流出)	262,344,000	113,000,727	- 149,343,273	-56.93
投資活動之現金流量				
取得不動產、廠房及設備價款	- 47,887,000	- 85,674,321	- 37,787,321	78.91
處分不動產、廠房及設備價款		16,044	16,044	
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 47,887,000	- 85,658,277	- 37,771,277	78.88
籌資活動之現金流量：				
籌資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	214,457,000	27,342,450	- 187,114,550	-87.25
期初現金及約當現金	1,375,278,004	1,388,161,375	12,883,371	0.94
期末現金及約當現金	1,589,735,004	1,415,503,825	- 174,231,179	-10.96

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
財團法人權益基金	200,000,000	-	-	200,000,000	
創立基金	500,000			500,000	
其他基金	199,500,000			199,500,000	
未分配盈餘或(累積盈虧)	1,832,204,326	0	80,025,634	1,752,178,692	
累積賸餘	1,808,560,189		89,562,522	1,718,997,667	
其他綜合損益	23,644,137		-9,536,888	33,181,025	
其他權益	234,575,199	0	9,433,490	225,141,709	
未實現重估增值(損失)	234,575,199		9,433,490	225,141,709	
合 計	2,266,779,525	-	89,459,124	2,177,320,401	

資產負債表

中華民國 107 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	1,744,357,260	1,670,477,501	73,879,759	4.42
現金及約當現金	1,415,503,825	1,388,161,375	27,342,450	1.97
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	154,763,314	134,861,303	19,902,011	14.76
應收票據淨額	12,335,180	13,545,876	-1,210,696	-8.94
應收帳款淨額	82,658,906	60,369,382	22,289,524	36.92
其他應收款	3,410,318	3,609,781	-199,463	-5.53
存貨-材料物料	13,558,652	13,040,194	518,458	3.98
預付款項	7,664,444	4,519,855	3,144,589	69.57
其他金融資產-流動	51,810,656	51,528,335	282,321	0.55
其他流動資產	2,651,965	841,400	1,810,565	215.18
非流動資產	1,143,253,779	1,320,691,985	-177,438,206	-13.44
不動產、廠房及設備	1,141,309,623	1,318,676,829	-177,367,206	-13.45
其他非流動資產	1,944,156	2,015,156	-71,000	-3.52
資 產 合 計	2,887,611,039	2,991,169,486	-103,558,447	-3.46
負 債				
流動負債	339,481,982	324,472,901	15,009,081	4.63
應付帳款	83,509,776	84,589,982	-1,080,206	-1.28
其他應付款	139,000,158	131,967,763	7,032,395	5.33
預收款項	107,512,434	98,545,758	8,966,676	9.10
其他流動負債	9,459,614	9,369,398	90,216	0.96
非流動負債	370,808,656	399,917,060	-27,648,347	-6.91
遞延所得稅負債	64,580,685	52,888,297	11,692,388	22.11
淨確定福利負債	101,305,291	140,646,026	-39,340,735	-27.97
其他非流動負債	204,922,680	206,382,737	-1,460,057	-0.71
負 債 合 計	710,290,638	724,389,961	-14,099,323	-1.95
淨 值				
基金	200,000,000	200,000,000	0	0.00
保留盈餘(或累積虧損)	1,752,178,692	1,832,204,326	-80,025,634	-4.37
未實現重估增值	225,141,709	234,575,199	-9,433,490	-4.02
淨 值 合 計	2,177,320,401	2,266,779,525	-89,459,124	-3.95
負債及淨值合計	2,887,611,039	2,991,169,486	-103,558,447	-3.46

明 細 表

收入明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
收入總額	1,801,791,000	1,754,947,821	-46,843,179	-2.60	
營業收入	1,783,766,000	1,719,149,272	-64,616,728	-3.62	
客房收入	594,862,000	589,651,502	-5,210,498	-0.88	說明 1
客房部收入	592,012,000	586,662,957	-5,349,043	-0.90	說明 1
總機室收入	145,000	125,260	-19,740	-13.61	說明 1
顧客運送收入	870,000	777,509	-92,491	-10.63	
商務中心收入	59,000	70,636	11,636	19.72	說明 1
洗衣收入	642,000	718,071	76,071	11.85	說明 1
冰箱飲料收入	1,124,000	1,294,018	170,018	15.13	
佣金收入	10,000	3,051	-6,949	-69.49	說明 1
餐飲收入	1,030,121,000	984,986,486	-45,134,514	-4.38	說明 2
食品收入	886,404,000	845,363,565	-41,040,435	-4.63	說明 2
飲料收入	28,518,000	24,465,156	-4,052,844	-14.21	說明 2
餐飲服務費收入	70,427,000	58,772,002	-11,654,998	-16.55	說明 2
宴會廳租金收入	25,719,000	35,456,821	9,737,821	37.86	說明 2
設備租金收入	2,532,000	2,906,624	374,624	14.80	說明 2
插花收入	112,000	48,618	-63,382	-56.59	說明 2
其他餐飲收入	16,397,000	17,967,455	1,570,455	9.58	說明 2
手續費收入	12,000	6,245	-5,755	-47.96	說明 2
商店街收入	19,224,000	17,708,584	-1,515,416	-7.88	
聯誼會會員收入	119,565,000	109,576,688	-9,988,312	-8.35	
聯誼會會費收入	112,568,000	102,206,980	-10,361,020	-9.20	說明 3
俱樂部收入	6,997,000	7,369,708	372,708	5.33	
其他營業收入	19,994,000	17,226,012	-2,767,988	-13.84	
其他營業收入	19,994,000	17,226,012	-2,767,988	-13.84	說明 4
營業外收入	18,025,000	35,798,549	17,773,549	98.60	
利息收入	7,490,000	10,919,205	3,429,205	45.78	
租金收入	1,300,000	1,302,496	2,496	0.19	
股利收入	5,151,000	4,706,809	-444,191	-8.62	說明 5
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		-	-	0.00	
兌換利益	440,000	3,159,187	2,719,187	618.00	說明 6
處分不動產、廠房及設備利益		16,044	16,044	0.00	
減損迴轉利益		12,731,729	12,731,729	0.00	說明 7
其他營業外收益	3,644,000	2,963,079	-680,921	-18.69	
合 計	1,801,791,000	1,754,947,821	-46,843,179	-2.60	說明 8

說明 1：本會107年度實際住房率68.28%，預算住房率65.82%，達成率103.74%；107年度實際平均房價3,705元，預算平均房價3,870元，達成率95.74%，受平均房價影響客房收入較預算數減少5,210,498元，達成率99.12%。惟與106年度實際數比較，住房率增加2.82%，成長率4.31%；客房收入實際數589,651,502元較106年度實際數增加11,949,707元，成長率2.07%。

其中：

(1)台北圓山飯店107年度客房收入實際數542,338,208元較106年度客房收入實際數531,409,496元增加10,928,712元，成長率2.06%。

(2)高雄圓山飯店107年度客房收入實際數47,313,294元較106年度客房收入實際數46,292,299元增加1,020,995元，成長率2.21%。

說明 2：本會107年度餐飲收入較預算數減少4,513萬4,514元，達成率95.62%；惟與106年度實際數比較，增加5,832萬8,883元，成長率6.29%。

說明 3：(1)107年度台北圓山聯誼會預計招收會員78人，實際招收會員76人，會費收入100,031,468元較預算數減少9,596,532元，達成率91.25%，惟較106年度實際招收會員增加16人，會費收入增加5,575,689元，成長率5.90%。

(2)107年度高雄圓山大飯店會費收入2,175,512元較預算數減少764,488元，達成率74.00%。

說明 4：台北圓山聯誼會外賣收入較預算數減少3,916,136元，達成率67.78%，影響其他營業收入減少2,767,988元。

說明 5：107年度股票股利4,706,809元較預算數減少444,191元。

說明 6：兌換利益3,159,187元較預算數增加2,719,187元。

說明 7：認列閒置資產減損迴轉利益計12,731,729元。

說明 8：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數，不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：營業收入合併沖減27,647,843元。

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
支出總額	1,766,050,000	1,844,510,343	78,460,343	4.44	
營業成本	328,753,000	335,926,606	7,173,606	2.18	
客房成本	1,596,000	1,531,824	- 64,176	-4.02	
客房部成本	103,000	63,543	- 39,457	-38.31	說明1
總機成本	54,000	32,755	- 21,245	-39.34	說明1
房客運送成本	655,000	588,479	- 66,521	-10.16	說明1
商務中心成本	15,000	9,001	- 5,999	-39.99	說明1
洗衣成本	373,000	427,280	54,280	14.55	說明1
冰箱飲料成本	396,000	410,766	14,766	3.73	說明1
餐飲成本	316,432,000	325,743,466	9,311,466	2.94	
食品成本	309,445,000	318,795,111	9,350,111	3.02	說明2
飲料成本	5,766,000	5,304,955	- 461,045	-8.00	
其他餐飲成本	1,221,000	1,643,400	422,400	34.59	
其他成本	10,725,000	8,651,316	- 2,073,684	-19.34	
聯誼會商品銷售成本	7,565,000	4,264,929	- 3,300,071	-43.62	
文創銷售成本	3,160,000	4,386,387	1,226,387	38.81	說明3
營業費用	1,434,497,000	1,482,384,607	47,887,607	3.34	
直接用人費用	711,278,000	683,960,639	- 27,317,361	-3.84	說明4
業務及管理費用	392,772,000	466,261,571	73,489,571	18.71	
部門營業費用	151,828,000	152,160,945	332,945	0.22	
一般管理費用	220,257,000	290,630,983	70,373,983	31.95	說明5
管銷部門費用	20,687,000	23,469,643	2,782,643	13.45	說明6
固定費用	330,447,000	332,162,397	1,715,397	0.52	
固定管理費用	330,447,000	332,162,397	1,715,397	0.52	
營業外支出	2,800,000	26,199,130	23,399,130	835.68	
利息費用		108,247	108,247	0.00	
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失		26,090,883	26,090,883	0.00	說明7
兌換損失		-	-	0.00	
減損損失	2,800,000	-	- 2,800,000	-100.00	
合 計	1,766,050,000	1,844,510,343	78,460,343	4.44	說明8

說明1：受客房收入減少影響，其相關成本亦減少；洗衣成本、冰箱飲料成本因相關收入增加，致影響相關成本增加。

說明2：提升菜餚品質、多樣性，影響食品成本較預算數增加9,350,111元，增加3.02%。

說明3：其他營業收入中，文創收入較預算數增加約120萬元，致文創銷售成本相對增加。

說明4：員工人數852人較預算數922人，減少70人，影響薪資及相關人事費用減少。

說明5：認列高雄圓山大飯店休閒中心土地退租並捐贈退租土地上之建物及地上物之固定資產未折餘額計8,249萬927元。

說明6：因轉撥餐飲交際收入、轉撥停車收入較預算數增加，致影響相關轉撥費用增加。

說明7：『透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失』增加26,090,883元，其中：

(1)處分投資淨利計11,659,354元。

(2)認列金融資產評價淨損計37,750,237元。

說明8：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數，不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：營業費用沖減27,647,843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 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
一、土地	-	-	-		
二、房屋建築及設備	1,341,000	10,766,695	9,425,695	702.89	說明1
房屋建築及設備	1,341,000	10,766,695	9,425,695	702.89	
三、機械及設備	-	-	-		
機械及設備	-	-	-		
四、交通及運輸設備	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-		
五、辦公設備	46,546,000	71,255,244	24,709,244	53.09	說明2
辦公設備	46,546,000	71,255,244	24,709,244	53.09	
六、其他設備	-	-	-		
租賃資產	-	-	-		
七、未完工程及預付購置設備款	-	3,652,382	3,652,382		說明3
合 計	47,887,000	85,674,321	37,787,321	78.91	

說明1：台北圓山大飯店大廳地面大理石及十二樓東、西二側梯間大理石地面剝離清潔及塗層拋光工程約53萬元、樣品房3間含傢俱、燈具、地毯、紗窗及設計費約49萬元、客房外陽台天花板彩繪工程共13間約39萬元、正大樓客房(334間)空調回風口加裝鐵絲網工程約17萬元；台北圓山聯誼會交誼廳裝修工程205萬元、池畔包廂裝修工程209萬元、外賣區裝修工程95萬元；高雄圓山大飯店游泳池畔休憩區相關整修工程約244萬元。

說明2：高雄圓山大飯店庭園設備(木棧道、游泳池、美化園區添購花木盆栽等相關景觀工程)約2,735萬元。

說明3：台北圓山大飯店官方網站建置費約計332萬元、樓梯加裝扶手約計6萬元、EIP及公文電子表單處理平台約計16萬元、台北圓山聯誼會中餐廳升降椅計11萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會

基金數額增減變動表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助 基金金額	本年度 期初基金金額 (1)	本年度基 金增(減-) 金額 (2)	本年度 期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐 助基金金額占 其總額比率	本年度期末 基金金額占 其總額比率	
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。

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

用人費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項目名稱 職類(稱)	本年度預算數									本年度決算數									比較增(減) (3)=(2)-(1)	說明
	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	合計 (1)	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	合計 (2)		
部門主管以上	32,654,000			7,727,000	2,520,000	2,614,000	83,000	2,079,000	47,677,000	29,925,284	27,566	13,750	7,400,877	1,152,214	2,480,739	88,117	847,539	41,936,086	-5,740,914	
單位主管	100,667,000		247,000	25,762,000	9,192,000	11,484,000	476,000	3,968,000	151,796,000	93,148,995	431,444	193,050	24,139,142	2,442,459	10,695,224	504,980	4,491,202	136,046,496	-15,749,504	
一般員工	295,528,000	413,000	4,842,000	75,653,000	25,490,000	36,110,000	2,098,000	18,829,000	458,963,000	269,090,118	4,324,849	4,977,350	78,196,256	20,351,844	35,860,078	2,033,477	19,127,572	433,961,544	-25,001,456	
實習生(員)	14,040,000		1,215,000	52,000		1,685,000		1,176,000	18,168,000	21,346,023	52,734	0	0	1,349,542	346,135	0	2,027,115	25,121,549	6,953,549	
臨時工					686,000	1,236,000		32,752,000	34,674,000	0	2,278,370	0	0	1,258,908	1,157,439	0	42,200,247	46,894,964	12,220,964	
合計	442,889,000	413,000	6,304,000	109,194,000	37,888,000	53,129,000	2,657,000	58,804,000	711,278,000	413,510,420	7,114,963	5,184,150	109,736,275	26,554,967	50,539,615	2,626,574	68,693,675	683,960,639	-27,317,361	

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
固定資產增減變動狀況表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
一、土地	60,797,781	54,430,813	- 6,366,968	-10.47	
閒置資產-土地	63,490,211	63,490,211	-	0.00	
累計減損-閒置資產-土地	- 2,692,430	- 9,059,398	6,366,968	-70.28	說明1
二、房屋建築及設備	815,396,239	973,504,628	- 158,108,389	-16.24	
房屋建築及設備	3,267,056,648	3,342,772,980	- 75,716,332	-2.27	說明2
累計折舊--房屋建築及設備	- 2,451,660,409	- 2,369,268,352	- 82,392,057	3.48	
三、機械及設備	-	-	-	0.00	
機械及設備	-	-	-	0.00	
累計折舊-機械及設備	-	-	-	0.00	
四、交通及運輸設備	-	-	-	0.00	
交通及運輸設備	6,197,190	6,197,190	-	0.00	
累計折舊-交通及運輸設備	- 6,197,190	- 6,197,190	-	0.00	
五、辦公設備	201,789,950	229,940,308	- 28,150,358	-12.24	說明2
辦公設備	1,218,551,669	1,347,830,738	- 129,279,069	-9.59	
累計折舊-辦公設備	- 1,016,761,719	- 1,117,890,430	101,128,711	-9.05	
六、其他設備	5,625,187	8,308,555	- 2,683,368	-32.30	
租賃資產	16,993,231	16,993,231	-	0.00	
累計折舊-租賃資產	- 11,368,044	- 8,684,676	- 2,683,368	30.90	
七、未完工程及預付購置設備款	57,700,466	52,492,525	5,207,941	9.92	
預付工程設備款	3,938,096	5,094,916	- 1,156,820	-22.71	
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	- 268,703,956	6,364,761	-2.37	說明1
合 計	1,141,309,623	1,318,676,829	- 177,367,206	-13.45	

說明1：認列閒置資產減損迴轉利益計1,273萬元。

說明2：辦理減退高雄圓山大飯店休閒中心之土地並捐贈退租土地上之建物及地上物，其中：

(1)房屋及建築設備減少8,655萬元。

(2)辦公設備減少1億9,065萬元。

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107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		合計	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
營業收入	1,346,981,056	100.00	194,322,809	100.00	177,845,407	100.00	1,719,149,272	100.00		
營業成本	255,084,622	18.94	33,363,275	17.17	47,478,709	26.70	335,926,606	19.54		
營業費用	986,610,368	73.24	166,852,195	85.86	328,922,044	184.94	1,482,384,607	86.23		
營業淨利(損)	105,286,066	7.82	-5,892,661	-3.03	-198,555,346	-111.64	-99,161,941	-5.77		
營業外收支淨額	9,377,241	0.69	1,694,751	0.87	-1,472,573	-0.83	9,599,419	0.56		
本期淨利(損)	114,663,307	8.51	-4,197,910	-2.16	-200,027,919	-112.47	-89,562,522	-5.21		
本期其他綜合損益	5,804,334	0.43	701,588	0.36	3,030,966	1.70	9,536,888	0.56		
本期綜合損益總額	120,467,641	8.94	-3,496,322	-1.80	-196,996,953	-110.77	-80,025,634	-4.65		

說明1：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數。

不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：

營業收入合併沖減27,647,843元、營業費用沖減27,647,843元。

中華民國106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		合計	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
營業收入	1,285,675,220	100.00	188,523,564	100.00	174,589,330	100.00	1,648,788,114	100.00		
營業成本	234,953,521	18.27	32,030,188	16.99	44,576,942	25.53	311,560,651	18.90		
營業費用	974,250,196	75.78	160,458,391	85.11	241,061,435	138.07	1,375,770,022	83.44		
營業淨利(損)	76,471,503	5.95	-3,965,015	-2.10	-111,049,047	-63.60	-38,542,559	-2.34		
營業外收支淨額	58,652,728	4.56	1,886,379	1.00	2,426,327	1.39	62,965,434	3.82		
本期淨利(損)	135,124,231	10.51	-2,078,636	-1.10	-108,622,720	-62.21	24,422,875	1.48		
本期其他綜合損益	-631,308	-0.05	-44,830	-0.03	-290,369	-0.17	-966,507	-0.06		
本期綜合損益總額	134,492,923	10.46	-2,123,466	-1.13	-108,913,089	-62.38	23,456,368	1.42		

說明1：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數。

不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：

營業收入合併沖減24,724,432元、營業費用沖減24,725,680元、營業外收益及費損沖減1,248元。

重要作業組織之收支營運決算表

中華民國 107 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	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入總額	1,382,557,427	100.00	196,017,560	100.00	176,372,834	100.00	1,754,947,821	100.00
營業收入	1,346,981,056	97.43	194,322,809	99.14	177,845,407	100.83	1,719,149,272	97.96
客房收入	542,338,208	39.23	0	0.00	47,313,294	26.83	589,651,502	33.60
餐飲收入	779,922,847	56.41	78,336,292	39.96	126,727,347	71.85	984,986,486	56.13
商店街收入	17,708,584	1.28	0	0.00	0	0.00	17,708,584	1.01
聯誼會會員收入	0	0.00	105,794,350	53.97	3,782,338	2.14	109,576,688	6.24
其他營業收入	7,011,417	0.51	10,192,167	5.21	22,428	0.01	17,226,012	0.98
營業外收入	35,576,371	2.57	1,694,751	0.86	-1,472,573	-0.83	35,798,549	2.04
利息收入	9,237,363	0.67	1,535,311	0.78	146,531	0.08	10,919,205	0.62
租金收入	1,302,496	0.09	0	0.00	0	0.00	1,302,496	0.07
股利收入	4,706,809	0.34	0	0.00	0	0.00	4,706,809	0.27
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
兌換利益	3,133,273	0.23	0	0.00	25,914	0.02	3,159,187	0.18
處分不動產、廠房及設備利益	16,044	0.00	0	0.00	0	0.00	16,044	0.00
減損迴轉利益	12,731,729	0.92	0	0.00	0	0.00	12,731,729	0.73
其他營業外收益	4,448,657	0.32	159,440	0.08	-1,645,018	-0.93	2,963,079	0.17
支出總額	1,267,894,120	91.71	200,215,470	102.14	376,400,753	213.41	1,844,510,343	105.10
營業成本	255,084,622	18.45	33,363,275	17.02	47,478,709	26.92	335,926,606	19.14
客房成本	1,473,374	0.11	0	0.00	58,450	0.03	1,531,824	0.09
餐飲成本	249,224,861	18.03	29,107,075	14.85	47,411,530	26.88	325,743,466	18.56
其他成本	4,386,387	0.31	4,256,200	2.17	8,729	0.01	8,651,316	0.49
營業費用	986,610,368	71.36	166,852,195	85.12	328,922,044	186.49	1,482,384,607	84.47
人事費用	490,650,192	35.49	68,034,572	34.71	125,275,875	71.03	683,960,639	38.97
業務及管理費用	271,426,040	19.63	55,202,322	28.16	139,633,209	79.17	466,261,571	26.57
固定費用	224,534,136	16.24	43,615,301	22.25	64,012,960	36.29	332,162,397	18.93
營業外支出	26,199,130	1.90	0	0.00	0	0.00	26,199,130	1.49
利息費用	108,247	0.01	0	0.00	0	0.00	108,247	0.00
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失	26,090,883	1.89	0	0.00	0	0.00	26,090,883	1.49
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	0	0.00
所得稅	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀一)	114,663,307	8.29	-4,197,910	-2.14	-200,027,919	-113.41	-89,562,522	-5.10
本期其他綜合損益	5,804,334	0.42	701,588	0.36	3,030,966	1.72	9,536,888	0.54
確定福利計畫之再衡量數	7,935,082	0.57	949,125	0.48	4,105,164	2.33	12,989,371	0.74
與不重分類之項目相關之所得稅	-2,130,748	-0.15	-247,537	-0.12	-1,074,198	-0.61	-3,452,483	-0.20
本期綜合損益總額	120,467,641	8.71	-3,496,322	-1.78	-196,996,953	-111.69	-80,025,634	-4.56

說明1：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數。

不含會計師查核報告重要作業組織之財務資料合併沖銷及科目重分類計：

營業收入合併沖減27,647,843元、營業費用沖減27,647,843元。

主 辦 會 計 :

首 長 :