

財團法人台灣敦睦聯誼會

115 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-----	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述--	5
(五) 其他-----	14
(六) 組織系統圖-----	15

二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	16
(二) 現金流量預計表-----	17
(三) 淨值變動預計表-----	18

三、明細表

(一) 收入明細表-----	19
(二) 支出明細表-----	20
(三) 固定資產投資明細表-----	21

四、參考表

(一) 資產負債預計表-----	22
(二) 員工人數彙計表-----	23
(三) 用人費用彙計表-----	24
(四) 預計固定資產彙總表-----	25
(五) 重要作業組織之財務資料-----	26
(六) 重要作業組織之收支營運預計表-----	27

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 115 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 115 年度員工人數預計為 788 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計畫。
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：800 萬元。

2.業務計畫：1,394 萬 4 千元。

3.行銷計畫：852 萬 3 千元。

4.餐飲活動企劃：300 萬 1 千元。

5.教育訓練計畫：304 萬 5 千元。

6.以上各計畫經費合計 3,651 萬 3 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：

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。

(二) 經費需求：

1.房屋建築及設備(建築物改良)：516 萬 4 千元。

2.機械及設備：3,511 萬 8 千元。(包含：空調、鍋爐、電梯、
消防等)。

3.生財器具：9,648 萬 9 千元；包括：

(1)什項設備：7,422 萬 4 千元(包含：洗衣設備、辦公室
設備、傢俱等)。

(2)營業器具：2,226 萬 5 千元。

其中布巾類計 717 萬 2 千元、瓷器類計 564 萬 1 千元、玻璃類計 225 萬 4 千元、銀器及不鏽鋼類計 50 萬 2 千元、制服計 270 萬 7 千元、廚具計 202 萬 8 千元及其他計 196 萬 1 千元。

4. 以上固定資產投資合計 1 億 3,677 萬 1 千元。

(三) 預期效益：

1. 設備新購、汰舊換新、工程整修，可提升本會營業作業效率、服務品質。

2. 增加作業組織收益，以利本會永續經營。

參、本年度預算概要

一、 收支營運概況

(一) 本年度收入總額為 20 億 7,578 萬 7 千元，較上年度預算數 19 億 2,321 萬 3 千元，增加 1 億 5,257 萬 4 千元，增加比率 7.93%，其中：

1. 本年度業務收入 20 億 4,138 萬 7 千元，較上年度預算數 18 億 9,376 萬 5 千元，增加 1 億 4,762 萬 2 千元，增加比率 7.80%，115 年度預算經考量經濟環境的復甦、市場競爭、同業水準及本會公益、行銷計畫等各因素編列業務收入。

2. 本年度業務外收入 3,440 萬元，較上年度預算數 2,944 萬 8 千元，增加 495 萬 2 千元，增加比率 16.82%；其中利息收入增加 532 萬 3 千元、租金收入減少 104 萬 1 千元、股利

收入增加 33 萬 2 千元，另其他營業外收益增加 33 萬 8 千元所致。

(二) 本年度支出總額為 19 億 2,577 萬 2 千元，較上年度預算數 18 億 2,653 萬 6 千元，增加 9,923 萬 6 千元，增加比率 5.43%，其中：

1. 本年度業務成本 4 億 5,578 萬 2 千元，較上年度預算數 4 億 3,656 萬 4 千元，增加 1,921 萬 8 千元，增加比率 4.40%。
2. 本年度業務費用 14 億 6,993 萬 4 千元，較上年度預算數 13 億 8,991 萬 9 千元，增加 8,001 萬 5 千元，增加比率 5.76%。
3. 本年度營業外支出增加 3 千元。

(三) 以上總收支相抵後，本期賸餘 1 億 5,001 萬 5 千元，較上年度預算數 9,667 萬 7 千元，賸餘增加 5,333 萬 8 千元。

二、現金流量概況

本年度預算期初現金餘額 8 億 1,806 萬 5 千元。

(一) 業務活動之淨現金流入為 2 億 7,362 萬 5 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 1 億 3,677 萬 1 千元。

其中增加固定資產 1 億 1,450 萬 6 千元，營業器具 2,226 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入(流出一)：無。

本年度預算期末現金餘額 9 億 5,491 萬 9 千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 25 億 2,805 萬 3 千元，增加本年度賸餘 1 億 5,001

萬 5 千元，期末淨值為 26 億 7,806 萬 8 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(113 年)決算結果及成果概述

(一) 決算結果：

1. 收入總額(含業外收入)為 21 億 588 萬 6,059 元，較本年度預算數 19 億 1,367 萬 8,000 元，增加 1 億 9,220 萬 8,059 元，增加比率 10.04%。較上年度(112 年)同期 20 億 3,371 萬 1,932 元增加 7,217 萬 4,127 元，增加比率 3.55%。其中：

(1) 業務收入 20 億 5,484 萬 9,097 元，較預算數 18 億 8,611 萬 5,000 元，增加 1 億 6,873 萬 4,097 元，增加比率 8.95%。較上年度(112 年)同期 19 億 9,672 萬 4,584 元，增加 5,812 萬 4,513 元，增加比率 2.91%。

(2) 業務外收入 5,103 萬 6,962 元，較預算數 2,756 萬 3,000 元，增加 2,347 萬 3,962 元，增加比率 85.16%。較上年度(112 年)同期 3,698 萬 7,348 元，增加 1,404 萬 9,614 元，增加比率 37.98%。

2. 支出總額(含業外支出)為 18 億 9,008 萬 5,606 元，較本年度預算數 18 億 247 萬元，增加 8,761 萬 5,606 元，增加比率 4.86%；較上年度(112 年)同期 18 億 5,112 萬 1,234 元，增加 3,896 萬 4,372 元，增加比率 2.10%。其中：

- (1) 業務成本 4 億 6,893 萬 3,219 元，較預算數 4 億 2,610 萬 6,000 元，增加 4,282 萬 7,219 元，增加比率 10.05%。
較上年度(112 年)同期 4 億 6,995 萬 9,075 元，減少 102 萬 5,856 元，減少比率 0.22%。
- (2) 業務費用 14 億 2,099 萬 4,822 元，較預算數 13 億 7,631 萬 4,000 元，增加 4,468 萬 822 元，增加比率 3.25%。
較上年度(112 年)同期 13 億 8,070 萬 7,271 元，增加 4,028 萬 7,551 元，增加比率 2.92%。
- (3) 業務外支出 15 萬 7,565 元，較預算數 5 萬元增加 10 萬 7,565 元。較上年度(112 年)同期 45 萬 4,888 元，減少 29 萬 7,323 元，其中：兌換損失減少 467 元、其他業務外費損減少 29 萬 6,856 元。
3. 總收支相抵後，本期賸餘 2 億 1,580 萬 453 元，較本年度預算賸餘 1 億 1,120 萬 8,000 元，賸餘增加 1 億 459 萬 2,453 元，增加比率 94.05%。較上年度(112 年)同期賸餘 1 億 8,259 萬 698 元，賸餘增加 3,320 萬 9,755 元，增加比率 18.19%。
4. 本期其他綜合餘絀為 5,022 萬 159 元，其中「確定福利計畫之再衡量數」為 3,974 萬 510 元，與不重分類之項目相關之所得稅為 1,047 萬 9,649 元。
5. 本期其他綜合餘絀合計為 2 億 6,602 萬 612 元。

(二) 成果概述：

1.積極推動本會公益業務計畫決算金額 604 萬 2,051 元。

執行成果：

完成年度工作計畫 60.42%：

(1)贊助「台灣燈會」300 萬元。

(2)各國旅展、美食展，旅展包括「台北國際旅展」52 萬 4,035 元、「台北國際夏季旅展」71 萬 2,909 元、「台灣美食展」36 萬 5,960 元、「2024 年西日本地區觀光推廣活動」15 萬 9,373 元、「2024 年日本旅展及觀光推廣活動」34 萬 3,022 元、「2024 年東京地區觀光推廣活動及業務拜訪」6 萬 8,988 元、「2024 年泰國地區觀光推廣活動」3 萬 3,029 元、「2024 韓國北部地區觀光推廣活動」6 萬 6,430 元、「澳門國際旅遊(產業)覽會」8 萬 5,409 元。

(3)援助烏克蘭送暖公益活動-購旅美藝術家林世寶先生公益畫作 2 幅 1 萬元、中華民國啦啦隊總會舉辦「2024 啦啦隊校園巡迴國際交流」活動，邀請日本帝京大學啦啦隊來台參與競技，贊助日本帝京大學啦啦隊兩日住宿 7 萬 3,200 元、中華文化總會偕同總統府舉辦「2024 總統府音樂會-自由之力」演出，邀請日本沖繩縣立西原高校行進樂隊來台演出，贊助 7/17-7/21

訪台期間住宿 42 萬 9,696 元、贊助周大觀文教基金會
場租 4 萬元、贊助益成扶輪社場租 8 萬元、贊助財團
法人弘道老人福利基金會餐費 3 萬元、贊助萬能科大
學生參加第 54 屆全國技能競賽經費 2 萬元。

(4)提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

A. 推動書法藝術文化交流舉辦「龍年名家揮毫送春
聯」。

2. 接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓及團體計：聽障棒壘球協會、婦產科醫學會、
原民會-113 年度族語模範母親表揚典禮、聖文森總理慶賀
團、廚王爭霸賽、總統教育獎、HI-END 音響展、僑委會、
世盟總會、中華電信、無國界記者亞太辦事處、台灣外科代
謝營養學會、超級自行車錦標賽、量測技術會議、國防部軍
醫局、台北扶輪研習會、TECA 音響展等。

3. 國際觀光服務事業之研究發展及新知引進，以及現代化
管理與知識交流。

執行成果：

品質提升是推動觀光永續發展最重要的基石，為強化員
工素質與技能，致力於公司政策及組織成長的需求，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，其中：

- (1) 針對中高階主管外訓安排有「台北市旅宿業觀光核心人才培訓」，課程主題為「ESG 永續觀光與住宿」、「智慧化服務」、「旅宿品牌經營與推廣」等三大範疇進行深度解析及分享實務。
- (2) 「觀光旅館及旅館業中階經理人培訓」，針對旅館業如何因應市場趨勢及顧客消費偏好與需求優化經營環境，在數位時代導入智慧科技之創新經營達成永續發展，持續優化顧客關係管理強化高效服務，人才培育與激勵策略暨差異世代的管理。
- (3) 「觀光產業關鍵人才培育-高階主管養成班培訓」，以增進從業人員專業素養，進而帶動整體產業升級，協助從業人員建立更具前瞻性的視野並赴日本、韓國及美國與在地觀光相關產業參訪交流，瞭解國外標竿企業導入大數據分析與人工智慧應用的作為。
- (4) 「旅宿業強化個人資料安全維護研習」課程講授加強旅宿業對於個人資料保護措施之事前防護，避免遭受網路攻擊並保護資通訊設備及消費者個人資料安全，強化旅宿業個資的監管責任及提升防護意識。
- (5) 「自願減量增能班培訓」配合環境部推動 2050 淨零排放十二項關鍵戰略，協助建立自我盤查能力、提升旅

宿業因為未來國內外供應鏈之盤查需求，促使企業邁向淨零轉型，以達淨零排放目標。

- (6) 「產業經營個案研討」引導探討如何運用有限資訊及資源，分析與解決問題，強化中階主管分析、邏輯思考及資訊整合的能力、強化旅宿業中高階人員創新經營管理職能，運用於飯店管理，以保競爭優勢。
- (7) 「採購評選、契約變更、驗收課程」，透過課程理論學習與案例研討建立有效的採購機制，訓練採購專責人員之職能素養與技能提升。
- (8) 對晉升幹部與主管安排有「訓練訓練員」、「中階主管培育訓練」，由飯店資深高階主管親自授課，發揮企業培訓管理效益極大化。另安排「餐旅專業英、日語」、「持證廚師衛生講習」、「毒品防制宣導」等課程，營造高品質的觀光服務與食安環境。

獲得：

- A. 113 年度獲台北市拒毒場所標章認證。
- B. 113 年度勞動部勞動力發展署頒發 TTQS 企業機構銅牌等級證書。
- C. 獲選 113 年「新加坡國際美食挑戰賽」金牌。
- D. 獲選 113 年「亞太金獎大賞」亞太十大名廚及名菜點。

E. 榮獲 113 年「世界廚王台北爭霸賽」職業團隊組金獎名廚。

F. 榮獲 113 年台北市政府第一屆台北永續旅宿金獎(團體組-觀光旅館業)。

G. 113 年度台北市觀光旅館安全防護檢查，榮獲特優單位。

H. 獲頒 113 年台北市政府衛生局「特優哺集乳室認證」。

I. 獲頒台北市政府 113 年中高齡者暨高齡者友善企業認證

4. 從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜：

執行成果：

(1) 企業永續經營的理念下，持續加強第一線服務人員的工作素質，並盡心盡力培育優質的台灣餐旅人力資源。辦理全飯店「服務品質 QRcode 填問卷活動」，以落實服務顧客至上精神、提升飯店服務品質。接收每日賓客回饋建議後，轉知各單位，藉由賓客的回饋，讓我們改善缺失。

(2) 促進觀光永續發展，成功帶動遊客深度體驗多元主題旅遊。飯店積極開發符合國人旅遊之東、西密道導覽專案活動與企劃，結合導覽圓山建築與歷史文化

故事，與社會大眾分享。

(3)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。

(4)對一個五星級國際觀光飯店而言，外語能力是不可或缺的，故應不斷加強外場同仁餐飲與客房英、日語應對用語，讓外國觀光客溝通無礙，有賓至如歸的感覺。

5.提供餐旅學校學生實習每月平均 36 人，學生一方面在學校中修習一般科目及專業理論課程，一方面接受工作崗位訓練，對餐旅職場之行業有更近一層認識，以利就業準備。另學生參訪人數全年計 870 人次，參訪安排增進參訪學生對餐旅職場之行業有更進一層認識，使其對在餐旅產業就業發展產生強烈意願。

二、 上年度(114 年)已過期間預算執行情形及成果概述

(一) 截至 114 年 6 月 30 日止預算執行情形

1.收入總額為 10 億 2,227 萬 6 千元，較預算數 9 億 6,398 萬 7 千元，增加 5,828 萬 9 千元，增加比率 6.05%，其中：

(1)業務收入 10 億 375 萬 3 千元，較預算數 9 億 5,043 萬 3 千元，增加 5,332 萬元，增加比率 5.61%。

(2)業務外收入 1,852 萬 3 千元，較預算數 1,355 萬 4 千元，增加 496 萬 9 千元，增加比率 36.66%；主要係因利息

收入增加 442 萬 4 千元及其他營業外收益增加 54 萬 5 千元。

2. 支出總額 9 億 2,758 萬 2 千元，較預算數 9 億 1,580 萬元，增加 1,178 萬 2 千元，增加比率 1.29%，其中：

(1) 業務成本 2 億 2,633 萬 6 千元，較預算數 2 億 1,786 萬 2 千元增加 847 萬 4 千元，增加比率 3.89%。

(2) 業務費用 6 億 9,995 萬 5 千元，較預算數 6 億 9,791 萬 2 千元，增加 204 萬 3 千元，增加比率 0.29%。

(3) 業務外支出 129 萬 1 千元，較預算數 2 萬 6 千元，增加 126 萬 5 千元，增加比率 4865.38%。

3. 總收支相抵後，本期賸餘 9,469 萬 4 千元，較預算賸餘 4,818 萬 7 千元，賸餘增加 4,650 萬 7 千元，增加比率 96.51%。

(二) 成果概述

1. 積極推動本會公益業務計畫，完成全年度 800 萬元之 37.41%，計 299 萬 2,780 元，包括：

(1) 贊助「2025 台灣燈會」200 萬元、「114 年日本東京觀光推廣活動及東武集團 金谷飯店合作視察(友好交流協定)」27 萬 4,842 元、「2025 年越南河內國際越南旅展 VITM 及觀光推廣活動」9 萬 9,339 元、贊助「2025 年韓國北部地區觀光推廣活動」26 萬 5,679 元、「台日

觀光高峰論壇交流」1 萬 9,586 元、「2025STE 台北國際夏季旅展」11 萬 4,286 元、「2025 台灣美食展」21 萬 9,048 元。

(2) 提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

- A. 推動書法藝術文化交流舉辦「名家揮毫送春聯」。
- B. 日本東京電視台來台拍攝，配合政府推動台灣觀光旅遊產業，贊助環景套房 1 間、天際客房 2 間。
- C. 法國電影《挽回》台灣首映記者會，為宣傳飯店國際品牌之形象，贊助記者會場地。

2. 接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼

接待重要活動或團體計：

1-5 月有香奈兒公司、東京觀光節受獎者入住團、大阪關西業者考察團、世界母語日、國際水下技術研討會、國防院智庫交流會議、日台友好議員聯盟、日本 Moistane 公司獎勵旅遊等。

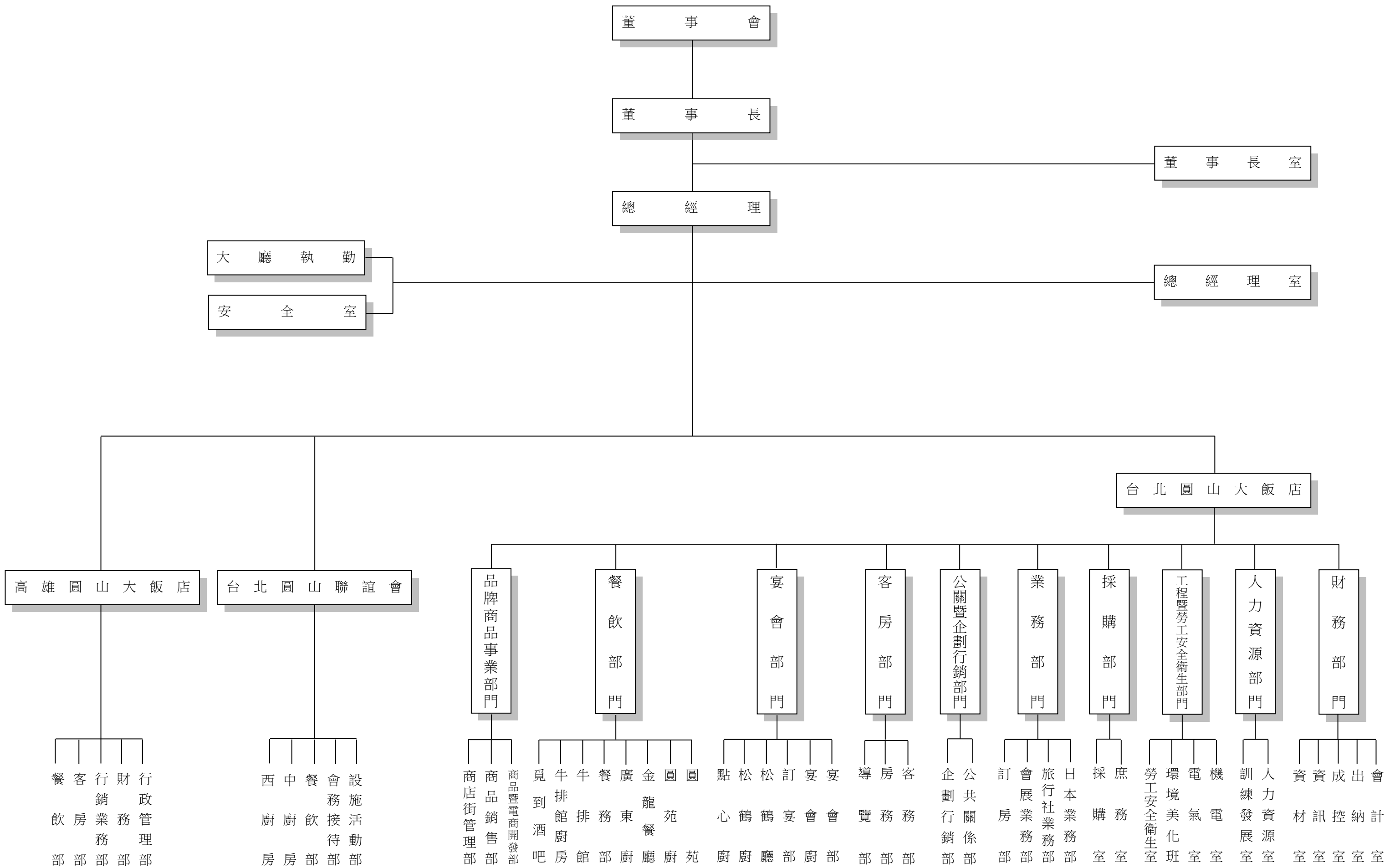
3. 提供餐旅學校學生實習每月平均 47 人，以培養國際觀光、餐飲人才。

(三) 本會積極改造、定位本會所屬之作業組織，以順應市場潮流之改變。

伍、其他

無

財團法人台灣敦睦聯誼會所屬作業組織系統表



主 要 表

收支營運預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數(113年)		項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減—)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
2,105,886	100.00	收入總額	2,075,787	100.00	1,923,213	100.00	152,574	7.93	
2,054,849	97.58	業務收入	2,041,387	98.34	1,893,765	98.47	147,622	7.80	
603,639	28.66	客房收入	628,932	30.30	571,497	29.72	57,435	10.05	說明01
1,216,627	57.78	餐飲收入	1,213,584	58.47	1,132,718	58.89	80,866	7.14	說明02
13,822	0.66	商店街收入	11,659	0.56	15,959	0.83	-4,300	-26.94	說明03
129,404	6.14	聯誼會會員收入	122,148	5.88	118,951	6.19	3,197	2.69	說明04
91,357	4.34	其他營業收入	65,064	3.13	54,640	2.84	10,424	19.08	說明05
51,037	2.42	業務外收入	34,400	1.66	29,448	1.53	4,952	16.82	
28,843	1.37	利息收入	28,797	1.39	23,474	1.22	5,323	22.68	說明06
2,496	0.12	租金收入	1,567	0.08	2,608	0.14	-1,041	-39.92	說明07
1,474	0.07	股利收入	1,474	0.07	1,142	0.06	332	29.07	說明08
3,640	0.17	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	0.00	兌換利益	0	0.00	0	0.00	0		說明09
0	0.00	處分不動產、廠房及設備利益	0	0.00	0	0.00	0		
221	0.01	減損迴轉利益	0	0.00	0	0.00	0		
14,363	0.68	其他營業外收益	2,562	0.12	2,224	0.11	338	15.20	說明10
1,890,086	89.75	支出總額	1,925,772	92.77	1,826,536	94.97	99,236	5.43	
1,889,928	89.74	業務支出	1,925,716	92.77	1,826,483	94.97	99,233	5.43	
468,933	22.27	業務成本	455,782	21.96	436,564	22.70	19,218	4.40	說明11
1,420,995	67.47	業務費用	1,469,934	70.81	1,389,919	72.27	80,015	5.76	說明12
158	0.01	業務外支出	56	0.00	53	0.00	3	5.66	
0	0.00	利息費用	0	0.00	0	0.00	0		
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	0	0.00	0		
1	0.00	兌換損失	0	0.00	0	0.00	0		說明09
0	0.00	處分不動產、廠房及設備損失	0	0.00	0	0.00	0		
0	0.00	減損損失	0	0.00	0	0.00	0		
157	0.01	其他營業外費損	56	0.00	53	0.00	3	5.66	
0.00		所得稅	0	0.00		0.00	0		
215,800	10.25	本期賸餘(短絀)	150,015	7.23	96,677	5.03	53,338	55.17	
50,221	2.38	本期其他綜合餘絀	0	0.00	0	0.00	0		
	0.00	未實現重估增值(損失)	0	0.00		0.00	0		
39,741	1.89	確定福利計畫精算利益(損失)	0	0.00		0.00	0		
10,480	0.49	與本期其他綜合損益相關之所得稅	0	0.00		0.00	0		
266,021	12.63	本期綜合餘絀合計	150,015	7.23	96,677	5.03	53,338	55.17	

說明01：115年客房收入預算數計6億2,893萬2千元較114年預算數5億 7,149萬7千元增加5,743萬5千元，增加10.05%，其中：

(1)台北圓山大飯店客房收入增加11.50%。

(2)高雄圓山大飯店客房收入增加1.99%。

說明02：115年餐飲收入預算數12億1,358萬4千元較114年預算數11億3,271萬8千元增加8,086萬6千元，增加7.14%，其中：

(1)台北圓山大飯店餐飲收入增加8.41%。

(2)台北圓山聯誼會餐飲收入增加3.13%。

(3)高雄圓山大飯店餐飲收入增加0.90%。

說明03：115年商店街收入預算係參考實際租用人情況務實編列。

說明04：115年預計招募新會員60名與114年預算數持平。

說明05：台北圓山大飯店文創收入4,250萬元較114年預算數3,718萬增加532萬元，增加14.31%；台北圓山聯誼會外賣收入2,000萬元較114年預算數1,600萬元增加400萬元，增加25.00%。

說明06：銀行存款以平均利率1.2%~1.725%為估算基礎。

說明07：租金收入為各電信公司基地台租金收入。

說明08：股利收入為股息收入。

說明09：兌換利益、兌換損失為外幣匯兌收入與外幣匯兌損失。

說明10：其他營業外收益為中華郵政代辦業務酬金、基地台電費收入、資源回收等。

說明11：115年度業務成本預算數4億5,578萬2千元較114年度預算數4億3,656萬4千元增加1,921萬8千元，增加4.40%。

說明12：115年度業務費用預算數14億6,993萬4千元較114年度預算數13億8,991萬9千元增加8,001萬5千元，增加5.76%。

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘(短絀)	150,015	
利息股利之調整	-30,271	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	119,744	
調整非現金項目		
折舊費用	132,468	
呆帳費用提列(轉列收入)數		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		
不動產、廠房及設備捐贈		
閒置資產減損損失(回升利益)		
資產重估增值轉列收入數		
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		
預付款項(增加)減少		
其他流動資產(增加)減少		
其他金融資產(增加)減少		
淨確定福利資產(增加)減少	-3,168	
其他資產(增加)減少		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
應付帳款增加(減少)		
其他應付款增加(減少)	-11,090	
預收款項增加(減少)		
其他流動負債增加(減少)		
淨確定福利負債增加(減少)		
其他負債增加(減少)	5,400	◎台北圓山聯誼會預計115年度招募60位會員，
未計利息股利之現金流入(流出)	243,354	其中：長期會員36位，短期會員24位，預計
收取之利息	28,797	存入保證金增加540萬元。
收取之股利	1,474	◎銀行存款以平均利率1.2%~1.725%為估算基礎。
支付之利息		◎股利收入為股息收入。
業務活動之淨現金流入(流出)	273,625	
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備價款	-136,771	◎115年度新增設備：
處分不動產、廠房及設備價款		1、房屋建築及設備增加：516萬4千元。
投資活動之淨現金流入(流出)	-136,771	2、機械及設備增加：3,511萬8千元。
籌資活動之現金流量		3、什項設備增加：7,422萬4千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)		4、營業器具增加：2,226萬5千元。
現金及約當現金之淨增(淨減)	136,854	
期初現金及約當現金	818,065	
期末現金及約當現金	954,919	

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項目	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	
累積餘絀	2,103,016	150,015	2,253,031	
累積賸餘	2,103,016	150,015	2,253,031	
其他綜合餘絀			0	
淨值其他項目	225,037	0	225,037	
未實現重估增值(損失)	225,037		225,037	
合計	2,528,053	150,015	2,678,068	

明 細 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
2,105,886	收入總額	2,075,787	1,923,213	
2,054,849	業務收入	2,041,387	1,893,765	
603,639	客房收入	628,932	571,497	◎115年客房收入預算數計6億2,893萬2千元較114年預算數5億7,149萬7千元增加5,743萬5千元，增加10.05%，其中：
604,255	客房部收入	628,829	570,635	(1)台北圓山大飯店客房收入增加11.50%。
37	總機室收入	100	100	(2)高雄圓山大飯店客房收入增加1.99%。
311	顧客運送收入	610	560	
7	商務中心收入	7	14	
516	洗衣收入	406	345	
114	冰箱飲料收入	108	110	
6	佣金收入	3	3	
-1,607	內部沖銷	-1,131	-270	
1,216,627	餐飲收入	1,213,584	1,132,718	◎115年餐飲收入預算數12億1,358萬4千元較114年預算數11億3,271萬8千元增加8,086萬6千元，增加7.14%，其中：
1,051,812	食品收入	1,069,213	998,514	(1)台北圓山大飯店餐飲收入增加8.41%。
31,367	飲料收入	36,802	32,710	(2)台北圓山聯誼會餐飲收入增加3.13%。
73,020	餐飲服務費收入	69,952	65,189	(3)高雄圓山大飯店餐飲收入增加0.90%。
52,067	宴會廳租金收入	29,056	27,539	
2,837	設備租金收入	2,570	2,506	
	插花收入		30	
14,837	其他餐飲收入	15,623	17,711	
7	手續費收入	3	17	
-9,320	內部沖銷	-9,635	-11,498	
13,822	商店街收入	11,659	15,959	◎115年商店街收入預算係參考實際租用情況務實編列。
129,404	聯誼會會員收入	122,148	118,951	
124,693	聯誼會會費收入	116,528	114,148	◎聯誼會會費收入為會員入會費收入、月會費收入及最低消費等收入；115年預計招募新會員60名與114年預算數持平。
5,655	俱樂部收入	7,060	7,468	
-944	內部沖銷	-1,440	-2,665	
91,357	其他營業收入	65,064	54,640	
91,665	其他營業收入	65,064	55,180	◎台北圓山大飯店文創收入4,250萬元較114年預算數3,718萬
-308	內部沖銷		-540	增加532萬元，增加14.31%；台北圓山聯誼會外賣收入2,000
51,037	業務外收入	34,400	29,448	萬元較114年預算數1,600萬元增加400萬元，增加25.00%。
28,843	利息收入	28,797	23,474	◎利息收入，以銀行存款平均利率1.2%~1.725%為估算基礎。
2,496	租金收入	1,567	2,608	◎租金收入為各電信公司基地台租金收入。
1,474	股利收入	1,474	1,142	◎股利收入為股息收入。
3,640	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益			
	兌換利益			◎兌換利益為外幣匯兌淨收入。
	處分不動產、廠房及設備利益			
221	減損迴轉利益			
14,363	其他營業外收益	2,562	2,224	◎其他營業外收益為中華郵政代辦業務酬金、基地台電費收入、資源回收等。
2,105,886	合 計	2,075,787	1,923,213	

支出明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,890,086	支出總額	1,925,772	1,826,536	
1,889,928	業務支出	1,925,716	1,826,483	
468,933	業務成本	455,782	436,564	說明01
3,735	客房成本	3,191	3,365	
3,223	客房部成本	2,438	2,643	
10	總機成本	23	28	
206	房客運送成本	480	480	
	商務中心成本			
250	洗衣成本	199	163	
46	冰箱飲料成本	51	51	
414,436	餐飲成本	419,092	399,680	說明01
402,907	食品成本	408,692	389,674	
6,889	飲料成本	8,209	7,809	
4,640	其他餐飲成本	2,191	2,197	
53,346	其他成本	33,499	34,179	
11,646	聯誼會商品銷售成本	11,900	10,010	
41,700	文創銷售成本	21,599	24,169	
-2,584	合併沖銷		-660	
1,420,995	業務費用	1,469,934	1,389,919	
790,775	直接用人費用	793,510	768,073	說明02
403,631	業務及管理費用	436,355	408,449	
171,878	部門營業費用	185,117	184,684	說明03
222,396	一般管理費用	240,399	210,663	說明03
9,357	管銷部門費用	10,839	13,102	說明03
236,097	固定費用	252,275	227,710	
236,097	固定管理費用	252,275	227,710	說明04
-9,508	內部沖銷	-12,206	-14,313	
158	業務外支出	56	53	
	利息費用			
	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失			
1	兌換損失			
	處分不動產、廠房及設備損失			
	減損損失			
157	其他營業外費損	56	53	
1,890,086	總計	1,925,772	1,826,536	

說明01：因營業額增加及提升菜餚品質，影響相關成本增加。

說明02：115年度人事費用預算數依預算員工人數788人編列費用。

說明03：因營業額增加、基本工資調漲、影響相關費用增加。

說明04：折舊費用增加2,252萬元。

財團法人台灣敦睦聯誼會
固定資產投資明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
一、土地		
二、房屋建築及設備	5,164	
房屋建築及設備	5,164	◎房屋建築及設備增加：516萬4千元。
三、機械及設備	35,118	◎機械及設備增加：3,511萬8千元。
機械及設備	35,118	
四、交通及運輸設備	0	
交通及運輸設備	0	
五、生財器具	96,489	◎生財器具共計增加9,648萬9千元，其中：
生財器具	96,489	1、什項設備增加：7,422萬4千元。
六、其他設備	0	2、營業器具增加：2,226萬5千元。
租賃資產	0	
七、未完工程及預付購置設備款	0	
總 計	136,771	

說明：

115年固定資產投資明細包括：

- 一、115年度設備需求預算計1億3,677萬1千元。
- 二、115度折舊費用計1億3,246萬8千元。

參 考 表

資產負債預計表

中華民國 115 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年(前年) 12月31日實際數	項 目	115年12月31日 預計數	114年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
資 產				
2,592,183	流動資產	2,627,531	2,490,677	136,854
955,376	現金及約當現金	954,919	818,065	136,854
41,102	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	35,362	35,362	0
1,501,950	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	1,522,056	1,522,056	0
1,698	應收票據淨額	2,353	2,353	0
51,239	應收帳款淨額	56,467	56,467	0
8,814	其他應收款	11,059	11,059	0
20,451	存貨-材料物料	17,152	17,152	0
9,356	預付款項	25,191	25,191	0
2,197	其他流動資產	2,972	2,972	0
586,378	非流動資產	748,083	740,612	7,471
488,919	不動產、廠房及設備	644,832	640,529	4,303
95,630	淨確定福利資產	101,349	98,181	3,168
1,829	其他非流動資產	1,902	1,902	0
3,178,561	資 產 合 計	3,375,614	3,231,289	144,325
負 債				
487,281	流動負債	387,894	398,984	-11,090
85,557	應付帳款	66,498	66,498	0
196,722	其他應付款	165,516	176,606	-11,090
185,214	預收款項	144,230	144,230	0
19,788	其他流動負債	11,650	11,650	0
299,455	非流動負債	309,652	304,252	5,400
75,385	遞延所得稅負債	75,385	75,385	0
224,070	其他非流動負債	234,267	228,867	5,400
786,736	負 債 合 計	697,546	703,236	-5,690
淨 值				
200,000	基金	200,000	200,000	0
500	創立基金	500	500	0
199,500	其他基金	199,500	199,500	0
1,966,788	累積餘絀	2,253,031	2,103,016	150,015
1,966,788	累積賸餘	2,253,031	2,103,016	150,015
225,037	淨值其他項目	225,037	225,037	0
225,037	未實現重估增值	225,037	225,037	0
2,391,825	淨 值 合 計	2,678,068	2,528,053	150,015
3,178,561	負債及淨值合計	3,375,614	3,231,289	144,325

財團法人台灣敦睦聯誼會

員工人數彙計表

中華民國 115 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
部門主管以上	21	◎董事長、總經理、副總、部門主管等屬之。
單位主管	182	◎單位經(副)理、主任(副主任)等屬之。
一般員工	540	◎領班、一般員工等屬之。
實習生(員)	45	
總 計	788	

用人費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項目名稱 職類(稱)	薪資	加班費	臨時工資	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	總計
部門主管以上	27,612				6,902	1,469	2,011	95	1,644	39,733
單位主管	135,720	550		481	34,022	6,744	18,453	776	11,846	208,592
一般員工	250,100	9,544		5,183	63,523	15,294	39,000	2,205	37,063	421,912
實習生(員)	17,530	2,673		112	675	44	1,100		2,270	24,404
臨時工			89,155			3,627	4,712		1,375	98,869
合計	430,962	12,767	89,155	5,776	105,122	27,178	65,276	3,076	54,198	793,510

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)、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
預計固定資產彙總表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
一、土地	13,364	
閒置資產-土地	14,358	
累計減損-閒置資產-土地	-994	
二、房屋建築及設備	226,967	◎新增房屋建築及設備516萬4千元，
房屋建築及設備	3,379,490	115年度折舊費用共計：5,225萬7千元。
累計折舊--房屋建築及設備	-3,152,523	
三、機械及設備	249,811	◎新增機械及設備3,511萬8千元，
機械及設備	1,215,414	115年度折舊費用共計：5,011萬元。
累計折舊- 機械及設備	-965,603	
四、交通及運輸設備	664	
交通及運輸設備	7,947	
累計折舊- 交通及運輸設備	-7,283	◎115年度折舊費用共計：66萬3千元。
五、生財器具	135,157	◎新增什項設備7,422萬4千元，
生財器具	414,376	115年度折舊費用共計：1,594萬4千元。
累計折舊- 生財器具	-279,219	◎新增營業器具2,226萬5千元，
六、其他設備	7,966	115年度折舊費用共計：1,091萬1千元。
租賃資產	29,910	
累計折舊- 租賃資產	-21,944	◎115年度折舊費用共計：258萬3千元。
七、未完工程及預付購置設備款	10,903	
預付工程設備款	10,903	
固定資產合計	644,832	

說明：

115年固定資產投資明細包括：

- 一、115年度設備需求預算計1億3,677萬1千元。
- 二、115度折舊費用計1億3,246萬8千元。

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115年度

單位：新臺幣千元

項目 \ 單位	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		合併沖銷		合計	
	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%
業務收入淨額	1,567,739	100.00	235,854	100.00	250,000	100.00	-12,206	100.00	2,041,387	100.00
業務成本	344,315	21.96	46,535	19.73	64,932	25.97	0	0.00	455,782	22.33
業務費用	1,075,945	68.63	182,048	77.19	224,147	89.66	-12,206	100.00	1,469,934	72.00
業務外收入及支出	30,442	1.94	2,902	1.23	1,000	0.40	0	0.00	34,344	1.68
本期稅前賸餘(短絀)	177,921	11.35	10,173	4.31	-38,079	-15.23	0	0.00	150,015	7.35

財團法人台灣敦睦聯誼會
重要作業組織之收支營運預計表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	台北圓山大飯店		台北圓山聯誼會		高雄圓山大飯店		合併沖銷		合計	
	本年度預算數		本年度預算數		本年度預算數		本年度預算數		本年度預算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入總額	1,598,237	100.00	238,756	100.00	251,000	100.00	-12,206	100.00	2,075,787	100.00
業務收入	1,567,739	98.10	235,854	98.78	250,000	99.60	-12,206	100.00	2,041,387	98.34
客房收入	550,063	34.42		0.00	80,000	31.87	-1,131	9.27	628,932	30.30
餐飲收入	963,517	60.29	92,102	38.57	167,600	66.77	-9,635	78.93	1,213,584	58.47
商店街收入	11,659	0.73		0.00		0.00		0.00	11,659	0.56
聯誼會會員收入		0.00	121,188	50.76	2,400	0.96	-1,440	11.80	122,148	5.88
其他營業收入	42,500	2.66	22,564	9.45		0.00		0.00	65,064	3.13
業務外收入	30,498	1.90	2,902	1.22	1,000	0.40	0	0.00	34,400	1.66
利息收入	25,619	1.60	2,888	1.21	290	0.12		0.00	28,797	1.39
租金收入	857	0.05		0.00	710	0.28		0.00	1,567	0.08
股利收入	1,474	0.09		0.00		0.00		0.00	1,474	0.07
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
兌換利益		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
處分不動產、廠房及設備利益		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
減損迴轉利益		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
其他營業外收益	2,548	0.16	14	0.01		0.00		0.00	2,562	0.12
支出總額	1,420,316	88.86	228,583	95.74	289,079	115.17	-12,206	100.00	1,925,772	92.77
業務支出	1,420,260	88.86	228,583	95.74	289,079	115.17	-12,206	100.00	1,925,716	92.77
業務成本	344,315	21.54	46,535	19.49	64,932	25.87		0.00	455,782	21.96
業務費用	1,075,945	67.32	182,048	76.25	224,147	89.30	-12,206	100.00	1,469,934	70.81
業務外支出	56	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	56	0.00
利息費用		0.00		0.00		0.00		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		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
兌換損失		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
處分不動產、廠房及設備損失		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
減損損失		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
其他營業外費損	56	0.00		0.00		0.00		0.00	56	0.00
所得稅		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀)	177,921	11.14	10,173	4.26	-38,079	-15.17	0	0.00	150,015	7.23
本期其他綜合餘絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
未實現重估增值(損失)		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
確定福利計畫精算利益(損失)		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
與本期其他綜合損益相關之所得稅		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
本期其他綜合餘絀合計	177,921	11.14	10,173	4.26	-38,079	-15.17	0	0.00	150,015	7.23

