

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 102 年度決算

102年01月01日至102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、收支餘絀決算表 | ----- | 5 |
| 二、現金流量決算表 | ----- | 6 |
| 三、淨值變動表 | ----- | 7 |
| 四、資產負債表 | ----- | 8 |
| 參、明細表 | | |
| 一、收入明細表 | ----- | 9 |
| 二、支出明細表 | ----- | 10 |
| 三、固定資產投資明細表 | ----- | 11 |
| 四、基金數額增減變動表 | ----- | 12 |
| 肆、參考表 | | |
| 一、員工人數彙計表 | ----- | 13 |
| 二、用人費用彙計表 | ----- | 14 |
| 三、固定資產增減變動狀況表 | ----- | 15 |
| 四、重要作業組織之財務資料 | ----- | 16 |

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總說明

中華民國 102 年度

壹、財團法人概況（設立依據、設立目的、組織概況）

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 102 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 915 人。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、積極推動本會任務公益業務計畫決算金額 710 萬 1,209 元。

執行成果：

完成年度工作計畫 47.34%，計贊助台灣燈會 500 萬元、台北燈節 3 萬 6,000 元、台北國際旅展 58 萬 7,805 元；參加交通部觀光局辦之關空旅展 4 萬 3,952 元；參加東京世界旅遊博覽會 7 萬 3,962 元；及提供設施贊助周大觀文教基金會 67 萬 8,500 元、國

立台北大學國際企業研討會 68 萬 990 元等。

二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓計有：馬紹爾群島共和國羅亞克總統伉儷訪問團、前瓜地馬拉副總統艾斯巴達伉儷、菲律賓貿工部長伉儷，大陸前副總理曾培炎訪問團、前全國人大常委會副委員長王漢斌訪問團、海協會會長陳德銘訪問團及江蘇等省訪問團。

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：

落實觀光產業從業人員「優質服務」精神，聘邀同業或產業知名人士，辦理「餐旅督導管理技巧培訓」、「訓練訓練員」、「落實工作標準程序及加強現場執行力」、「SGS 辦理之 Qualicert 服務驗證（神秘客）主導稽核員訓練」等，提昇員工與幹部人員素質之新知與現代化管理之交流學習活動。

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）為供應使消費者安心的食品，分場次要求飯店廚師參與「個人衛生與敬業精神」、「我國食品相關認證與食品履歷」、「現代人飲食管理」、「食材選購、驗收與儲存」、「安全使用食品添加物」、「正確使用洗滌劑洗滌餐具與簡易檢測」、「HACCP 基礎班與進階班」等衛生講習課程。

（二）為營造高品質的觀光環境，為第一線從業人員舉辦「進階餐旅日語訓練」提昇語言能力之溝通課程。

（三）為提昇消費者良好餐飲品質，遴派廚師參加「法國藍帶米其林主廚美食講座」，增加廚師專業廚藝能力。

五、提供餐旅學校學生實習每月平均 56 人，另學生參訪人數全年計 3,491 人，以培養國際觀光、餐飲人才。

參、決算概要

一、收支餘絀實況

(一) 本年度業務總收入(含業外收入)為 15 億 7,567 萬 2,626 元，較本年度預算數 17 億 2,582 萬 5,000 元，減少 1 億 5,015 萬 2,374 元，減少比率 8.70%；較上年度同期 16 億 6,790 萬 8,175 元減少 9,223 萬 5,549 元，減少比率 5.53%，其中：營業收入為 15 億 1,939 萬 4,740 元，較預算數減少 1 億 7,551 萬 6,260 元，預算達成率 89.64%；較 101 年減少 1 億 1,101 萬 3,086 元，減少比率 6.81%。

營業外收入 5,627 萬 7,886 元，較預算數增加 2,536 萬 3,886 元，增加比率 82.05%，主因股票投資收益增加 2,458 萬 3,495 元；較上年度同期增加 1,877 萬 7,537 元，增加比率 50.07%。

(二) 本年度業務總支出(含業外支出)為 15 億 9,825 萬 2,373 元，較本年度預算數 17 億 99 萬 6,000 元，減少 1 億 274 萬 3,627 元，減少比率 6.04%；較上年度同期 16 億 6,169 萬 7,873 元，減少 6,344 萬 5,500 元，減少比率 3.82%，其中：

營業支出 15 億 9,535 萬 1,140 元，較預算數減少 1 億 533 萬 8,860 元，減少比率 6.19%；較上年度同期減少 5,562 萬 2,561 元，減少比率 3.37%。

營業外支出 290 萬 1,233 元，較預算數增加 259 萬 5,233 元，主要係因期末認列金融資產評價損失 183 萬 233 元及閒置資產評價調整損失 73 萬 409 元；較上年度同期減少 782 萬 2,939 元，減少比率 72.95%。

(三) 業務總收支相抵後，計虧損 2,257 萬 9,747 元，較本年度預算盈餘 2,482 萬 9 千元，盈餘減少 4,740 萬 8,747 元；較上年度同期盈餘 621 萬 302 元，盈餘減少 2,879 萬 49 元，詳收支餘絀決算表。

二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 24 億 952 萬 8,291 元。

(一) 業務活動之淨現金流入為 1 億 8,560 萬 3,232 元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 8,984 萬 1,790 元。

(三) 融資活動之淨現金流入為 1,790 萬 7,314 元。

本年度決算期末現金及約當現金為 25 億 2,319 萬 7,047 元。

三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 24 億 4,749 萬 2,304 元，較上年度 24 億 7,318 萬 3,697 元減少 2,569 萬 1,393 元，其中餘絀減少 2,257 萬 9,747 元、未認列退休金成本之淨損失增加 298 萬 282 元、金融商品未實現損失增加 13 萬 1,364 元。

四、資產負債實況

(一) 本年度資產決算數 39 億 3,349 萬 506 元，較上年度資產決算數 38 億 8,952 萬 4,292 元增加 4,396 萬 6,214 元。

(二) 本年度負債決算數 14 億 8,599 萬 8,202 元，較上年度負債決算數 14 億 1,634 萬 595 元增加 6,965 萬 7,607 元。

(三) 本年度淨值決算數 24 億 4,749 萬 2,304 元，較上年度淨值決算數 24 億 7,318 萬 3,697 元減少 2,569 萬 1,393 元。

肆、其他

無

主要表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減(一) | | |
|----------------------|--------|--------------|----------------------|--------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------|
| | | (1) | | (2) | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 1,667,908,175 | 100.00 | 收入總額 | 1,725,825,000 | 100.00 | 1,575,672,626 | 100.00 | -150,152,374 | -8.70 |
| 1,630,407,826 | 97.75 | 營業收入 | 1,694,911,000 | 98.21 | 1,519,394,740 | 96.43 | -175,516,260 | -10.36 |
| 572,961,193 | 34.35 | 客房收入 | 570,058,000 | 33.03 | 478,050,141 | 30.34 | -92,007,859 | -16.14 |
| 929,568,283 | 55.73 | 餐飲收入 | 980,333,000 | 56.80 | 918,062,341 | 58.26 | -62,270,659 | -6.35 |
| 108,381,215 | 6.50 | 聯誼會會員收入 | 134,387,000 | 7.79 | 105,569,402 | 6.70 | -28,817,598 | -21.44 |
| 19,497,135 | 1.17 | 其他營業收入 | 10,133,000 | 0.59 | 17,712,856 | 1.12 | 7,579,856 | 74.80 |
| 37,500,349 | 2.25 | 營業外收入 | 30,914,000 | 1.79 | 56,277,886 | 3.57 | 25,363,886 | 82.05 |
| 22,894,956 | 1.37 | 財務收入 | 22,296,000 | 1.29 | 22,043,228 | 1.40 | -252,772 | -1.13 |
| 7,590,541 | 0.46 | 投資收益 | 3,491,000 | 0.20 | 28,074,495 | 1.78 | 24,583,495 | 704.20 |
| 7,014,852 | 0.42 | 其他收入 | 5,127,000 | 0.30 | 6,160,163 | 0.39 | 1,033,163 | 20.15 |
| 1,661,697,873 | 99.63 | 支出總額 | 1,700,996,000 | 98.56 | 1,598,252,373 | 101.43 | -102,743,627 | -6.04 |
| 290,516,254 | 17.42 | 營業成本 | 306,854,000 | 17.78 | 287,963,807 | 18.28 | -18,890,193 | -6.16 |
| 5,097,142 | 0.31 | 客房成本 | 5,939,000 | 0.34 | 2,719,876 | 0.17 | -3,219,124 | -54.20 |
| 280,243,216 | 16.80 | 餐飲成本 | 295,676,000 | 17.13 | 276,893,839 | 17.57 | -18,782,161 | -6.35 |
| 5,175,896 | 0.31 | 其他成本 | 5,239,000 | 0.30 | 8,350,092 | 0.53 | 3,111,092 | 59.38 |
| 1,360,457,447 | 81.57 | 營業費用 | 1,393,836,000 | 80.76 | 1,307,387,333 | 82.97 | -86,448,667 | -6.20 |
| 812,261,860 | 48.70 | 人事費用 | 812,345,000 | 47.07 | 777,001,383 | 49.31 | -35,343,617 | -4.35 |
| 286,313,978 | 17.17 | 業務及管理費用 | 322,796,000 | 18.70 | 270,376,525 | 17.16 | -52,419,475 | -16.24 |
| 261,881,609 | 15.70 | 固定費用 | 258,695,000 | 14.99 | 260,009,425 | 16.50 | 1,314,425 | 0.51 |
| 10,724,172 | 0.64 | 營業外支出 | 306,000 | 0.02 | 2,901,233 | 0.18 | 2,595,233 | 848.12 |
| 6,381,673 | 0.38 | 投資損失 | 0 | 0.00 | 1,830,233 | 0.12 | 1,830,233 | |
| 4,342,499 | 0.26 | 其他損失 | 306,000 | 0.02 | 1,071,000 | 0.07 | 765,000 | 250.00 |
| 6,210,302 | 0.37 | 本期餘絀 | 24,829,000 | 1.44 | -22,579,747 | -1.43 | -47,408,747 | -190.94 |

說明：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20,910,092元、營業成本沖減7,110元、營業費用沖減20,902,982元。

現金流量決算表

中華民國 102 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(一) | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
| | | | 金額 | % |
| | | | (3)=(2)-(1) | (4)=(3)/(1)*100 |
| 業務活動之現金流量： | | | | |
| 本期稅後淨(損)益 | 24,829,000 | - 22,579,747 | - 47,408,747 | -190.94 |
| 調整非現金項目： | | | - | |
| 折舊費用 | 107,286,000 | 107,735,528 | 449,528 | 0.42 |
| 壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益) | | - 327,331 | - 327,331 | |
| 各項耗竭及攤提 | | 7,348,686 | 7,348,686 | |
| 處分固定資產(利益)損失 | | - 369,230 | - 369,230 | |
| 閒置資產減損損失 | | 730,409 | 730,409 | |
| 固定資產轉列費用或損失 | | | - | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(增加)減少 | | - 28,246,935 | - 28,246,935 | |
| 備供出售金融資產-流動(增加)減少 | | | - | |
| 應收票據(增加)減少 | | 6,226,261 | 6,226,261 | |
| 應收帳款(增加)減少 | | 28,133,287 | 28,133,287 | |
| 其他應收款(增加)減少 | | 2,608,799 | 2,608,799 | |
| 存貨(增加)減少 | | 89,076 | 89,076 | |
| 預付費用(增加)減少 | | 4,156,107 | 4,156,107 | |
| 其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少 | | 773,825 | 773,825 | |
| 應付帳款增加(減少) | | 1,399,363 | 1,399,363 | |
| 應付費用增加(減少) | - 2,421,000 | 56,010,016 | 58,431,016 | -2,413.51 |
| 其他應付款增加(減少) | | - 2,602,550 | - 2,602,550 | |
| 預收款項增加(減少) | | 5,612,045 | 5,612,045 | |
| 其他流動負債增加(減少) | | - 2,493,478 | - 2,493,478 | |
| 本期退休金費用增加 | 44,070,000 | 21,399,101 | - 22,670,899 | -51.44 |
| 業務活動之淨現金流入(出) | 173,764,000 | 185,603,232 | 11,839,232 | 6.81 |
| 投資活動之現金流量： | | | - | |
| 出售固定資產 | | 369,230 | 369,230 | |
| 購置固定資產 | - 23,562,000 | - 81,002,548 | - 57,440,548 | 243.78 |
| 閒置資產增加(減少) | | | - | |
| 其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少 | | - 418,966 | - 418,966 | |
| 其他資產：存出保證金(增加)減少 | - 3,100,000 | 5,600 | 3,105,600 | -100.18 |
| 遞延費用(增加)減少 | - 16,148,000 | - 8,795,106 | 7,352,894 | -45.53 |
| 投資活動之淨現金流入(出) | - 42,810,000 | - 89,841,790 | - 47,031,790 | 109.86 |
| 融資活動之現金流量： | | | | |
| 存入保證金 | 18,000,000 | 17,907,314 | - 92,686 | -0.51 |
| 融資活動之淨現金流入(出) | 18,000,000 | 17,907,314 | - 92,686 | -0.51 |
| 本期現金及約當現金增(減)數 | 148,954,000 | 113,668,756 | - 35,285,244 | -23.69 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 2,445,635,000 | 2,409,528,291 | - 36,106,709 | -1.48 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 2,594,589,000 | 2,523,197,047 | - 71,391,953 | -2.75 |

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度期初 餘額 | 本 年 度 | | 本年度期末 餘額 | 說 明 |
|---------------------|----------------------|----------|-------------------|----------------------|-----|
| | | 增 加 | 減 少 | | |
| 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 | |
| 公積 | 292,804,785 | | | 292,804,785 | |
| 資本公積 | 292,804,785 | | | 292,804,785 | |
| 餘絀 | 2,218,264,678 | 0 | 22,579,747 | 2,195,684,931 | |
| 累積餘絀 | 2,218,264,678 | | 22,579,747 | 2,195,684,931 | |
| 財團法人權益其他調整項目 | -237,885,766 | 0 | 3,111,646 | -240,997,412 | |
| 未認列退休金成本之淨損失 | -221,735,585 | | 2,980,282 | -224,715,867 | 說明1 |
| 備供出售金融資產未實現損失 | -16,150,181 | | 131,364 | -16,281,545 | 說明2 |
| 合計 | 2,473,183,697 | - | 25,691,393 | 2,447,492,304 | |

說明1：依退休金精算評估報告調整。

說明2：依102/12/31市價提列備供出售金融資產未實現損失。

資產負債表

中華民國 102 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增減(一) | |
|----------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 資 產 | | | | |
| 流動資產 | 2,764,626,702 | 2,664,083,433 | 100,543,269 | 3.77 |
| 現金及約當現金 | 2,523,197,047 | 2,409,528,291 | 113,668,756 | 4.72 |
| 交易目的金融資產 | 89,947,029 | 61,700,094 | 28,246,935 | 45.78 |
| 備供出售金融資產 | 44,779,284 | 44,910,648 | -131,364 | -0.29 |
| 應收票據及帳款 | 53,007,842 | 89,648,858 | -36,641,016 | -40.87 |
| 存貨-材料物料 | 10,544,273 | 10,633,349 | -89,076 | -0.84 |
| 預付款項及其他應收款 | 43,151,227 | 47,662,193 | -4,510,966 | -9.46 |
| 固定資產 | 1,063,923,880 | 1,090,656,860 | -26,732,980 | -2.45 |
| 成本 | 4,223,408,877 | 4,242,638,577 | -19,229,700 | -0.45 |
| 累計折舊 | -3,159,484,997 | -3,151,981,717 | -7,503,280 | 0.24 |
| 遞延退休金成本 | 0 | 30,554,486 | -30,554,486 | -100.00 |
| 閒置資產淨額 | 95,246,755 | 95,977,164 | -730,409 | -0.76 |
| 其他資產 | 9,693,169 | 8,252,349 | 1,440,820 | 17.46 |
| 其他應收款項 | 0 | 0 | 0 | |
| 遞延費用 | 8,165,009 | 6,718,589 | 1,446,420 | 21.53 |
| 存出保證金 | 1,528,160 | 1,533,760 | -5,600 | -0.37 |
| 資產合計 | 3,933,490,506 | 3,889,524,292 | 43,966,214 | 1.13 |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 283,798,071 | 225,872,675 | 57,925,396 | 25.65 |
| 應付帳款 | 76,846,461 | 75,447,098 | 1,399,363 | 1.85 |
| 應付費用 | 117,985,392 | 61,975,376 | 56,010,016 | 90.37 |
| 預收款及其他應付款 | 81,636,262 | 78,626,767 | 3,009,495 | 3.83 |
| 其他流動負債 | 7,329,956 | 9,823,434 | -2,493,478 | -25.38 |
| 應計退休金負債 | 975,508,552 | 981,553,287 | -6,044,735 | -0.62 |
| 其他負債 | 226,691,579 | 208,914,633 | 17,776,946 | 8.51 |
| 存入保證金 | 224,525,068 | 206,617,754 | 17,907,314 | 8.67 |
| 退休金準備 | 2,166,511 | 2,296,879 | -130,368 | -5.68 |
| 負債合計 | 1,485,998,202 | 1,416,340,595 | 69,657,607 | 4.92 |
| 淨 值 | | | | |
| 基金 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 | |
| 資產重估增值準備 | 292,804,785 | 292,804,785 | 0 | |
| 累積餘絀 | 2,195,684,931 | 2,218,264,678 | -22,579,747 | -1.02 |
| 未認列退休金成本之淨損失 | -224,715,867 | -221,735,585 | -2,980,282 | 1.34 |
| 備供出售金融資產未實現損失 | -16,281,545 | -16,150,181 | -131,364 | 0.81 |
| 淨值合計 | 2,447,492,304 | 2,473,183,697 | -25,691,393 | -1.04 |
| 負債及淨值合計 | 3,933,490,506 | 3,889,524,292 | 43,966,214 | 1.13 |

明 細 表

收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 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 | 1,725,825,000 | 1,575,672,626 | -150,152,374 | -8.70 | |
| 營業收入 | 1,694,911,000 | 1,519,394,740 | -175,516,260 | -10.36 | |
| 客房部收入 | 565,313,000 | 474,333,024 | -90,979,976 | -16.09 | 說明 1 |
| 總機室收入 | 871,000 | 560,352 | -310,648 | -35.67 | 說明 1 |
| 顧客運送收入 | 1,387,000 | 1,155,812 | -231,188 | -16.67 | 說明 1 |
| 商務中心收入 | 225,000 | 226,257 | 1,257 | 0.56 | 說明 1 |
| 健康俱樂部收入 | - | - | - | - | 說明 1 |
| 洗衣收入 | 852,000 | 705,333 | -146,667 | -17.21 | 說明 1 |
| 冰箱飲料收入 | 1,396,000 | 1,058,958 | -337,042 | -24.14 | 說明 1 |
| 佣金收入 | 14,000 | 10,405 | -3,595 | -25.68 | 說明 1 |
| 食品收入 | 817,393,000 | 759,875,169 | -57,517,831 | -7.04 | 說明 2 |
| 飲料收入 | 29,103,000 | 23,329,807 | -5,773,193 | -19.84 | 說明 2 |
| 餐飲服務費收入 | 61,803,000 | 62,000,157 | 197,157 | 0.32 | 說明 2 |
| 宴會廳租金收入 | 48,813,000 | 51,333,083 | 2,520,083 | 5.16 | 說明 2 |
| 設備租金收入 | 2,861,000 | 3,834,680 | 973,680 | 34.03 | 說明 3 |
| 插花收入 | 60,000 | 66,815 | 6,815 | 11.36 | 說明 2 |
| 其他餐飲收入 | 14,708,000 | 15,441,603 | 733,603 | 4.99 | 說明 2 |
| 手續費收入 | - | 5,438 | 5,438 | | |
| 其他收入 | 5,592,000 | 2,175,589 | -3,416,411 | -61.09 | 說明 4 |
| 聯誼會會費收入 | 123,321,000 | 98,891,291 | -24,429,709 | -19.81 | 說明 5 |
| 俱樂部收入 | 11,066,000 | 6,678,111 | -4,387,889 | -39.65 | 說明 6 |
| 其他營業收入 | 10,133,000 | 17,712,856 | 7,579,856 | 74.80 | 說明 7 |
| 營業外收入 | 30,914,000 | 56,277,886 | 25,363,886 | 82.05 | |
| 財務收入 | 22,296,000 | 22,043,228 | -252,772 | -1.13 | |
| 投資收入 | 3,491,000 | 7,972,786 | 4,481,786 | 128.38 | 說明 8 |
| 處分資產利益 | - | 369,230 | 369,230 | | 說明 9 |
| 處分投資利益 | - | 20,101,709 | 20,101,709 | | 說明 8 |
| 租金收入 | 1,679,000 | 1,461,915 | -217,085 | -12.93 | 說明 10 |
| 其他收入 | 3,448,000 | 4,329,018 | 881,018 | 25.55 | 說明 11 |

說明 1：受大陸禁奢令、日幣貶值及客房整修影響，102年度住房率62.62%較預算住房率73.26%達成率為85.47%

致客房部收入及總機室、顧客運送、洗衣、冰箱飲料、佣金等相關收入均較預算數減少。

說明 2：受大陸禁奢令、日幣貶值及客房整修影響，102年實際住客人數較預算數減少73,535人次，達成率75.02%，直接影響餐飲早餐收入的減少；102年度餐飲收入達成率為92.52%，僅餐飲服務費收入、宴會廳租金收入及插花收入、其他餐飲收入較預算數增加。

說明 3：客人租借單槍投影機、螢幕、麥克風等設備的次數較多，故使設備租金收入增加。

說明 4：102年10月起與佐芳、文泰君御坊、台鹽、千江月等廠商重新簽訂營業合約，新合約內容僅收取租金收入，佣金收入減免，故使其他收入減少。

說明 5：102年台北圓山聯誼會預計招收會員120人，實際招收會員80人、退會80人，受會員招募未達預期，致影響相關會員收入未達預算數。

說明 6：高雄圓山大飯店休閒設施收入減少。

說明 7：因台北圓山大飯店文創館101年8月新開幕增加其他營業收入505萬元、台北圓山聯誼會外賣店收入較預算增加253萬元。

說明 8：102年度股票股利3,214,138元及金融資產評價利益4,758,648元較預算數增加4,481,786元及出售股票之處分投資利益計20,101,709元。

說明 9：出售閒置、報廢之固定資產。

說明 10：主因廠商千江月租金收入較預算數減少217,085元影響。

說明 11：VISA外幣獎勵金282,693元及員工宿舍相關收費671,985元等收入，皆較預期高之影響。

財團法人台灣敦睦聯誼會
支出明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 減 (一) | | 說 明 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 支出總額 | 1,700,996,000 | 1,598,252,373 | - 102,743,627 | -6.04 | |
| 營業成本 | 306,854,000 | 287,963,807 | - 18,890,193 | -6.16 | |
| 客房部成本 | 3,953,000 | 1,115,702 | - 2,837,298 | -71.78 | 說明1 |
| 總機成本 | 225,000 | 154,079 | - 70,921 | -31.52 | 說明1 |
| 房客運送成本 | 922,000 | 824,616 | - 97,384 | -10.56 | 說明1 |
| 商務中心成本 | 28,000 | 17,907 | - 10,093 | -36.05 | 說明1 |
| 洗衣成本 | 448,000 | 329,742 | - 118,258 | -26.40 | 說明1 |
| 冰箱飲料成本 | 363,000 | 277,830 | - 85,170 | -23.46 | 說明1 |
| 食品成本 | 289,263,000 | 272,172,629 | - 17,090,371 | -5.91 | 說明2 |
| 飲料成本 | 5,875,000 | 3,726,271 | - 2,148,729 | -36.57 | 說明2 |
| 其他餐飲成本 | 538,000 | 994,939 | 456,939 | 84.93 | 說明3 |
| 聯誼會商品銷售成本 | 5,239,000 | 5,868,079 | 629,079 | 12.01 | 說明4 |
| 文創銷售成本 | - | 2,482,013 | 2,482,013 | | 說明4 |
| 營業費用 | 1,393,836,000 | 1,307,387,333 | - 86,448,667 | -6.20 | |
| 直接用人費用 | 812,345,000 | 777,001,383 | - 35,343,617 | -4.35 | |
| 部門營業費用 | 93,503,000 | 84,230,123 | - 9,272,877 | -9.92 | |
| 一般管理費用 | 214,446,000 | 167,945,685 | - 46,500,315 | -21.68 | 說明5 |
| 管銷部門費用 | 14,847,000 | 18,200,717 | 3,353,717 | 22.59 | 說明6 |
| 固定管理費用 | 258,695,000 | 260,009,425 | 1,314,425 | 0.51 | |
| 營業外支出 | 306,000 | 2,901,233 | 2,595,233 | 848.12 | |
| 投資損失 | | 1,830,233 | 1,830,233 | | 說明7 |
| 處分投資損失 | | - | - | | |
| 其他損失 | 306,000 | 1,071,000 | 765,000 | 250.00 | 說明8 |

說明1：受客房整修影響客房收入減少，其相關成本亦減少。

說明2：餐飲收入減少，變動食品、飲料成本亦相對減少。

說明3：其他餐飲成本因高雄圓山大飯店其他餐飲收入增加，故成本亦相對增加。

說明4：聯誼會商品銷售成本及文創銷售成本受台北圓山大飯店文創館、北聯外賣區及高雄圓山大飯店外賣各商品等銷售額高於預算編列，致成本相對提高。

說明5：加強內控及受費用重分類的影響，一般管理費用較預算數減少46,500,315元(-21.68%)。

說明6：102年度將部份原歸類為一般管理費用項下的支出改歸類為管銷部門費用，因此管銷部門費用實際較預算增加係受費用重分類之影響。

說明7：認列102年度金融資產評價損失。

說明8：認列閒置資產評價調整損失730,409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 102 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、房屋建築及設備 | 1,100,000 | 15,616,224 | 14,516,224 | 1,319.66 | 說明1 |
| 房屋建築及設備 | 1,100,000 | 15,616,224 | 14,516,224 | 1,319.66 | |
| 二、機械及設備 | 14,900,000 | 11,587,844 | - 3,312,156 | -22.23 | |
| 機械及設備 | 14,900,000 | 11,587,844 | - 3,312,156 | -22.23 | |
| 三、交通及運輸設備 | - | - | - | - | |
| 交通及運輸設備 | - | - | - | - | |
| 四、什項設備 | 7,562,000 | 9,463,004 | 1,901,004 | 25.14 | 說明2 |
| 什項設備 | 7,562,000 | 9,463,004 | 1,901,004 | 25.14 | |
| 五、租賃權及改良 | - | - | - | - | |
| 租賃權及改良 | - | - | - | - | |
| 六、未完工程及預付購置設備款 | - | 37,421,982 | 37,421,982 | | 說明3 |
| 七、租賃資產 | - | 6,913,494 | 6,913,494 | | 說明4 |
| 租賃資產 | - | 6,913,494 | 6,913,494 | | |
| 合 計 | 23,562,000 | 81,002,548 | 57,440,548 | 243.78 | |

說明1：客房樣品間室內裝修工程558萬元，正樓屋頂東西二側山牆整修工程尾款790萬元、三溫暖休憩區空間局部修改工程81萬元、台北圓山聯誼會第二期路面鋪設柏油工程55萬元等。

說明2：國宴廳添購傢俱設備123萬元、柏壽廳防焰窗簾94萬元、大廳東側男女洗手間整修工程244萬元、B1馬道員工廁所更新工程36萬元、台北圓山大飯店第四期道路路面鋪設柏油262萬元、台北圓山聯誼會外賣區設置活動木櫃工程40萬元、添購視聽設備96萬元、添購沙發椅靠背墊及椅墊和止滑墊21萬元等。

說明3：客房裝修相關預付款3,386萬元、B1部分空間用途變更預付款213萬元、金龍廳麒麟廳室內及屋頂裝修106萬元、敦睦廳外廊LED電子看板廣告物雜項執照圖審費33萬元等。

說明4：第1階段光纖、網路、設備工程691萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會

基金數額增減變動表

中華民國 102 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 | 本年度基 金增(減-) 金額 | 本年度 期末基金金額 | 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 | |
| | | (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。

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會
員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

| 職 類 (稱) | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增減(—) (3)=(2)-(1) | 說 明 |
|-------------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| 董事長 | 1 | 1 | - | |
| 總稽核 | 1 | 1 | - | |
| 總經理 | 1 | 1 | - | |
| 副總經理 | 1 | - | - 1 | |
| 特別助理 | 2 | 2 | - | |
| 顧問 | - | 1 | 1 | 說明1 |
| 秘書 | 3 | 3 | - | |
| 部門(營業、管理事業) | - | - | - | |
| ---協理(副協理) | 6 | 8 | 2 | 說明2 |
| ---經理(副理) | 12 | 10 | - 2 | |
| 單位(各部、室、組) | - | - | - | |
| ---經理(副理) | 56 | 54 | - 2 | |
| ---主任(副主任) | 41 | 37 | - 4 | |
| ---組長(副組長) | 55 | 61 | 6 | 說明3 |
| 一般員工 | 735 | 685 | - 50 | |
| 實習生(員) | 58 | 51 | - 7 | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| | | | - | |
| 合 計 | 972 | 915 | - 57 | |

說明1：總經理室增加顧問一名。

說明2：行銷部門增加內部人員晉升協理(副協理)一名、客房部門增加內部人員晉升協理(副協理)一名。

說明3：台北圓山大飯店增加內部人員晉升組長(副組長)四名、內部調任組長(副組長)一名、新增組長(副組長)一名。

財團法人台灣敦睦聯誼會
用人費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增減(—) (3)=(2)-(1) | 說 明 |
|--------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| 薪資 | 475,861,000 | 454,110,118 | - 21,750,882 | |
| 加班費 | - | 61,706 | 61,706 | |
| 年終獎金 | 116,091,000 | 113,646,216 | - 2,444,784 | |
| 臨時工資 | 29,756,000 | 26,945,681 | - 2,810,319 | |
| 退休金 | 101,468,000 | 95,451,251 | - 6,016,749 | |
| 員工人事費 | 1,024,000 | 1,171,964 | 147,964 | 說明1 |
| 退職金 | - | 5,100 | 5,100 | 說明2 |
| 員工各項津貼 | 6,002,000 | 6,023,080 | 21,080 | 說明3 |
| 員工徵募費 | 20,000 | 19,048 | - 952 | |
| 員工勞保費 | 27,440,000 | 27,867,109 | 427,109 | 說明4 |
| 員工健保費 | 26,139,000 | 25,148,154 | - 990,846 | |
| 伙食費 | 23,412,000 | 22,185,943 | - 1,226,057 | |
| 誤餐費-店內 | 3,000 | 200 | - 2,800 | |
| 員工福利金 | 2,363,000 | 2,143,853 | - 219,147 | 說明5 |
| 人才培訓費 | 2,230,000 | 1,035,734 | - 1,194,266 | |
| 員工醫療費 | 485,000 | 1,117,022 | 632,022 | 說明6 |
| 員工宿舍費 | 51,000 | 69,204 | 18,204 | 說明7 |
| 合 計 | 812,345,000 | 777,001,383 | - 35,343,617 | |

說明1：發放退休戒指、水晶獎座、慰問水果款等。

說明2：發放兩名員工資遣費。

說明3：102年10/1起實施主管上下班打卡制故增加全勤獎金的發放以及高雄圓山大飯店隨著員工退休、離職遇缺不補的情況下，現有員工改上兩頭班的機會增加，故使兩頭班津貼增加。

說明4：102年度勞保費率由原費率8.5%調漲至9.0%。

說明5：依營業額千分之1.5提列。

說明6：101年編列預算時擬將現有之醫務室撤除，102年考量員工之福利後仍保留醫務室。

說明7：分攤宿舍屋瓦修理費用。

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 102 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(一) | | 說 明 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----|
| | | | 金 額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 | |
| 一、房屋建築及設備 | 771,790,860 | 819,316,976 | - 47,526,116 | -5.80 | 說明1 |
| 房屋建築及設備 | 2,830,528,100 | 2,861,107,912 | - 30,579,812 | -1.07 | |
| 累計折舊--房屋建築及設備 | - 2,058,737,240 | - 2,041,790,936 | - 16,946,304 | 0.83 | |
| 二、機械及設備 | 164,952,383 | 181,300,739 | - 16,348,356 | -9.02 | |
| 機械及設備 | 874,916,894 | 879,856,791 | - 4,939,897 | -0.56 | |
| 累計折舊- 機械及設備 | - 709,964,511 | - 698,556,052 | - 11,408,459 | 1.63 | |
| 三、交通及運輸設備 | 305,649 | 938,222 | - 632,573 | -67.42 | |
| 交通及運輸設備 | 19,479,571 | 19,479,571 | - | 0.00 | |
| 累計折舊- 交通及運輸設備 | - 19,173,922 | - 18,541,349 | - 632,573 | 3.41 | |
| 四、什項設備 | 81,147,796 | 87,544,599 | - 6,396,803 | -7.31 | 說明2 |
| 什項設備 | 452,592,512 | 480,637,979 | - 28,045,467 | -5.84 | |
| 累計折舊- 什項設備 | - 371,444,716 | - 393,093,380 | 21,648,664 | -5.51 | |
| 五、租賃權及改良 | - | - | - | 0.00 | |
| 租賃權及改良 | - | - | - | 0.00 | |
| 累計折舊- 租賃權及改良 | - | - | - | 0.00 | |
| 六、未完工程及預付購置設備款 | 38,978,306 | 1,556,324 | 37,421,982 | 2,404.51 | 說明3 |
| 七、租賃資產 | 6,748,886 | - | 6,748,886 | 0.00 | 說明4 |
| 租賃資產 | 6,913,494 | - | 6,913,494 | 0.00 | |
| 累計折舊- 租賃資產 | - 164,608 | - | - 164,608 | 0.00 | |
| 合 計 | 1,063,923,880 | 1,090,656,860 | - 26,732,980 | -2.45 | |

說明1：客房樣品間室內裝修工程558萬元，正樓屋頂東西二側山牆整修工程尾款790萬元、三溫暖休憩區空間局部修改工程81萬元、台北圓山聯誼會第二期路面鋪設柏油工程55萬元等。

說明2：國宴廳添購傢俱設備123萬元、柏壽廳防焰窗簾94萬元、大廳東側男女洗手間整修工程244萬元、B1馬道員工廁所更新工程36萬元、台北圓山大飯店第四期道路路面鋪設柏油262萬元、台北圓山聯誼會外賣區設置活動木櫃工程40萬元、添購視聽設備96萬元、添購沙發椅靠背墊及椅墊和止滑墊21萬元等。

說明3：客房裝修相關預付款3,386萬元、B1部分空間用途變更預付款213萬元、金龍廳麒麟廳室內及屋頂裝修106萬元、敦睦廳外廊LED電子看板廣告物雜項執照圖審費33萬元等。

說明4：第1階段光纖、網路、設備工程691萬元。

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102年度

單位：新臺幣元

| 科目 \ 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 | | 台灣敦睦聯誼會 | |
|--------------------|---------------|--------|-------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 決算數 | % | 決算數 | % | 決算數 | % | 決算數 | % |
| 營業收入 | 1,129,747,429 | 100.00 | 191,414,704 | 100.00 | 198,232,607 | 100.00 | 1,519,394,740 | 100.00 |
| 營業成本 | 207,767,497 | 18.39 | 31,520,254 | 16.47 | 48,676,056 | 24.56 | 287,963,807 | 18.95 |
| 營業費用 | 861,760,989 | 76.28 | 169,574,861 | 88.59 | 276,051,483 | 139.26 | 1,307,387,333 | 86.05 |
| 營業淨利(損) | 60,218,943 | 5.33 | -9,680,411 | -5.06 | -126,494,932 | -63.81 | -75,956,400 | -5.00 |
| 營業外收支淨額 (含非常損失) | 49,140,100 | 4.35 | 2,220,375 | 1.16 | 2,016,178 | 1.02 | 53,376,653 | 3.51 |
| 本期餘絀 | 109,359,043 | 9.68 | -7,460,036 | -3.90 | -124,478,754 | -62.79 | -22,579,747 | -1.49 |

中華民國101年度

單位：新臺幣元

| 科目 \ 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 | | 台灣敦睦聯誼會 | |
|--------------------|---------------|--------|-------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 決算數 | % | 決算數 | % | 決算數 | % | 決算數 | % |
| 營業收入 | 1,243,715,227 | 100.00 | 188,289,492 | 100.00 | 198,403,107 | 100.00 | 1,630,407,826 | 100.00 |
| 營業成本 | 210,614,293 | 16.93 | 29,076,336 | 15.44 | 50,825,625 | 25.62 | 290,516,254 | 17.82 |
| 營業費用 | 895,483,210 | 72.00 | 174,842,652 | 92.86 | 290,131,585 | 146.23 | 1,360,457,447 | 83.44 |
| 營業淨利(損) | 137,617,724 | 11.07 | -15,629,496 | -8.30 | -142,554,103 | -71.85 | -20,565,875 | -1.26 |
| 營業外收支淨額 (含非常損失) | 26,761,438 | 2.15 | 2,141,849 | 1.14 | -2,127,110 | -1.07 | 26,776,177 | 1.64 |
| 本期餘絀 | 164,379,162 | 13.22 | -13,487,647 | -7.16 | -144,681,213 | -72.92 | 6,210,302 | 0.38 |