

財團法人
台灣敦睦聯誼會

九十七年度

預算書表

目

錄

一、97年度預算總說明	-----	1
二、97年度收支餘絀預算表	-----	2
三、97年度現金流量預算表	-----	3
四、97年度資產負債預算表	-----	4
五、97年公益計畫書	-----	5
六、各項明細表及附件(另附)		
1. 97年度作業預算書		
2. 97年度設備需求預算書		
3. 97年度預計財產目錄		

財團法人台灣敦睦聯誼會

總 說 明

中華民國 97 年度

一、業務計畫：

- 1、為積極推動本會任務編列公益業務計畫預算金額 1,600 萬元，詳公益計畫書。
- 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社會敦睦聯誼。
- 3、辦理國內外地區業務推廣，參加國際旅展開拓國外客源。
- 4、為培育觀光人才提供餐旅學校學生實習。
- 5、結合業界訓練資源辦理聯合訓練，提升從業人員之技能。

二、收支餘絀預算編列情形：

97 年度預算總收入(含業外收入)編列 16 億 7,462 萬元，總支出(含業外支出)編列 16 億 7,462 萬元，收支餘絀目標兩平，詳收支餘絀預算表。

三、現金流量預算編列情形：

97 年預算期初現金餘額 22 億 2,633 萬元，本期預算營業活動之淨現金流入為 1 億 6,038 萬元，預算投資活動之淨現金流出為 1 億 4,321 萬元，97 年預算期末現金餘額 22 億 4,350 萬元，詳現金流量預算表。

四、資產負債預算編列情形：

97 年預算資產編列 47 億 1,730 萬元，負債編列 13 億 4,461 萬元，淨值預算編列 33 億 7,269 萬元，詳資產負債預算表。

五、固定資產擴充預算編列情形：

97 年度設備需求預算編列 1 億 4,321 萬元(內含前期預算遞延 4,944 萬元，本期新增預算 9,377 萬元)，其中汰舊換新 2,520 萬元，新購品 1,358 萬元，工程整修 1 億 443 萬元，詳 97 年度設備需求預算書。

六、其他重要事項說明：

無。

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支餘絀預算表

中華民國97年度

單位：新台幣千元

會計科目	本年度預算數		上年度預算數		本年度較上年度預算比較增減		前年度決算數(95)	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,612,701	100.00	1,710,065	100.00	(97,364)	(5.69)	1,532,246	100.00
客房收入	527,941	32.74	551,341	32.24	(23,400)	(4.24)	506,117	33.03
餐飲收入	937,118	58.11	999,950	58.47	(62,832)	(6.28)	889,178	58.03
聯誼會會員收入	123,056	7.63	134,588	7.87	(11,532)	(8.57)	118,558	7.74
租金及租賃收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他營業收入	24,586	1.52	24,186	1.41	400	1.65	18,393	1.20
營業成本	289,138	17.93	309,149	18.08	(20,011)	(6.47)	276,217	18.03
客房成本	8,249	0.51	8,746	0.51	(497)	(5.68)	8,203	0.54
餐飲成本	274,070	16.99	293,986	17.19	(19,916)	(6.77)	261,121	17.04
其他成本	6,819	0.42	6,417	0.38	402	6.26	6,893	0.45
營業毛利	1,323,563	82.07	1,400,916	81.92	(77,353)	(5.52)	1,256,029	81.97
客房毛利	519,692	32.22	542,595	31.73	(22,903)	(4.22)	497,914	32.50
餐飲毛利	663,048	41.11	705,964	41.28	(42,916)	(6.08)	628,057	40.99
其他毛利	140,823	8.73	152,357	8.91	(11,534)	(7.57)	130,058	8.49
營業費用	1,385,069	85.89	1,440,448	84.23	(55,379)	(3.84)	1,413,915	92.28
人事費用	832,724	51.64	822,239	48.08	10,485	1.28	852,565	55.64
業務及管理費用	276,459	17.14	288,970	16.90	(12,511)	(4.33)	242,637	15.84
固定費用	275,886	17.11	329,239	19.25	(53,353)	(16.20)	318,713	20.80
營業淨利(損)	(61,506)	(3.81)	(39,532)	(2.31)	(21,974)	55.59	(157,886)	(10.30)
營業外收支	61,506	3.81	39,532	2.31	21,974	55.59	87,910	5.74
營業外收入	61,920	3.84	39,946	2.34	21,974	55.01	90,713	5.92
財務收入	42,950	2.66	33,870	1.98	9,080	26.81	33,012	2.15
投資收益	12,000	0.74	0	0.00	12,000	#DIV/0!	21,259	1.39
其他收入	6,970	0.43	6,076	0.36	894	14.71	36,442	2.38
營業外支出	414	0.03	414	0.02	0	0.00	2,803	0.18
財務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00		0.00
投資損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,132	0.07
其他損失	414	0.03	414	0.02	0	0.00	1,671	0.11
所得稅	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期餘絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	(69,976)	(4.57)

財團法人台灣敦睦聯誼會
現金流量預算表
中華民國九十七年度

單位：新台幣千元

項 目	97年度預算數	備註
營業活動之現金流量		
本期餘絀	0	預算餘絀兩平
調整項目		
折舊費用	121,502	
遞延費用攤提		
應收票據及帳款減少		
存貨增加		
預付款項及其他應收款減少		
應付帳款減少		
應付費用減少	318	
預收款項及其他應付款減少		
應計退休金負債增減	38,566	
營業活動之淨現金流入	160,386	
投資活動之現金流量		
處分固定資產		
購買固定資產	(143,218)	
短期投資增加		
遞延費用減少		
存出保證金減少		
投資活動之淨現金流出	(143,218)	
理財活動之現金流量		
存入保證金增加		
理財活動之淨現金	0	
本期現金增加	17,168	
期初現金餘額	2,226,331	
期末現金餘額	2,243,499	

財團法人台灣敦睦聯誼會

資產負債預算表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣千元

	97年度		96年度			97年度		96年度	
	預計金額	%	預計金額	%		預計金額	%	預計金額	%
資產					負債及財團法人權益				
流動資產					流動負債				
現金及約當現金	2,243,499	47.56%	2,236,278	47.93%	應付帳款	44,789	0.95%	46,560	1.00%
交易目的金融資產-股票淨額	269,328	5.71%	252,433	5.41%	應付費用	96,823	2.05%	107,665	2.31%
應收票據及帳款	96,859	2.05%	104,031	2.23%	預收款及其他應付款	33,310	0.71%	26,761	0.57%
存貨-材料物料	12,628	0.27%	12,849	0.28%	其他流動負債	13,679	0.29%	11,748	0.25%
預付款項及其他應收款	11,310	0.24%	19,250	0.41%		188,601	4.00%	192,734	4.13%
	<u>2,633,624</u>	55.83%	<u>2,624,841</u>	56.26%					
長期投資	0		0		應計退休金負債	860,928	18.25%	795,537	17.05%
固定資產					其他負債				
成本	4,282,078	90.77%	4,260,031	91.31%	存入保證金	292,235	6.19%	307,352	6.59%
減：備抵閒置資產跌價損失-土地	0	0.00%	(24,670)	-0.53%	退休金準備	2,847	0.06%	3,049	0.07%
減：累計折舊	(2,921,396)	-61.93%	(2,857,192)	-61.24%		295,082	6.26%	310,401	6.65%
	<u>1,360,682</u>	28.84%	<u>1,378,169</u>	29.54%					
遞延退休金成本	544,514	11.54%	526,348	11.28%	負債合計	<u>1,344,611</u>	28.50%	<u>1,298,672</u>	27.84%
閒置資產淨額	172,574	3.66%	131,348	2.82%					
其他資產					財團法人權益				
其他應收款項					基金	200,000	4.24%	200,000	4.29%
遞延費用	4,574	0.10%	3,720	0.08%	資產增值準備	292,805	6.21%	292,805	6.28%
存入保證金	1,335	0.03%	1,161	0.02%	累積餘絀	2,879,887	61.05%	2,874,110	61.60%
	<u>5,909</u>	0.13%	<u>4,881</u>	0.10%	本期餘絀	0	0.00%	0	0.00%
						<u>3,372,692</u>	71.50%	<u>3,366,915</u>	72.16%
資產總計	<u>4,717,303</u>	100.00%	<u>4,665,587</u>	100.00%	負債及財團法人權益總計	<u>4,717,303</u>	100.00%	<u>4,665,587</u>	100.00%

財團法人台灣敦睦聯誼會九十七年度公益計畫書

一、計畫依據：

本會捐助及組織章程第三條及第十三條。

二、計畫目標：

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、實施內容：

工作項目	實施內容	經費預算	預算進度		96年預算	備註
		(新台幣元)	起	訖	新台幣(元)	
(1) 推廣與觀光發展有關之活動，促進觀光事業之發展	視情況分別進行	一百萬元	97.1.1.	97.12.31.	一百萬元	
(2) 與設有餐旅科系之大專院校、高等職校進行建教合作	視情況分別進行	一百萬元	97.1.1.	97.12.31.	一百萬元	
(3) 參與與觀光有關之機構或團體，舉辦有關觀光從業人員訓練活動，或勞工教育節目製播	視情況分別進行	五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	五十萬元	
(4) 參與觀光機構或觀光業界舉辦有關國際觀光宣傳推廣活動	視情況分別進行	五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	五十萬元	
(5) 對各大專院校及高級職業學校之工商管理、食品衛生、食品營養、觀光、行銷管理等相關科系提供獎助學金，並贊助其刊物出版、教職人員培訓或從事專業知識交流	視情況分別進行	五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	五十萬元	
(6) 參與觀光活動、民間機構、團體舉辦之民俗節慶、元宵燈節贊助，宣揚中華文化活動	視情況分別進行	一千萬元	97.1.1.	97.12.31.	一千萬元	
(7) 贊助有關單位舉辦中華美食展、大型烹飪展或旅展	視情況分別進行	五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	五十萬元	
(8) 贊助觀光局全省旅遊服務中心，提昇旅遊服務品質	視情況分別進行	五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	五十萬元	
(9) 其他配合政府政策及觀光相關公益活動	視情況分別進行	一百五十萬元	97.1.1.	97.12.31.	一百五十萬元	
合 計			一千六百萬		一千六百萬	

四、經費來源：基金收益、餐旅設施服務提供。

五、預期效益：擴大公益活動，以促進觀光事業之發展，並達成本會設立之宗旨。