

財團法人台灣敦睦聯誼會

103 年度預算
(稿)

財團法人台灣敦睦聯誼會編

目 次

壹、總說明	-----	1
貳、主要表		
一、收支餘絀預計表	-----	9
二、現金流量預計表	-----	10
三、淨值變動預計表	-----	11
參、明細表		
一、收入明細表	-----	12
二、支出明細表	-----	13
三、固定資產投資明細表	-----	14
肆、參考表		
一、資產負債預計表	-----	15
二、員工人數彙計表	-----	16
三、用人費用彙計表	-----	17

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 103 年度

壹、概況

一、設立依據

本會捐助及組織章程第三條及第十三條。

二、設立目的

以發展國際觀光事業，培育觀光人才，推展國民外交及促進中外社會之敦睦聯誼為目的。

三、組織概況(另附組織系統圖)

財團法人台灣敦睦聯誼會所屬之作業組織包括圓山大飯店、台北圓山聯誼會及高雄圓山大飯店，本會於 102 年 6 月 30 日之員工人數為 925 人。

貳、工作計畫或方針

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 1,170 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、固定資產投資計畫及效益分析

(一) 為提高營業作業之效率、增強本會內外部網際網路的穩定度、提升本會之服務品質以及改善本會營業場所之內外部環境，本年度設備需求預算編列 2,764 萬 5 千元，其中汰舊換新部份為 793 萬 2 千元，新購品部份為 183 萬 3 千元，工程整修部份為 1,788 萬元，合計 2,764 萬 5 千元。

(二) 為提昇台北圓山大飯店競爭力，正大樓及麒麟廳客房與金龍餐廳裝修工程於 102 年 10 月至 103 年 9 月陸續展開施工，其中：

1. 101 年 2 月 8 日『第 13 屆董事會第 3 次會議』通過台北圓山客房裝修案，總費用約 4 億 8,174 萬 5 千元(含設計、監造費)。
2. 102 年 1 月 22 日『第 13 屆董事會第 3 次臨時會議』提請核議通過麒麟廳客房及金龍餐廳整修工程，總費用預估約 1 億 5,610 萬元(不含設計、監造費)。
3. 102 年 6 月 26 日『第 13 屆董事會第 8 次會議』調整初步排定期程：

(1) 第一階段為 7-9 樓客房、公共走道及 10 樓菁英廳裝修工程：102.10.1.-103.2.14. 為施工期。

(2) 第二階段為麒麟廳客房及金龍餐廳裝修工程：102.12.16.-103.4.20. 為施工期。

(3) 第三階段為 2-6 樓客房、公共走道及閱覽室裝修工程：103.4.21.-103.9.25. 為施工期。

(三) 合計以上(一)、(二)，103 年固定資產投資計 6 億 6,549 萬元。

參、本年度預算概要

一、收支餘絀概況

(一) 本年度預算業務總收入(含業外收入)編列 16 億 5,436 萬 3 千元,較上年度預算數 17 億 2,582 萬 5 千元,減少 7,146 萬 2 千元,約 4.14%,主因係為提昇台北圓山大飯店競爭力,正大樓及麒麟廳客房與金龍餐廳裝修工程於 102 年 10 月至 103 年 9 月陸續展開施工,受施工期影響,台北圓山大飯店可售房間數計 119,867 間,較上年度預算可售房間數 178,485 間,減少 58,618 間(-32.84%),致客房部門總收入較上年度預算數減少 7,969 萬 8 千元,較 101 年決算數減少約 1 億 525 萬元(-19.65%)。另預期國際經濟成長雖趨緩,台北圓山大飯店餐飲部門在重新規劃新營業

廳並提高業務收入目標，較上年度預算數增加 2,978 萬元，成長比率 4.08%，較 101 年決算數增加約 5,082 萬元(+7.18%)。

(二) 本年度預算業務總支出(含業外支出)編列 16 億 5,328 萬 4 千元，較上年度預算數 17 億 99 萬 6 千元，減少 4,771 萬 2 千元，約 2.80%；主要係因營業收入減少，使得相關成本與費用相對減少，其中人事費用較上年度預算數減少 1,291 萬 6 千元、業務及管理費較上年度預算數減少 4,336 萬 3 千元所致。

(三) 業務總收支相抵後，計有盈餘 107 萬 9 千元，較上年度預算數盈餘 2,482 萬 9 千元，減少 2,375 萬元，主因營收減少 4.14%所致。

二、淨值變動概況

本年度期末餘額為 23 億 8,423 萬 7 千元，較上年度 23 億 8,315 萬 8 千元，增加 107 萬 9 千元。

三、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 25 億 287 萬 2 千元

(一) 業務活動之淨現金流入為 1 億 7,594 萬元

(二) 投資活動之淨現金流出為 6 億 7,874 萬 3 千元

(三) 融資活動之淨現金流入為 1,950 萬元

本年度預算期末現金餘額 20 億 1,956 萬 9 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

- (一) 推動本會業務公益計畫 761 萬 8,020 元，完成全年度 1,500 萬元之 50.79%。
- (二) 接待重要外賓瓜地馬拉外交部長卡巴耶羅斯等訪問團、多明尼加第一夫人，大陸浙江、北京市等省市訪問團及海協會陳雲林會長。
- (三) 辦理「Qualicert 服務驗證（神祕客）主導稽核員」訓練課程；並邀聘產業知名專家協同培育教導「訓練訓練員」、「餐旅督導管理技巧」等訓練學習活動，提昇飯店幹部主管人員之管理知能。
- (四) 藉由協助拍攝、媒體採訪等宣導文化及推廣有關觀光事項。
- (五) 提供餐旅學校學生實習每月平均 55 人，另學生參訪人數全年計 4,176 人，以培養國際觀光、餐飲人才。
- (六) 前年度業務總收入為 16 億 6,790 萬 8,175 元，預算數為 16 億 9,974 萬 4 千元，減少 3,183 萬 5,825 元，減少比率 1.87%，預算達成率為 98.13%。
- (七) 前年度業務總支出為 16 億 6,169 萬 7,873 元，預算數

16 億 6,882 萬 8 千元，減少 713 萬 127 元，減少比率 0.43%。

(八)前年度業務總收支相抵後，計有盈餘 621 萬 302 元，較前年度預算數盈餘 3,091 萬 6 千元，盈餘減少 2,470 萬 5,698 元；但較 100 年度同期虧損 5,115 萬 6,242 元，虧損減少 5,736 萬 6,544 元，。

二、上年度已過期間預算執行情形

- (一) 102 年 1-6 月推動本會業務公益計畫 609 萬 1,309 元，完成全年度 1,500 萬元之 40.61%，主在臺灣燈會 500 萬元、台北燈節主燈亮相記者會場租 3 萬 6,000 元、台北國際旅展 33 萬 2,857 元、關空旅展 4 萬 3,952 元及贊助周大觀文教基金會 678 萬 500 元。
- (二) 102 年 1-6 月接待重要貴賓馬紹爾群島共和國羅亞克總統伉儷訪問團及大陸貴州省省長訪問團等。
- (三) 102 年 1-6 月配合與協助接受大陸各省市旅遊學院的參訪及國內各級餐旅技職院校師生校外觀摩。
- (四) 102 年 1-6 月提供餐旅學校學生實習每月平均 57 人，另學生參訪人數計 1,786 人，以培養國際觀光、餐飲人才。
- (五) 102 年 1-6 月業務總收入為 7 億 8,727 萬 530 元，預

算數為 8 億 3,430 萬 1 千元，達成率 94.36%。

(六) 102 年 1-6 月業務總支出為 7 億 9,849 萬 2,307 元，
預算數為 8 億 4,108 萬 3 千元，執行 94.94%。

(七) 102 年 1-6 月稅前虧損 1,122 萬 1,777 元，較預算數
虧損 678 萬 2 千元，增加虧損 443 萬 9,777 元。

伍、其他

無

主要表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀預計表

中華民國 103 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數(101年)		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,667,908	100.00	收入總額	1,654,363	100.00	1,725,825	100.00	-71,462	-4.14	
1,630,408	97.75	營業收入	1,628,873	98.46	1,694,911	98.21	-66,038	-3.90	
572,961	34.35	客房收入	480,537	29.05	570,058	33.03	-89,521	-15.70	說明1
929,569	55.73	餐飲收入	1,000,407	60.47	980,333	56.80	20,074	2.05	
108,381	6.50	聯誼會會員收入	133,235	8.05	134,387	7.79	-1,152	-0.86	說明2
19,497	1.17	其他營業收入	14,694	0.89	10,133	0.59	4,561	45.01	說明1
37,500	2.25	營業外收入	25,490	1.54	30,914	1.79	-5,424	-17.55	
22,896	1.37	財務收入	17,429	1.05	22,296	1.29	-4,867	-21.83	說明3
7,590	0.46	投資收益	3,403	0.21	3,491	0.20	-88	-2.52	說明4
7,014	0.42	其他收入	4,658	0.28	5,127	0.30	-469	-9.15	
1,661,698	99.63	支出總額	1,653,284	99.93	1,700,996	98.56	-47,712	-2.80	
290,516	17.42	營業成本	305,322	18.46	306,854	17.78	-1,532	-0.50	
4,526	0.27	客房成本	2,437	0.15	5,939	0.34	-3,502	-58.97	說明5
280,243	16.80	餐飲成本	296,242	17.91	295,676	17.13	566	0.19	說明6
5,747	0.34	其他成本	6,643	0.40	5,239	0.30	1,404	26.80	說明5
1,360,457	81.57	營業費用	1,347,928	81.48	1,393,836	80.76	-45,908	-3.29	
812,262	48.70	人事費用	799,429	48.32	812,345	47.07	-12,916	-1.59	
286,313	17.17	業務及管理費用	279,433	16.89	322,796	18.70	-43,363	-13.43	說明7
261,882	15.70	固定費用	269,066	16.26	258,695	14.99	10,371	4.01	
10,725	0.64	營業外支出	34	0.00	306	0.02	-272	-88.89	
0	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0		
6,382	0.38	投資損失	0	0.00	0	0.00	0		
4,343	0.26	其他損失	34	0.00	306	0.02	-272	-88.89	
0	0.00	所得稅	0	0.00	0	0.00	0		
6,210	0.37	本期餘絀	1,079	0.07	24,829	1.44	-23,750	-95.65	

說明1：(1)為提昇台北圓山大飯店競爭力，正大樓及麒麟廳客房與金龍餐廳裝修工程於102年10月至103年9月陸續展開施工，103年受裝修工程施工影響，台北圓山大飯店可售房間數計119,867間，較上年度預算可售房間數178,485間，減少58,618間(-32.84%)，預計客房收入387,184千元(ROOM CHARGE)，較上年度預計客房收入460,069千元，減少72,885千元(-15.84%)。

(2)因會計科目重分類，101年度文創館收入計858萬3千元，由客房收入調整至其他營業收入。

說明2：聯誼會會員收入減少係因高雄圓山大飯店休閒設施收入減少所致。

說明3：受正大樓及麒麟廳客房與金龍餐廳裝修工程款影響，定期存款以平均利率1.054%-1.163%為估算基礎。

說明4：投資收益收入為股息收入。

說明5：因會計科目重分類，101年度文創館銷售成本計57萬1千元，由客房成本調整至其他成本。

說明6：餐飲收入增加2.05%及物價上漲影響進貨成本，致變動餐飲成本增加0.19%。

說明7：營業收入減少3.90%，相對變動費用亦降低例如佣金、信用卡手續費等，另社會公益費減少330萬元、租車費減少308.5萬元、廣告費減少216.9萬元等所致。

現金流量預計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項	目	本年度預算數	說	明
業務活動之現金流量：				
本期餘絀		1,079		
調整非現金項目：				
折舊費用		116,769		
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)				
各項耗竭及攤提		14,474		
處分固定資產(利益)損失				
閒置資產減損損失				
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				
備供出售金融資產-流動(增加)減少				
應收票據(增加)減少				
應收帳款(增加)減少				
其他應收款(增加)減少				
存貨(增加)減少				
預付費用(增加)減少				
其他流動資產(質押之銀行存款除外)(增加)減少				
應付帳款增加(減少)				
應付費用增加(減少)		73		
其他應付款增加(減少)				
預收款項增加(減少)				
其他流動負債增加(減少)				
本期退休金費用增加		43,545		
業務活動之淨現金流入(出)		175,940		
投資活動之現金流量：				
出售固定資產			◎103年度新增設備：	
購置固定資產		- 665,490	1、汰舊換新品增加：793萬2千元。	
閒置資產增加(減少)			2、新購品增加：183萬3千元。	
其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少			3、工程整修增加：1,788萬元。	
其他資產：存出保證金(增加)減少			4、102年10月1日起至103年9月25日	
遞延費用(增加)減少		- 13,253	正大樓及麒麟廳客房與金龍餐廳	
			裝修工程合計6億3,784萬5千元。	
投資活動之淨現金流入(出)		- 678,743	◎103年度新增營業器具共計：	
融資活動之現金流量：				
存入保證金		19,500	1,325萬3千元。	
融資活動之淨現金流入(出)		19,500	◎台北圓山聯誼會預計103年度招收130	
現金及約當現金之淨增(淨減—)		- 483,303	位新會員，預計存入保證金增加	
期初現金及約當現金		2,502,872	1,950萬元。	
期末現金及約當現金		2,019,569		

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說明
基金	200,000	0	200,000	
創立基金	500		500	
其他基金	199,500		199,500	
公積	292,805	0	292,805	
資本公積	292,805		292,805	
餘絀	2,158,793	1,079	2,159,872	
累計賸餘(短絀)	2,158,793	1,079	2,159,872	
財團法人權益其他調整項目	-268,440	0	-268,440	
未認列退休金成本之淨損失	-252,290		-252,290	
備供出售金融資產未實現損失	-16,150		-16,150	
合計	2,383,158	1,079	2,384,237	

明 細 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,667,908	收入總額	1,654,363	1,725,825	
1,630,408	營業收入	1,628,873	1,694,911	
567,971	客房部收入	477,320	565,313	◎可售房間數計158,922間，預估
868	總機室收入	476	871	住房率79.59%，平均房價3,486元。
1,516	顧客運送收入	1,017	1,387	◎因會計科目重分類，101年度文創館
252	商務中心收入	154	225	收入計858萬3千元，由客房收入
-	健康俱樂部收入	-	-	調整至其他營業收入。
876	洗衣收入	596	852	
1,465	冰箱飲料收入	968	1,396	
13	佣金收入	6	14	
765,244	食品收入	838,506	817,393	
24,062	飲料收入	30,057	29,103	
61,169	餐飲服務費收入	60,691	61,803	
55,716	宴會廳租金收入	48,484	48,813	
2,710	設備租金收入	2,889	2,861	
42	插花收入	60	60	
15,453	其他餐飲收入	15,256	14,708	
6	手續費收入	-	-	
5,167	其他收入	4,464	5,592	◎其他收入為文泰、台鹽、佐芳、
100,977	聯誼會會費收入	123,581	123,321	千江月等商店租金、佣金收入。
7,404	俱樂部收入	9,654	11,066	◎聯誼會會費收入為會員入會費
19,497	其他營業收入	14,694	10,133	收入、月會費收入及最低消費
37,500	營業外收入	25,490	30,914	收入；103年預計招募新會員
22,896	財務收入	17,429	22,296	130名。
5,174	投資收入	3,403	3,491	◎利息收入，預估定期存款
473	處分資產利益	-	-	利率1.054%~1.163%。
2,416	處分投資利益	-	-	◎投資收入：股票股息收入。
1,359	租金收入	1,296	1,679	◎電信基地台收入。
5,182	其他收入	3,362	3,448	
1,667,908	總計	1,654,363	1,725,825	

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,661,698	支出總額	1,653,284	1,700,996	
290,516	營業成本	305,322	306,854	
2,453	客房部成本	990	3,953	說明1
205	總機成本	125	225	
1,068	房客運送成本	771	922	
22	商務中心成本	17	28	
414	洗衣成本	284	448	
364	冰箱飲料成本	250	363	
275,218	食品成本	289,666	289,263	說明2
4,167	飲料成本	6,055	5,875	說明2
-	香煙成本	-	-	
858	其他餐飲成本	521	538	
5,176	聯誼會商品銷售成本	5,072	5,239	
571	文創銷售成本	1,571	-	說明1
1,360,457	營業費用	1,347,928	1,393,836	
812,262	直接用人費用	799,429	812,345	
86,268	部門營業費用	86,318	93,503	
185,296	一般管理費用	180,960	214,446	
14,749	管銷部門費用	12,155	14,847	
261,882	固定管理費用	269,066	258,695	說明3
10,725	營業外支出	34	306	
6,382	投資損失	-	-	
-	處分投資損失	-	-	
4,343	其他損失	34	306	
1,661,698	總計	1,653,284	1,700,996	

說明1：因會計科目重分類，101年度文創館銷售成本計57萬1千元，由客房部成本調整至文創銷售成本。

說明2：餐飲營業收入增加致相關成本相對增加。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 103 年度

單位：新台幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
一、房屋建築及設備	640,215	◎房屋建築及設備103年度折舊費用
(一)房屋建築及設備	2,370	共計：7,582萬6千元。
(二)房屋建築及設備	637,845	
二、機械及設備	15,788	◎機械及設備103年度折舊費用
機械及設備	15,788	共計：2,450萬8千元。
三、什項設備	9,487	◎交通及運輸設備103年度折舊費用
什項設備	9,487	共計：30萬5千元。
		◎什項設備103年度折舊費用
		共計：1,613萬元。
總 計	665,490	

說明：

103年固定資產投資明細包括：

一、103年度設備需求預算計2,764萬5千元。

二、101年、102年董事會通過台北圓山大飯店正大樓專案執行裝修工程計：

(一)101年2月8日『第13屆董事會第3次會議』通過台北圓山客房裝修案，總費用約4億8,174萬5千元(含設計、監造費)。

(二)102年1月22日『第13屆董事會第3次臨時會議』提請核議通過麒麟廳客房及金龍餐廳整修工程，總費用預估約1億5,610萬元(不含設計、監造費)。

(三)102年6月26日『第13屆董事會第8次會議』調整初步排定期程：

第一階段為7-9樓客房、公共走道及10樓菁英廳裝修工程：102.10.1.-103.2.14.為施工期。

第二階段為麒麟廳客房及金龍餐廳裝修工程：102.12.16.-103.4.20.為施工期。

第三階段為2-6樓客房、公共走道及閱覽室裝修工程：103.4.21.-103.9.25.為施工期。

三、合計以上(一)、(二)，103年固定資產投資計6億6,549萬元。

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債預計表

中華民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

101年(前年) 12月31日實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年(上年)12月31日 預計數	比較增減
	資產			
2,664,083	流動資產	2,254,706	2,738,009	-483,303
2,409,528	現金及約當現金	2,019,569	2,502,872	-483,303
61,700	交易目的金融資產	101,660	101,660	0
44,911	備供出售金融資產-股票淨額	44,910	44,910	0
89,649	應收票據及帳款	64,888	64,888	0
10,633	存貨-材料物料	9,358	9,358	0
47,662	預付款項及其他應收款	14,321	14,321	0
1,090,657	固定資產	1,556,860	1,008,139	548,721
4,242,639	成本	4,926,372	4,260,882	665,490
-3,151,982	累計折舊	-3,369,512	-3,252,743	-116,769
30,554	遞延退休金成本	0	0	0
95,977	閒置資產淨額	95,977	95,977	0
8,253	其他資產	2,474	3,695	-1,221
6,719	遞延費用	981	2,202	-1,221
1,534	存出保證金	1,493	1,493	0
3,889,524	資產合計	3,910,017	3,845,820	64,197
	負債			
225,872	流動負債	240,591	240,518	73
75,447	應付帳款	55,086	55,086	0
61,975	應付費用	108,378	108,305	73
78,627	預收款及其他應付款	70,110	70,110	0
9,823	其他流動負債	7,017	7,017	0
981,553	應計退休金負債	1,047,083	1,003,538	43,545
208,915	其他負債	238,106	218,606	19,500
206,618	存入保證金	235,867	216,367	19,500
2,297	退休金準備	2,239	2,239	0
1,416,340	負債合計	1,525,780	1,462,662	63,118
	淨值			
200,000	基金	200,000	200,000	0
292,805	資產重估增值準備	292,805	292,805	0
2,218,265	累積餘絀	2,159,872	2,158,793	1,079
-221,736	未認列退休金成本之淨損失	-252,290	-252,290	0
-16,150	備供出售金融資產未實現損失	-16,150	-16,150	0
2,473,184	淨值合計	2,384,237	2,383,158	1,079
3,889,524	負債及淨值合計	3,910,017	3,845,820	64,197

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
董事長	1	
總稽核	1	
總經理	1	
副總經理		
特別助理	2	◎台北圓山大飯店2名。
顧問	1	
秘書	3	◎董事長室1名、總經理室1名、台北圓山聯誼會1名。
部門(營業、管理事業處)		
--協理(副協理)	8	
--經理(副理)	14	
單位(各部、室、組)		
--經理(副理)	53	
--主任(副主任)	37	
--組長(副組長)	64	
一般員工	775	◎含實習生計：62人，其中台北圓山大飯店實習生58人、台北圓山聯誼會實習生4人。
總計	960	

財團法人台灣敦睦聯誼會

用人費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	470,224	
年終獎金	115,922	
臨時工資	23,733	
退休金	98,140	
員工人事費	1,008	
員工各項津貼	7,745	
員工徵募費	20	
員工勞保費	28,885	◎勞保費率調漲0.5%，較102年預算
員工健保費	26,553	增加144萬5千元，增加5.27%。
伙食費	22,101	
誤餐費-店內	27	
員工福利金	2,340	
人才培訓費	1,534	
員工醫療費	1,125	
員工宿舍費	72	
總計	799,429	

主 辦 會 計：

首 長：