

財團法人台灣敦睦聯誼會

99 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

總 說 明

中華民國 99 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台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會及高雄圓山大飯店，本會於 98 年 5 月 31 日之員工人數為 958 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 1,500 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、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 1 億 9,888 萬 2 千元，其中汰舊換新部份為 2,972 萬 9 千元，新購品部份為 2,848 萬 8 千元，工程整修部份為 1 億 4,066 萬 5 千元。

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 15 億 5,251 萬 1 千元，較上年度預算數 14 億 8,511 萬 4 千元，增加 6,739 萬 7 千元，約 4.54%，主要係因為金融海嘯趨緩、全世界復甦逐漸開始、台北總店鄰近花博會展覽會場可吸引來自各地參加花博會之觀光客，另餐飲部門松鶴廳經過 98 年第 3 季全面整修後重新對外開放，有助於 99 年度營收。

(二) 本年度預算業務總支出(含業外支出)編列 16 億 4,927 萬 2 千元，較上年度預算數 15 億 7,961 萬 1 千元，增加 6,966 萬 1 千元，約 4.41%，主要係因營業收入增加，使得相關營業成本與費用相對增加以及折舊費用增加所致。

(三) 業務總收支相抵後，計有淨虧損 9,676 萬 1 千元，較上年度預算數淨虧損 9,449 萬 7 千元，增加 226 萬 4 千元，主因為金融海嘯雖緩、但餐飲消費尚未立即恢復，暨配合政府「不裁員」政策，相關人事費用無法抑減且受利率走低及股市影響，業外收益減少所致。

二、淨值變動概況

本年度期末餘額為 26 億 4,292 萬 7 千元，較上年度 27 億 3,968 萬 8 千元，減少 9,676 萬 1 千元。

三、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 20 億 2,397 萬 8 千元

(一) 業務活動之淨現金流入為 8,094 萬 8 千元

(二) 投資活動之淨現金流出為 1 億 9,888 萬 2 千元

(三) 融資活動之淨現金流出為 0 元

本年度預算期末現金餘額 19 億 604 萬 4 千元。

肆、其他

無。

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度決算數(97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	%	
1,580,179	100.00	收入總額	1,552,511	100.00	1,485,114	100.00	67,397	4.54	
1,467,601	92.88	營業收入	1,526,540	98.33	1,453,797	97.89	72,743	5.00	
479,794	30.36	客房收入	501,925	32.33	542,331	36.52	-40,406	-7.45	說明1
864,701	54.72	餐飲收入	923,999	59.52	819,015	55.15	104,984	12.82	說明2
104,896	6.64	聯誼會會員收入	99,914	6.44	91,630	6.17	8,284	9.04	
	0.00	租金及租賃收入		0.00		0.00			
18,211	1.15	其他營業收入	702	0.05	821	0.06	-119	-14.49	
112,577	7.12	營業外收入	25,971	1.67	31,317	2.11	-5,346	-17.07	
47,498	3.01	財務收入	13,142	0.85	24,512	1.65	-11,370	-46.39	說明3
57,999	3.67	投資收益	7,293	0.47	1,824	0.12	5,469	299.84	說明4
7,080	0.45	其他收入	5,536	0.36	4,981	0.34	555	11.14	
1,704,052	107.84	支出總額	1,649,272	106.23	1,579,611	106.36	69,661	4.41	
275,366	17.43	營業成本	287,169	18.50	259,204	17.45	27,965	10.79	
7,373	0.47	客房成本	5,674	0.37	7,744	0.52	-2,070	-26.73	
260,445	16.48	餐飲成本	275,861	17.77	244,777	16.48	31,084	12.70	說明5
7,547	0.48	其他成本	5,634	0.36	6,683	0.45	-1,049	-15.70	
1,351,211	85.51	營業費用	1,361,438	87.69	1,319,993	88.88	41,445	3.14	
830,437	52.55	人事費用	786,624	50.67	769,492	51.81	17,132	2.23	說明6
264,439	16.73	業務及管理費用	291,429	18.77	278,790	18.77	12,639	4.53	說明7
256,334	16.22	固定費用	283,385	18.25	271,711	18.30	11,674	4.30	說明8
77,476	4.90	營業外支出	665	0.04	414	0.03	251	60.63	
	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0		
76,831	4.86	投資損失	0	0.00	0	0.00	0		
644	0.04	其他損失	665	0.04	414	0.03	251	60.63	
153	0.01	所得稅	0	0.00	0	0.00	0		
-124,026	-7.85	本期虧絀	-96,761	-6.23	-94,497	-6.36	-2,264	2.40	

填表說明：1. 百分比欄計算以業務收入為基底(100%)，計算至小數點後二位四捨五入。

2. 表內「科目」，可依會計制度規範填列。

說明1：受金融風暴影響，景氣仍未回升，來台旅客大幅減少，陸客填補未能持續，住房率與平均房價未能同步提升。

說明2：餐飲部門各餐廳陸續整修完成，大幅提升服務品質與競爭力，有助餐飲收入成長。

說明3：估計99年度定存利率由98年預算的1.2%降至0.774%所致。

說明4：因應物價上漲、金融海嘯嚴重破壞國際金融之穩定，國內股(匯)市亦受衝擊，故保守估計99年度投資收益。

說明5：為吸引客源，餐飲品質提升，餐飲成本亦相對增加。

說明6：配合政府不裁員政策，使得相關人事費用無法抑減。

說明7：為提升營收、積極拓展客源，相關之業務推廣費用為必要性支出，故較98年度預算增加且因國際油價調漲，相關能源費用亦隨之增加。

說明8：汰換設備與改善營業場地設施環境之折舊費用支出增加乃為提升競爭力之所必需。

財團法人台灣敦睦聯誼會

現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

項	目	本年度預算數	說	明
業務活動之現金流量			◎99年度新增設備：	
本期賸餘(短絀－)		-96,761	1、汰舊換新品增加29,729千元。	
調整項目			2、新購品增加28,488千元。	
提列備抵呆帳及損失			3、工程整修增加140,665千元。	
提存各項準備			共計：198,882千元。	
折舊及折耗		129,948		
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－)		47,761		
應付費用減少		-239		
應計退休金負債增減		48,000		
遞延所得稅淨增(淨減－)				
業務活動之淨現金流入(流出－)		80,948		
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		-198,882		
投資活動之淨現金流入(流出－)		-198,882		
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				
融資活動之淨現金流入(流出－)		0		
現金及約當現金之淨增(淨減－)		-117,934		
期初現金及約當現金		2,023,978		
期末現金及約當現金		1,906,044		

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 99 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	
資產重估增值準備	292,805		292,805	
餘絀	2,496,458	-96,761	2,399,697	
累計賸餘(短絀)	2,631,376	-134,918	2,496,458	
本期剩餘(短絀)	-134,918	38,157	-96,761	
權益調整	-249,575	0	-249,575	
未認列退休金成本之淨損失	-159,782	0	-159,782	
備供出售金融資產未實現損失	-89,793	0	-89,793	
合計	2,739,688	-96,761	2,642,927	

填表說明：表內「科目」，可依會計制度規範填列。

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債預計表

中華民國 99年 12月 31日

單位：新台幣千元

97年(前年) 12月31日實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年(上年)12月31日 預計數	比較增減
	資產			
2,572,490	流動資產	2,186,208	2,304,142	-117,934
2,270,815	現金及約當現金	1,906,044	2,023,978	-117,934
653	交易目的金融資產	43,968	43,968	0
179,824	備供出售金融資產-股票淨額	147,180	147,180	0
86,332	應收票據及帳款	65,209	65,209	0
11,722	存貨-材料物料	8,370	8,370	0
23,144	預付款項及其他應收款	15,437	15,437	0
	長期投資	0		0
1,275,077	固定資產	1,375,020	1,306,086	68,934
4,162,309	成本	4,445,984	4,247,102	198,882
-2,887,232	累計折舊	-3,070,964	-2,941,016	-129,948
152,772	遞延退休金成本	152,772	152,772	0
172,574	閒置資產淨額	172,574	172,574	0
15,795	其他資產	4,482	4,482	0
	其他應收款項			0
14,172	遞延費用	2,907	2,907	0
1,622	存出保證金	1,282	1,282	0
	催收款項淨額	293	293	0
4,188,708	資產合計	3,891,056	3,940,056	-49,000
	負債			
226,000	流動負債	144,944	145,183	-239
55,260	應付帳款	43,180	43,180	0
104,997	應付費用	59,326	59,565	-239
57,022	預收款及其他應付款	29,242	29,242	0
8,721	其他流動負債	13,196	13,196	0
830,479	應計退休金負債	903,399	855,399	48,000
278,625	其他負債	199,786	199,786	0
278,625	存入保證金	197,079	197,079	0
	退休金準備	2,707	2,707	0
1,335,104	負債合計	1,248,129	1,200,368	47,761
	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
2,755,402	累積餘絀	2,496,458	2,631,376	-134,918
-124,026	本期餘絀	-96,761	-134,918	38,157
-159,782	未認列退休金成本之淨損失	-159,782	-159,782	0
-110,795	備供出售金融資產未實現損失	-89,793	-89,793	0
2,853,604	淨值合計	2,642,927	2,739,688	-96,761
4,188,708	負債及淨值合計	3,891,056	3,940,056	-49,000

填表說明：

1. 表內「科目」，可依會計制度規範填列。

2. 上年預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。