

財團法人台灣敦睦聯誼會

104 年度預算

財團法人台灣敦睦聯誼會編

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 目 次

### 一、總說明

(一) 概況-----	1
(二) 工作計畫或方針-----	1
(三) 本年度預算概要-----	4
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述--	6
(五) 其他-----	10

### 二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	12
(二) 現金流量預計表-----	13
(三) 淨值變動預計表-----	14

### 三、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、參考表

(一) 資產負債預計表-----	18
(二) 員工人數彙計表-----	19
(三) 用人費用彙計表-----	20
(四) 重要作業組織之財務資料-----	21

# 總 說 明

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 總 說 明

中華民國 104 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 104 年度員工人數預計為 951 人。

### 貳、工作計畫或方針

#### 一、營運計畫

##### (一) 計畫重點：

1. 為積極推動本會任務編列公益業務計畫預算金額 1,050 萬元。
2. 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。
3. 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。

4. 從事觀光事業之教育與文化宣導與推廣事宜。
5. 提供餐旅學校學生實習，培育國際觀光、餐飲人才。

(二) 經費需求：

1. 公益計畫：1,050 萬元。
2. 業務計畫：893 萬 8 千元。
3. 行銷計畫：397 萬 9 千元。
4. 餐飲活動企劃：108 萬 6 千元。
5. 廣告計畫：112 萬 4 千元。
6. 教育訓練計畫：216 萬元。
7. 合計以上各計畫經費計 2,778 萬 7 千元。

(三) 預期效益：

1. 提升本會營運績效、增加自有資金以利永續經營。
2. 各計畫之執行以達本會成立宗旨，發展國際觀光事業。

二、固定資產投資計畫

(一) 計畫重點：

1. 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。
2. 為提昇台北圓山大飯店競爭力，正樓第三階段 2-6 樓客

房、公共走道暨 2 樓閱覽室裝修工程，預計於 104 年 4 月底完工。

3. 台北圓山大飯店正樓地下一樓宴會廳使用率低，為使地下一樓有一固定收入，前經 101 年 8 月 28 日第 13 屆董事會第 5 次會議通過申請恢復為商店街。

(二) 經費需求：

1. 本年度設備需求預算編列 3,616 萬 6 千元，其中房屋及建築部份為 90 萬元，機械及設備部份為 2,040 萬 1 千元，什項及設備部份為 1,486 萬 5 千元
2. 台北圓山正樓第三階段 2-6 樓客房、公共走道暨 2 樓閱覽室裝修總工程費為 2 億 9,723 萬 7 千元，104 年度預計裝修費用為 2 億 9,652 萬 9 千元。
3. 台北圓山正樓地下一樓宴會廳申請恢復為商店街，預估總工程費約 3,514 萬 6 千元。
4. 合計以上 3 點，104 年固定資產投資計 3 億 6,784 萬 1 千元。

(三) 預期效益：

1. 設備新購、汰舊換新及工程整修可提升本會營業作業效率、服務品質。
2. 客房裝修工程全部完成，可提升台北圓山平均房價

至 4,200 元，平均住房率至 75%，可增加飯店營收，挹注高雄圓山及台北圓山聯誼會之虧損，而利本會永續經營。

## 參、本年度預算概要

### 一、收支營運概況

- (一) 本年度業務收入 17 億 6,766 萬 3 千元，較上年度預算數 16 億 2,887 萬 3 千元，增加 1 億 3,879 萬元，約 8.52%，主要係台北圓山大飯店客房裝修工程預計於 104 年 4 月底全部完成，及餐飲部門重新規劃新營業廳，致提高客房、餐飲部門之業務收入目標，另微調升台北圓山聯誼會、高雄圓山飯店之業務收入以為新年度目標。
- (二) 本年度業務外收入 2,656 萬 4 千元，較上年度預算數 2,549 萬元，增加 107 萬 4 千元，約 4.21%，主要係增加利息收入 18 萬 3 千元、固定資產處分利益 35 萬 5 千元、租金收入 26 萬 9 千元、其他雜項收入 43 萬 8 千元及投資收益減少 18 萬 9 千元等所致。
- (三) 本年度業務成本 3 億 2,355 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 532 萬 2 千元，增加 1,823 萬 6 千元，約 5.97%；主受業務收入增加，影響相關變動成本增加；惟佔業務收入比率 18.30%，較上年度預算數下降 0.44%。

- (四) 本年度業務費用 14 億 3,576 萬 3 千元，較上年度預算數 13 億 4,792 萬 8 千元，增加 8,783 萬 5 千元，約 6.52%，主受業務收入增加，致相關變動費用增加及折舊提列增加等影響；惟佔業務收入比率 81.22%，較上年度預算數下降 1.53%。
- (五) 本年度業務外費用 1 萬 8 千元，較上年度預算數 3 萬 4 千元，減少 1 萬 6 千元，約 47.06%，主要係減少其他雜項損失 1 萬 6 千元所致。
- (六) 以上總收支相抵後，計賸餘 3,488 萬 8 千元，較上年度預算數 107 萬 9 千元，增加 3,380 萬 9 千元，主要係客房裝修工程預計 4 月底全部完成，可提升台北圓山平均房價至 4,200 元、平均住房率至 75%，及餐飲部門重新規劃新營業廳，皆可增加飯店營收；另推動各項改革措施，降低人事費用等支出所致。

## 二、現金流量概況

(一) 業務活動之淨現金流入為 1 億 3,975 萬 1 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 3 億 8,127 萬 4 千元。

其中現金流出合計 3 億 8,127 萬 4 千元，包括增加購置固定資產 3 億 6,784 萬 1 千元，增加購置營業器具 1,343 萬 3 千元。



(三) 融資活動之淨現金流入為 1,800 萬元。其中現金流入合計 1,800 萬元，包括增加預計召募 120 位新會員之存入保證金 1,800 萬元。

(四) 現金及約當現金之淨減 2 億 2,352 萬 3 千元，係期末現金 18 億 4,244 萬 6 千元，較期初現金 20 億 6,596 萬 9 千元減少之數。

### 三、淨值變動概況

本年度期初淨值 24 億 3,571 萬 9 千元，增加本年度賸餘 3,488 萬 8 千元，期末淨值為 24 億 7,060 萬 7 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) 決算結果：

1. 業務收入決算數 15 億 1,939 萬 5 千元，較預算數 16 億 9,491 萬 1 千元，減少 1 億 7,551 萬 6 千元，約 10.36%，主要係受 7-9 樓客房裝修、麒麟客房及金龍餐廳整修工程影響及會員召募未達預期人數等影響。
2. 業務外收入決算數 5,627 萬 8 千元，較預算數 3,091 萬 4 千元，增加 2,536 萬 4 千元，約 82.05%，主要係股票投資收益增加 2,458 萬 3 千元所致

3. 業務成本決算數 2 億 8,796 萬 4 千元，較預算數 3 億 685 萬 4 千元，減少 1,889 萬元，約 6.16%。主要係業務收入減少，影響變動成本減少所致。
4. 業務費用決算數 13 億 738 萬 7 千元，較預算數 13 億 9,383 萬 6 千元，減少 8,644 萬 9 千元，約 6.20%。主要係業務收入減少，影響相關變動費用減少及推動各項改革措施，加強內部管控，擲節費用支出所致。
5. 業務外費用決算數 290 萬 1 千元，較預算數 30 萬 6 千元，增加 259 萬 5 千元，約 848.12%，主要係期末提列金融資產評價損失 183 萬元及閒置資產評價調整 73 萬元所致。
6. 以上總收支相抵後，計短絀 2,258 萬元，較預算數 2,482 萬 9 千元，減少 4,740 萬 9 千元，約 190.94%，主要係 7-9 樓客房裝修、麒麟客房及金龍餐廳整修工程及會員招募未達預期人數等影響。

## (二) 計畫執行成果概述：

1. 公益計畫執行成果：推動本會業務公益計畫 710 萬 1 千元，完成全年度 1,500 萬元之 47.34%。
2. 業務計畫執行成果：接待重要外賓馬紹爾群島共和

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，大陸前副總理曾培炎訪問團及海協會會長陳德銘訪問團等促進國民外交。

3. 教育訓練計畫執行成果：

(1) 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。

(2) 辦理各衛生講習、提昇語言能力、增加廚師專業廚藝能力等課程，以達從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜。

4. 培育國際觀光、餐飲人才計畫執行成果：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。

二、 上年度已過期間預算執行情形(截至 103 年 6 月 30 日止執行情形)

(一) 業務收入執行數 7 億 1,575 萬 3 千元，較預計數 7

億 5,738 萬 3 千元，減少 4,163 萬元，約 5.50%，主要係餐飲收入及會員召募入會費收入未達預期所致。

(二) 業務外收入執行數 3,047 萬 5 千元，較預計數 1,325 萬 7 千元，增加 1,721 萬 8 千元，約 129.88%，主要係股票投資收益增加 1,534 萬 1 千元所致。

(三) 業務成本執行數 1 億 4,339 萬 1 千元，較預計數 1 億 4,613 萬 3 千元，減少 274 萬 2 千元，約 1.88%，主要係業務收入減少，影響變動成本減少所致。

(四) 業務費用執行數 6 億 3,142 萬 8 千元，較預計數 6 億 5,903 萬 1 千元，減少 2,760 萬 3 千元，約 4.19%，主要係業務收入減少，影響相關變動費用減少及加強內部管控，擲節費用支出所致。

(五) 業務外費用執行數 1 萬 3 千元，較預計數 2 萬元，減少 7 千元，約 34.62%。

(六) 以上總收支相抵後，計短絀 2,860 萬 4 千元，較預計數 3,454 萬 4 千元，減少 594 萬元，約 17.20%，主要係業務外股票投資收益增加 1,534 萬 1 千元所致。

(七) 推動本會業務公益計畫 552 萬 2 千元，完成全年度

1,170 萬元之 47.19%，其中台灣燈會 450 萬元、台北燈會 50 萬元、台北國際旅展 31 萬 1 千元等。

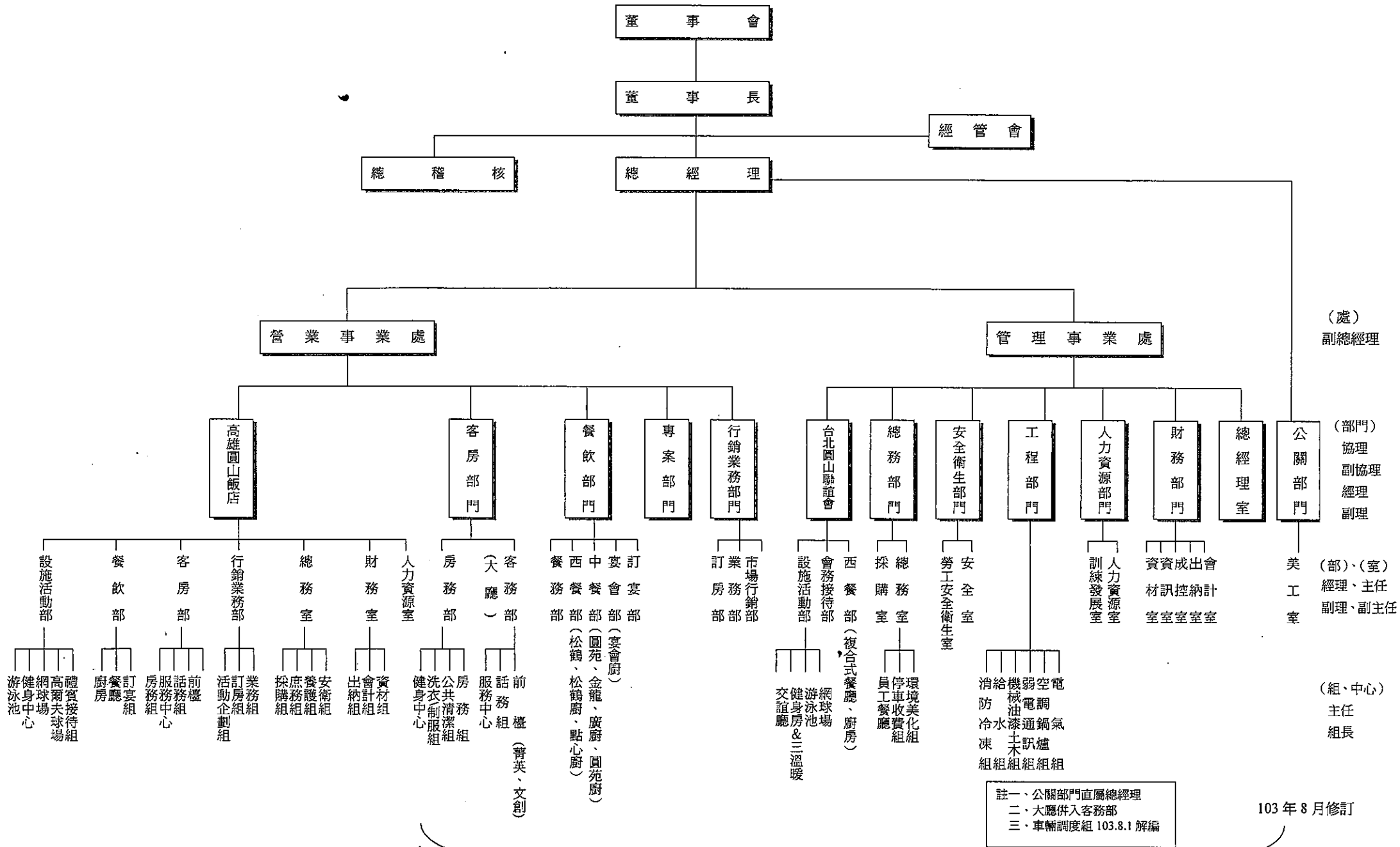
(八) 接待重要貴賓海協會會長陳德銘訪問團、海基會陳雲林前會長及江蘇省李學勇省長等。

(九) 提供餐旅學校學生實習每月平均 59 人，另學生參訪人數計 1,919 人，以培養國際觀光、餐飲人才

伍、其他

無

# 財團法人臺灣敦睦聯誼會所屬作業組織系統表



# 主要表

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數(102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	%	
<b>1,575,673</b>	<b>100.00</b>	<b>收入</b>	<b>1,794,227</b>	<b>100.00</b>	<b>1,654,363</b>	<b>100.00</b>	<b>139,864</b>	<b>8.45</b>	
<b>1,519,395</b>	<b>96.43</b>	<b>營業收入</b>	<b>1,767,663</b>	<b>98.52</b>	<b>1,628,873</b>	<b>98.46</b>	<b>138,790</b>	<b>8.52</b>	
478,049	30.34	客房收入	588,316	32.79	480,537	29.05	107,779	22.43	說明1
918,064	58.27	餐飲收入	1,029,132	57.36	1,000,407	60.47	28,725	2.87	
105,569	6.70	聯誼會會員收入	131,449	7.33	133,235	8.05	-1,786	-1.34	說明2
17,713	1.12	其他營業收入	18,766	1.04	14,694	0.89	4,072	27.71	說明1
<b>56,278</b>	<b>3.57</b>	<b>營業外收入</b>	<b>26,564</b>	<b>1.48</b>	<b>25,490</b>	<b>1.54</b>	<b>1,074</b>	<b>4.21</b>	
22,043	1.40	財務收入	17,614	0.98	17,429	1.05	185	1.06	說明3
28,075	1.78	投資收益	3,214	0.18	3,403	0.21	-189	-5.55	說明4
6,160	0.39	其他收入	5,736	0.32	4,658	0.28	1,078	23.14	說明5
<b>1,598,253</b>	<b>101.43</b>	<b>支出</b>	<b>1,759,339</b>	<b>98.06</b>	<b>1,653,284</b>	<b>99.93</b>	<b>106,055</b>	<b>6.41</b>	
<b>287,964</b>	<b>18.27</b>	<b>營業成本</b>	<b>323,558</b>	<b>18.04</b>	<b>305,322</b>	<b>18.46</b>	<b>18,236</b>	<b>5.97</b>	
2,720	0.17	客房成本	1,613	0.09	2,437	0.15	-824	-33.81	
276,894	17.57	餐飲成本	312,118	17.40	296,242	17.91	15,876	5.36	說明6
8,350	0.53	其他成本	9,827	0.55	6,643	0.40	3,184	47.93	說明7
<b>1,307,388</b>	<b>82.97</b>	<b>營業費用</b>	<b>1,435,763</b>	<b>80.02</b>	<b>1,347,928</b>	<b>81.47</b>	<b>87,835</b>	<b>6.52</b>	
777,002	49.31	人事費用	790,539	44.06	799,429	48.32	-8,890	-1.11	
270,377	17.16	業務及管理費用	320,569	17.87	279,433	16.89	41,136	14.72	說明8
260,009	16.50	固定費用	324,655	18.09	269,066	16.26	55,589	20.66	說明9
<b>2,901</b>	<b>0.19</b>	<b>營業外支出</b>	<b>18</b>	<b>0.00</b>	<b>34</b>	<b>0.00</b>	<b>-16</b>	<b>-47.06</b>	
0	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0		
1,830	0.12	投資損失	0	0.00	0	0.00	0		
1,071	0.07	其他損失	18	0.00	34	0.00	-16	-47.06	說明10
<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>所得稅</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>		
<b>-22,580</b>	<b>-1.43</b>	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>34,888</b>	<b>1.94</b>	<b>1,079</b>	<b>0.07</b>	<b>33,809</b>	<b>3133.36</b>	

說明1：(1)為提昇台北圓山大飯店競爭力，正大樓第三階段2-6樓客房、公共走道暨2樓閱覽室裝修工程，預計於104年4月底完工。

(2)台北圓山大飯店客房裝修工程全部完成後，台北圓山大飯店平均房價提升至4,200元，平均住房率為75%，增加客房及餐飲收入。

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：定期存款以平均利率0.35%~3.33%為估算基礎。

說明4：投資收益收入為股息收入。

說明5：其他收入為電信基地台租金收入、台幣外幣獎勵金、中華郵政代辦業務酬金等。

說明6：餐飲收入增加2.87%及物價上漲影響進貨成本，致變動餐飲成本增加5.36%。

說明7：103年度聯誼會商品銷售成本、文創銷售成本預算編列較低，104年度修正增加編列成本。

說明8：因營業目標提高、新餐廳成立，相關營業費用相對增加及103年度預算費用係在預計台北圓山正樓2-9F裝修工程全部動工情形下編列，致部份費用編列較低。

說明9：折舊費用1億7,223萬7千元，較103年預算數1億1,676萬9千元，增加約5,546萬8千元，主要係增加編列台北圓山7-9F裝修工程、麒麟廳客房與金龍餐廳裝修工程、新圓苑裝修工程及台北圓山2-6樓客房、公共走道暨2樓閱覽室裝修工程等完工驗收後轉設備之折舊提列。

說明10：其他損失為匯兌損失、禮券信託管理費、現金股利匯費、閒置資產評價調整等。



## 現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量：</b>						
本期賸餘(短絀-)				34,888		
調整非現金項目：						
折舊費用				172,237		
壞帳費用(備抵呆帳溢提轉回之收益)						
各項耗竭及攤提				15,077		
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)				1,967		
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				- 84,418		◎提列退休金、屆齡退休金及預估自請退休金。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>				<b>139,751</b>		
<b>投資活動之現金流量：</b>						
出售固定資產						◎104年度新增設備：
購置固定資產				- 367,841		1、房屋及建築部份增加：90萬元。
閒置資產增加(減少)						2、機械及設備部份增加：2,040萬1千元。
其他流動資產：受限制之銀行存款(增加)減少						3、什項及設備增加：1,486萬5千元。
其他資產：存出保證金(增加)減少						4、2-6樓客房、公共走道暨2樓閱覽室裝修工程104
遞延費用(增加)減少				- 13,433		年度增加：2億9,652萬9千元、正樓地下一樓商
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>				<b>- 381,274</b>		店街工程增加：3,514萬6千元。
<b>融資活動之現金流量：</b>						
存入保證金				18,000		◎台北圓山聯誼會預計104年度召募120位新會員，
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>				<b>18,000</b>		預計存入保證金增加1,800萬元。
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>				<b>- 223,523</b>		
<b>期初現金及約當現金</b>				<b>2,065,969</b>		
<b>期末現金及約當現金</b>				<b>1,842,446</b>		

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 淨值變動預計表

中華民國 104 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
<b>基金</b>	<b>200,000</b>	<b>0</b>	<b>200,000</b>	
創立基金	500		500	
其他基金	199,500		199,500	
<b>公積</b>	<b>292,805</b>	<b>0</b>	<b>292,805</b>	
資本公積	292,805		292,805	
<b>累積餘絀(-)</b>	<b>2,183,912</b>	<b>34,888</b>	<b>2,218,800</b>	
累積賸餘	2,183,912	34,888	2,218,800	
累積短絀(-)			0	
<b>淨值其他項目</b>	<b>-240,998</b>	<b>0</b>	<b>-240,998</b>	
金融商品未實現餘絀	-224,716		-224,716	
未認列為退休金成本之淨損失	-16,282		-16,282	
<b>合計</b>	<b>2,435,719</b>	<b>34,888</b>	<b>2,470,607</b>	

# 明細表

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 收入明細表

中華民國 104 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
<b>1,575,673</b>	<b>收入總額</b>	<b>1,794,227</b>	<b>1,654,363</b>	
<b>1,519,395</b>	<b>營業收入</b>	<b>1,767,663</b>	<b>1,628,873</b>	
<b>478,049</b>	<b>客房收入</b>	<b>588,316</b>	<b>480,537</b>	
474,333	客房部收入	585,108	477,320	◎台北圓山大飯店客房裝修工程全部完
560	總機室收入	443	476	成後，台北圓山大飯店平均房價提升
1,156	顧客運送收入	1,056	1,017	至4,200元，平均住房率為75%。
226	商務中心收入	106	154	
-	健康俱樂部收入	-	-	
705	洗衣收入	548	596	
1,059	冰箱飲料收入	1,043	968	
10	佣金收入	12	6	
<b>918,064</b>	<b>餐飲收入</b>	<b>1,029,132</b>	<b>1,000,407</b>	
759,875	食品收入	871,637	838,506	◎各餐廳提高營業目標，平均餐飲部門：
23,331	飲料收入	31,644	30,057	台北圓山11.04%、台北圓山聯誼會2%、
62,001	餐飲服務費收入	63,978	60,691	高雄圓山大飯店2.72%。
51,333	宴會廳租金收入	45,794	48,484	
3,835	設備租金收入	2,543	2,889	
67	插花收入	60	60	
15,441	其他餐飲收入	13,476	15,256	
5	手續費收入	-	-	
2,176	其他收入	-	4,464	◎其他收入為文泰、台鹽、佐芳、
<b>105,569</b>	<b>聯誼會會員收入</b>	<b>131,449</b>	<b>133,235</b>	千江月等商店租金、佣金收入。
98,891	聯誼會會費收入	122,278	123,581	◎聯誼會會費收入為會員入會費收入、
6,678	俱樂部收入	9,171	9,654	月會費收入及最低消費收入；104年預
<b>17,713</b>	<b>其他營業收入</b>	<b>18,766</b>	<b>14,694</b>	計召募新會員120名。
17,713	其他營業收入	18,766	14,694	
<b>56,278</b>	<b>營業外收入</b>	<b>26,564</b>	<b>25,490</b>	
<b>22,043</b>	<b>財務收入</b>	<b>17,614</b>	<b>17,429</b>	◎利息收入，預估定期存款
<b>28,075</b>	<b>投資收益</b>	<b>3,214</b>	<b>3,403</b>	平均利率0.35%~3.33%。
7,973	投資收入	3,214	3,403	◎投資收入：股息收入。
20,102	處分投資利益	-	-	
<b>6,160</b>	<b>其他收入</b>	<b>5,736</b>	<b>4,658</b>	
369	處分資產利益	355	-	
1,462	租金收入	1,565	1,296	◎租金收入：電信基地台收入。
4,329	其他收入	3,816	3,362	
<b>1,575,673</b>	<b>總 計</b>	<b>1,794,227</b>	<b>1,654,363</b>	

## 支出明細表

中華民國 104 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
<b>1,598,253</b>	<b>支出總額</b>	<b>1,759,339</b>	<b>1,653,284</b>	
<b>287,964</b>	<b>營業成本</b>	<b>323,558</b>	<b>305,322</b>	
<b>2,720</b>	<b>客房成本</b>	<b>1,613</b>	<b>2,437</b>	
1,116	客房部成本	109	990	
154	總機成本	181	125	
825	房客運送成本	786	771	
18	商務中心成本	11	17	
330	洗衣成本	255	284	
277	冰箱飲料成本	271	250	
<b>276,894</b>	<b>餐飲成本</b>	<b>312,118</b>	<b>296,242</b>	
272,174	食品成本	304,661	289,666	說明1
3,725	飲料成本	6,684	6,055	說明1
-	香煙成本	-	-	
995	其他餐飲成本	773	521	說明1
<b>8,350</b>	<b>其他成本</b>	<b>9,827</b>	<b>6,643</b>	
5,868	聯誼會商品銷售成本	7,007	5,072	
2,482	文創銷售成本	2,820	1,571	
<b>1,307,388</b>	<b>營業費用</b>	<b>1,435,763</b>	<b>1,347,928</b>	
<b>777,002</b>	<b>直接用人費用</b>	<b>790,539</b>	<b>799,429</b>	
<b>270,377</b>	<b>業務及管理費用</b>	<b>320,569</b>	<b>279,433</b>	
84,231	部門營業費用	94,620	86,318	說明2
167,945	一般管理費用	209,020	180,960	說明3
18,201	管銷部門費用	16,929	12,155	說明4
<b>260,009</b>	<b>固定費用</b>	<b>324,655</b>	<b>269,066</b>	
260,009	固定管理費用	324,655	269,066	說明5
<b>2,901</b>	<b>營業外支出</b>	<b>18</b>	<b>34</b>	
-	財務費用	-	-	
<b>1,830</b>	<b>投資損失</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
1,830	投資損失	-	-	
-	處分投資損失	-	-	
<b>1,071</b>	<b>其他損失</b>	<b>18</b>	<b>34</b>	
<b>1,598,253</b>	<b>總計</b>	<b>1,759,339</b>	<b>1,653,284</b>	

說明1：餐飲收入增加2.87%及物價上漲影響進貨成本，致變動餐飲成本增加5.36%。

說明2：(1)因營業收入提高，來客數增加，因應營運之用品類費用如客房提供之沐浴用品、清潔用品、餐廳使用之外帶餐盒、濕紙巾等消耗量亦相對增加。

(2)103年度垃圾清運、廚房清潔、室內外除蟲等外包清潔預算費編列較低，104年度增加編列外包清潔費。

(3)佣金費用係指給旅行社之訂房佣金，103年度受客房裝修影響，調降佣金預算數，104年4月底客房裝修全部完工，故調升佣金費用。

(4)綜合上述三點，故104年部門營業費用預算數較103年度預算數增加830萬2千元。

說明3：(1)因應營業目標的提高、新餐廳之成立、正樓地下一樓宴會場所變更為商店街及客房整修期間施工單位的用電量，相關之能源費用較103年度預算數增加1,744萬8千元。

(2)103年08月起接駁車外包，一年增加租車費用約660萬6千元。

(3)電腦軟硬體設備之保固期大部分於104年到期續約，致軟硬體維護費較103年度預算數增加47萬5千元。

(4)配合客房整修完成、新餐廳之成立，為提高其曝光率及宣傳，相關交際費用較103年度預算數增加271萬4千元。

(5)綜合上述四點，104年一般管理費用預算數較103年度預算數增加2,806萬元。

說明4：103年度轉撥費用-餐飲交際費、轉撥費用-停車費預算數編列較低，104年度增加編列轉撥費用數。

說明5：折舊費用1億7,223萬7千元，較103年預算數1億1,676萬9千元，增加約5,546萬8千元，主要係增加編列台北圓山7-9F裝修工程、麒麟廳客房與金龍餐廳整修工程、新圓苑裝修工程及台北圓山2-6樓客房、公共走道暨2樓閱覽室裝修工程等完工驗收後轉設備之折舊提列。

財團法人台灣敦睦聯誼會  
**固定資產投資明細表**

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
一、房屋建築及設備	<b>297,429</b>	◎房屋建築及設備104年度折舊費用
(一)房屋及建築	900	共計：1億2,772萬元。
(二)房屋及建築	296,529	
二、機械及設備	<b>20,401</b>	◎機械及設備104年度折舊費用
機械及設備	20,401	共計：2,676萬8千元。
三、什項設備	<b>14,865</b>	◎什項設備104年度折舊費用
什項設備	14,865	共計：1,629萬2千元。
四、購置中固定資產	<b>35,146</b>	◎租賃資產104年度折舊費用
購置中固定資產	35,146	共計：145萬7千元。
<b>總 計</b>	<b>367,841</b>	

說明：

104年固定資產投資明細包括：

一、104年度設備需求預算計3,616萬6千元。

二、101年、102年董事會通過台北圓山大飯店正樓及麒麟廳客房與金龍餐廳專案執行裝修工程；

    其中第一階段7-9F客房裝修工程、第二階段麒麟廳客房與金龍餐廳整修工程，於103年3月10日、5月25日、6月10日先後完工；第三階段2-6F客房、公共走道暨2樓閱覽室裝修工程，工程費用為2億9,652萬9千元，預計於104年4月底完工，其總工程費用計2億9,723萬7千元。

三、第13屆第5次董事會通過申請恢復台北圓山正樓地下一樓為商店街案，預估總工程費用約3,514萬6千元。

四、104年固定資產投資新增3億6,784萬1千元。

# 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 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	<b>資 產</b>			
2,764,627	流動資產	2,195,232	2,418,755	-223,523
2,523,198	現金	1,842,446	2,065,969	-223,523
134,726	流動性金融資產	203,812	203,812	0
53,008	應收款項	61,476	61,476	0
10,544	存貨-材料物料	9,640	9,640	0
43,151	預付款項及其他應收款	77,858	77,858	0
1,063,924	固定資產	1,551,978	1,356,374	195,604
2,830,529	房屋及建築	3,508,430	2,850,194	658,236
-2,058,737	累計折舊—房屋及建築	-2,233,983	-2,106,263	-127,720
874,917	機械及設備	902,692	882,036	20,656
-709,965	累計折舊—機械及設備	-751,700	-724,932	-26,768
19,480	交通及運輸設備	19,480	19,480	0
-19,174	累計折舊—交通及運輸設備	-19,480	-19,480	0
452,593	什項設備	462,034	447,169	14,865
-371,445	累計折舊—什項設備	-387,690	-371,398	-16,292
6,913	租賃資產	9,261	9,261	0
-165	累計折舊—租賃資產	-3,040	-1,583	-1,457
0	租賃權益改良	0	0	0
0	累計折舊—租賃權益改良	0	0	0
38,978	購建中固定資產	45,974	371,890	-325,916
104,940	其他資產	103,270	104,914	-1,644
95,247	非業務資產	95,247	95,247	0
8,165	遞延資產	6,569	8,213	-1,644
1,528	什項資產	1,454	1,454	0
<b>3,933,491</b>	<b>資產合計</b>	<b>3,850,480</b>	<b>3,880,043</b>	<b>-29,563</b>
	<b>負 債</b>			
283,798	流動負債	273,828	271,861	1,967
194,832	應付款項	192,060	190,093	1,967
81,636	預收款及其他應付款	74,869	74,869	0
7,330	其他流動負債	6,899	6,899	0
975,509	應計退休金負債	850,424	934,842	-84,418
226,692	其他負債	255,621	237,621	18,000
224,525	存入保證金	253,501	235,501	18,000
2,167	退休金準備	2,120	2,120	0
<b>1,485,999</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,379,873</b>	<b>1,444,324</b>	<b>-64,451</b>
	<b>淨 值</b>			
200,000	基金	200,000	200,000	0
292,805	資本公積	292,805	292,805	0
2,195,685	累積餘絀	2,218,800	2,183,912	34,888
-240,998	淨值其他項目	-240,998	-240,998	0
-224,716	未認列退休金成本之淨損失	-224,716	-224,716	0
-16,282	備供出售金融資產未實現損失	-16,282	-16,282	0
<b>2,447,492</b>	<b>淨值合計</b>	<b>2,470,607</b>	<b>2,435,719</b>	<b>34,888</b>
<b>3,933,491</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>3,850,480</b>	<b>3,880,043</b>	<b>-29,563</b>



## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 員工人數彙計表

中華民國 104 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	2	◎營業處副總、管理處副總。
特別助理	2	◎台北圓山大飯店2名。
顧問	1	
秘書	4	◎董事長室1名、總經理室2名、台北圓山聯誼會1名。
部門(營業、管理事業處)		
--協理(副協理)	7	
--經理(副理)	11	
單位(各部、室、組)		
--經理(副理)	55	
--主任(副主任)	45	
--組長(副組長)	60	◎含實習生計：65人，其中台北圓山大飯店實習生61人、台北圓山聯誼會實習生4人。
一般員工	761	
總計	951	

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	468,152	
年終獎金	120,133	
臨時工資	30,217	
退休金	77,326	
員工人事費	1,300	
員工各項津貼	7,857	
員工徵募費	20	
員工勞保費	29,914	◎勞保費率調漲0.5%，較103年預算
員工健保費	27,104	增加102萬9千元，增加3.56%。
伙食費	22,345	
誤餐費-店內	41	
員工福利金	2,666	
人才培訓費	2,158	
員工醫療費	1,220	
員工宿舍費	86	
總計	790,539	

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104年度

單位：新臺幣千元

科目	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	
	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%
營業收入	1,320,545	100.00	213,527	100.00	233,591	100.00	1,767,663	100.00
營業成本	237,577	17.99	29,486	13.81	56,495	24.19	323,558	18.30
營業費用	990,194	74.98	176,235	82.54	269,334	115.30	1,435,763	81.22
營業淨利(損)	92,774	7.03	7,806	3.66	-92,238	-39.49	8,342	0.47
營業外收支淨額 (含非常損失)	22,402	1.70	2,100	0.98	2,044	0.88	26,546	1.50
本期賸餘(短絀)	115,176	8.72	9,906	4.64	-90,194	-38.61	34,888	1.97