

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 108 年度決算

108年01月01日至108年12月31日

(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、收支營運決算表	-----	12
二、現金流量決算表	-----	13
三、淨值變動表	-----	14
四、資產負債表	-----	15
參、明細表		
一、收入明細表	-----	16
二、支出明細表	-----	17
三、固定資產投資明細表	-----	18
四、基金數額增減變動表	-----	19
肆、參考表		
一、員工人數彙計表	-----	20
二、用人費用彙計表	-----	21
三、固定資產增減變動狀況表	-----	22
四、重要作業組織之財務資料	-----	23
五、重要作業組織之收支營運決算表	-----	24

總 說 明

財團法人台灣敦睦聯誼會

總說明

中華民國 108 年度

壹、財團法人概況

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

(一) 本會於民國五十年設立，民國八十九年更名為財團法人台灣敦睦聯誼會，目前登記法人財產總額為貳億元並自負盈虧。本會設董事 9 至 11 人組成董事會，另設監察人 1 至 3 人，目前本會所屬作業組織包括圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店。

(二) 本會於民國 108 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 859 人。

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、積極推動本會公益業務計畫決算金額 811 萬 1,770 元。

執行成果：

(一) 完成年度工作計畫 62.40%：

1. 贊助「台灣燈會」300萬元、「臺北燈節」102萬952元、參加「台灣美食展」49萬3,286元、「俄羅斯-台灣農漁特產活動」11萬4,069元。
2. 各國旅展，旅展包括「台北國際旅展」63萬1,965元、「台北國際觀光博覽會」73萬3,191元、「台北國際夏季旅展」46萬1,380元、「2019年日本地區觀光推廣活動」12萬5,496元、「2019年西日本地區觀光推廣活動」15萬6,488元、「東京地區觀光推廣活動」18萬3,580元、俄羅斯莫斯科「26th Moscow MITT」42萬8,109元、「2019俄羅斯 Vladivostok PITE」28萬6,423元、「2019俄羅斯莫斯科 25th ITFFTT 旅展」39萬3,331元。
3. 中華民國書學會「金豬大吉喜迎新春，百家揮毫送春聯」8萬3,500元。

(二) 提供客房、場地等贊助公益活動，其中：

1. 推動書法藝術文化交流舉辦「金豬大吉福春迎新年樂·名家揮毫送春聯」。
2. 配合政府政策，協助發展支持國片、藝文戲劇拍攝有「你

那邊怎樣、我這邊 OK」及「大約在冬季」。

3. 敦睦邦誼，推動文化、美食交流，舉辦俄羅斯美食文化節。
4. 配合政策，行銷台灣觀光，協助日本千葉電視台拍攝。
5. 配合政策，加強開拓南美客源市場，協助阿根廷電視台採訪拍攝。
6. 推廣行銷台北觀光，贊助提供場地拍攝「AKB 48 Team TP_ 嘉年華 MV」。
7. 提供學生表演舞台，增加演出經驗，同時形塑文化地標的當代圓山，邀請台北市內湖明湖國小及國中弦樂團於一樓大廳演出。
8. 配合政府政策，推廣行銷台灣觀光，贊助提供場地拍攝泰國 JSL Global Media 電視劇「我愛妳」。
9. 贊助周大觀「2019 熱愛生命運動記者會」場地及提供優惠住宿及餐飲。

二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓計：1-2 月有日本 ASSURAN 公司社長、青商會、俄羅斯海參崴首發團、觀光局日本 Fam Tour、觀光局俄羅斯

旅遊業者、觀光局俄羅斯業者燈會團。3-5月有俄羅斯ATC集團總監、外交部國傳司貴賓團、三菱商事、LG公司、僑委會、芙彤盃女棒賽、觀光局俄羅斯航空首航媒體團、外交部全球合作暨訓練架構(GCIF)網路安全及新興科技研習營。6-9月有俄羅斯業者踩線團、美國眾議院議員、外交部-網路新媒體記者團、外交部-亞非司、貿協-醫療媒體團、總統教育獎、音響展、周大觀基金會。10-12月有外交部亞太司、國傳司，俄羅斯、英國部落客、都立富士高校、長崎大學、福山明王台高校、三傳佛教高峰會、美國東北大學、慈善聯合晚會等。

三、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。

執行成果：

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。針對中高階主管外訓安排有「2019台灣旅館業國際發展趨勢論壇暨工作坊」，國內外專家分享旅館業的市場趨勢與洞察，使國際戰鬥力一次到位。「108年旅館職人關鍵能力認證」開拓旅館業經營的新思維與新視野，提升旅館職人專業經營的理念。「企業服務長」

課程，有系統的引導主管理解如何建構企業的非非常服務系統，為企業創造最大的業績並透過案例學習討論讓主管更深入理解創新服務的邏輯性。另派訓觀光局辦理之台灣觀光 2020 重點人才培訓「觀光產業關鍵人才培育計畫高階主管養成班」，以提升接待外國旅客服務品質及觀光產業之國際競爭力。對晉升幹部與主管安排有「訓練訓練員」、「中階主管培育訓練」發揮企業培訓管理效益極大化。並安排「2019IAPCO Seminar 專業人才培訓」專業課程。另安排「餐旅專業英、日、韓語」、「持證廚師衛生講習」、「穆斯林友好餐旅」、等課程，營造高品質的觀光服務與食安環境。獲得：

- (一) 圓山牛排館、金龍餐廳、松鶴餐廳、圓苑餐廳與台北圓山聯誼會分別獲得 108 年餐飲衛生管理分級評核「優」等。
- (二) 圓苑餐廳獲選「攜程美食林」，係攜程網為廣大用戶提供美食指南精選餐廳。
- (三) 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日穆斯林友善餐廳、穆斯林友善餐旅。

四、從事觀光事業之教育與文化宣導及推廣事宜。

執行成果：

- (一) 台灣擁有豐富的人文及觀光資源，每年來台灣的旅客逐年

增加，而從業人員的專業素質仍有成長空間，並且在面臨市場高度競爭的環境與企業永續經營的理念下，本飯店積極開發符合國人旅遊之專案活動與企劃，持續加強第一線服務人員的工作素質，期盼增加來台旅客停留天數並刺激觀光消費，並盡心盡力培育優質的台灣餐旅人力資源。

(二) 飯店辦理全飯店「服務品質競賽活動」，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、同仁評分建議後，轉知各單位，藉由賓客的回饋，「正評」繼續保持，「負評」即刻檢討改進。服務算是一樣獨立的商品，而這樣商品往往會決定一家企業經營的成功與失敗。服務並沒有一定的流程與標準。一切以心為出發點，對於好的服務來說即是「同理心」和「敏銳度」，再加上發自內心的微笑，積極且友善的幫忙協助，無形中拉近和顧客間的距離。

(三) 加強外場同仁餐飲與客房英、日、韓語應對用語，讓外國觀光客溝通無礙，有賓至如歸的感覺。

(四) 辦理「衛生講習」課程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，使每位賓客能吃得安心。

五、提供餐旅學校學生實習每月平均 83 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。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一) 本年度收入總額(含業外收入)為 18 億 1,946 萬 1,721 元，較本年度預算數 18 億 2,234 萬 2,000 元，減少 288 萬 279 元，減少比率 0.16%。較上年度同期 17 億 3,330 萬 4,732 元增加 8,615 萬 6,989 元，增加比率 4.97%。

其中：

1. 業務收入 17 億 8,235 萬 58 元，較預算數 17 億 9,978 萬 8,000 元，減少 1,743 萬 7,942 元，減少比率 0.97%。較上年度同期 16 億 9,150 萬 1,429 元，增加 9,084 萬 8,629 元，增加比率 5.37%。
2. 業務外收入 3,711 萬 1,663 元，較預算數 2,255 萬 4,000 元，增加 1,455 萬 7,663 元，增加比率 64.55%，係因利息收入增加 66 萬 6,527 元(+5.61%)、認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益」增加 1,351 萬 6,708 元、兌換利益增加 15 萬 4,260 元(+30.61%)、認列閒置資產減損迴轉利益增加 79 萬 2,382 元、其他業務外收益增加 151 萬 3,616 元(+37.94%)，另股利減少 208 萬 7,727 元(-42.84%)。較上年度同期 4,180 萬 3,303 元，減少 469

萬 1,640 元，減少比率 11.22%，係因股利收入減少 192 萬 1,536 元(-40.82%)、兌換利益減少 250 萬 927 元 (-79.16%)、處分不動產、廠房及設備利益減少 1 萬 6,044 元、認列閒置資產減損迴轉利益減少 1,193 萬 9,347 元 (-93.78%)、其他營業外收益減少 346 萬 5,217 元(-38.64%)，另利息收入增加 163 萬 5,322 元(+14.98%)、認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益」增加 1,351 萬 6,708 元等影響。

(二) 本年度支出總額(含業外支出)為 16 億 9,692 萬 1,849 元，較本年度預算數 17 億 5,562 萬 1,000 元，減少 5,869 萬 9,151 元，減少比率 3.34%。較上年度同期 18 億 2,286 萬 7,254 元，減少 1 億 2,594 萬 5,405 元，減少比率 6.91%。其中：

1. 業務成本 3 億 4,205 萬 433 元，較預算數 3 億 3,855 萬 9,000 元，增加 349 萬 1,433 元，增加比率 1.03%。較上年度同期 3 億 3,592 萬 6,606 元，增加 612 萬 3,827 元，增加比率 1.82%。

2. 業務費用 13 億 3,869 萬 8,317 元，較預算數 14 億 1,706 萬 2,000 元，減少 7,836 萬 3,683 元，減少比率 5.53%。較上年度同期 14 億 5,473 萬 6,764 元，減少 1 億 1,603

萬 8,447 元，減少比率 7.98%，主要原因係人事費用減少 2,534 萬 3,714 元、業務及管理費用減少 3,946 萬 2,052 元，其中：租金支出減少 204 萬 665 元、修繕費減少 697 萬 3,032 元、國內廣告費減少 309 萬 4,815 元、電費減少 798 萬 9,350 元、水費減少 256 萬 6,362 元、交際費減少 259 萬 1,857 元、業務推廣費減少 506 萬 7,321 元、社會公益費減少 488 萬 8,230 元、固定費用減少 1,557 萬 1,001 元。

3. 營業外支出 1,617 萬 3,099 元，較預算數增加 1,617 萬 3,099 元。較上年度同期 3,220 萬 3,884 元，減少 1,603 萬 785 元，主要原因為認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失」減少 2,609 萬 883 元。

(三) 總收支相抵後，本期賸餘 1 億 2,253 萬 9,872 元，較本年度預算賸餘 6,672 萬 1,000 元，賸餘增加 5,581 萬 8,872 元，增加比率 83.66%。較上年度同期短絀 8,956 萬 2,522 元，賸餘增加 2 億 1,210 萬 2,394 元，增加比率 236.82%，詳收支營運決算表。

(四) 本年度本期其他綜合損益 3,465 萬 8,749 元，其中「確定福利計畫之再衡量數」為 4,332 萬 3,436 元，與不重分類之項

目相關之所得稅為負 866 萬 4,687 元。

(五) 本年度本期綜合損益總額為 1 億 5,719 萬 8,621 元。

二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 3 億 2,890 萬 3,825 元。

(一) 業務活動之淨現金流入為 1 億 5,603 萬 8,952 元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 3,266 萬 8,171 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入(流出一)：無。

本年度決算期末現金及約當現金為 4 億 5,227 萬 4,606 元。

三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 23 億 3,444 萬 3,685 元，上年度期末餘額 21 億 7,732 萬 401 元，本年度期末餘額增加 1 億 5,712 萬 3,284 元，其中累積賸餘增加 1 億 2,253 萬 9,872 元、其他綜合損益增加 3,465 萬 8,749 元、未實現重估增值減少 7 萬 5,337 元。

四、資產負債實況

(一) 本年度資產決算數 30 億 1,810 萬 9,876 元，較上年度資產決算數 28 億 8,761 萬 1,039 元增加 1 億 3,049 萬 8,837 元。

(二) 本年度負債決算數 6 億 8,366 萬 6,191 元，較上年度負債決算數 7 億 1,029 萬 638 元減少 2,662 萬 4,447 元。

(三) 本年度淨值決算數 23 億 3,444 萬 3,685 元，較上年度淨值
決算數 21 億 7,732 萬 401 元增加 1 億 5,712 萬 3,284 元。

肆、其他

本會積極改造、定位本會所屬三個作業組織，順應市場潮流之改變，積極拓展業務提高業務收入及加強內部成本費用管控，致 108 年轉虧為盈並創近 25 年來佳績。

主要表

財團法人台灣敦睦聯誼會

收支營運決算表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(減)	
		(1)		(2)		金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,733,304,732	100.00 收入總額	1,822,342,000	100.00	1,819,461,721	100.00	-2,880,279	-0.16
1,691,501,429	97.59 業務收入	1,799,788,000	98.76	1,782,350,058	97.96	-17,437,942	-0.97
568,637,601	32.81 客房收入	604,131,000	33.15	637,543,023	35.04	33,412,023	5.53
980,553,664	56.57 餐飲收入	1,038,858,000	57.01	998,511,795	54.88	-40,346,205	-3.88
17,708,584	1.02 商店街收入	19,404,000	1.06	20,788,814	1.14	1,384,814	7.14
107,405,210	6.20 聯誼會會員收入	119,984,000	6.58	108,839,995	5.98	-11,144,005	-9.29
17,196,370	0.99 其他業務收入	17,411,000	0.96	16,666,431	0.92	-744,569	-4.28
41,803,303	2.41 業務外收入	22,554,000	1.24	37,111,663	2.04	14,557,663	64.55
10,919,205	0.63 利息收入	11,888,000	0.65	12,554,527	0.69	666,527	5.61
1,302,496	0.08 租金收入	1,300,000	0.07	1,301,897	0.07	1,897	0.15
4,706,809	0.27 股利收入	4,873,000	0.27	2,785,273	0.15	-2,087,727	-42.84
0	0.00 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		0.00	13,516,708	0.75	13,516,708	0.00
3,159,187	0.18 兌換利益	504,000	0.03	658,260	0.04	154,260	30.61
16,044	0.00 處分不動產、廠房及設備利益		0.00	0	0.00	0	0.00
12,731,729	0.73 減損迴轉利益		0.00	792,382	0.04	792,382	0.00
8,967,833	0.52 其他業務外收益	3,989,000	0.22	5,502,616	0.30	1,513,616	37.94
1,822,867,254	105.17 支出總額	1,755,621,000	96.34	1,696,921,849	93.27	-58,699,151	-3.34
1,790,663,370	103.31 業務支出	1,755,621,000	96.34	1,680,748,750	92.38	-74,872,250	-4.26
335,926,606	19.38 業務成本	338,559,000	18.58	342,050,433	18.80	3,491,433	1.03
1,454,736,764	83.93 業務費用	1,417,062,000	77.76	1,338,698,317	73.58	-78,363,683	-5.53
32,203,884	1.86 業務外支出	0	0.00	16,173,099	0.89	16,173,099	0.00
108,247	0.00 利息費用	0	0.00	67,534	0.00	67,534	0.00
26,090,883	1.51 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	0.00
0	0.00 兌換損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00 減損損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00
6,004,754	0.35 其他業務外費損	0	0.00	16,105,565	0.89	16,105,565	0.00
0	0.00 所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-89,562,522	-5.17 本期賸餘(短絀一)	66,721,000	3.66	122,539,872	6.73	55,818,872	83.66
9,536,888	0.55 本期其他綜合損益	0	0.00	34,658,749	1.90	34,658,749	0.00
12,989,371	0.75 確定福利計畫之再衡量數	0	0.00	43,323,436	2.38	43,323,436	0.00
-3,452,483	-0.20 與不重分類之項目相關之所得稅	0	0.00	-8,664,687	-0.48	-8,664,687	0.00
-80,025,634	-4.62 本期綜合損益總額	66,721,000	3.66	157,198,621	8.63	90,477,621	135.61

說明1：以上資料依合併沖銷後之數字表達，其中：

- (1)108年預算數：業務收入合併沖減27,662,000元，業務費用沖減27,662,000元。
- (2)107年決算數：業務收入合併沖減27,647,843元，業務費用沖減27,647,843元。
- (3)108年決算數，業務收入合併沖減25,648,916元，業務費用沖減25,648,916元。

說明2：107年之數字依相關規定重分類。

現金流量決算表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增(減)	
			金額	%
			(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	66,721,000	122,539,872	55,818,872	83.66
利息股利之調整	-16,761,000	-15,272,266	1,488,734	-8.88
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	49,960,000	107,267,606	57,307,606	114.71
調整非現金項目				
折舊費用	198,464,000	179,725,927	- 18,738,073	-9.44
呆帳費用提列(轉列收入)數		- 332,755	- 332,755	
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		- 13,516,708	- 13,516,708	
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)		- 792,382	- 792,382	
資產重估增值轉列收入數		- 94,171	- 94,171	
應收票據(增加)減少		6,558,268	6,558,268	
應收帳款(增加)減少		26,313,153	26,313,153	
其他應收款(增加)減少		5,476	5,476	
存貨(增加)減少		38,003	38,003	
預付款項(增加)減少		882,065	882,065	
其他流動資產(增加)減少		951,398	951,398	
其他金融資產(增加)減少		- 271,282,350	- 271,282,350	
其他資產(增加)減少		26,000	26,000	
透過損益按公允價值衡量之金融資產		98,548,579	98,548,579	
應付帳款增加(減少)		- 28,535,200	- 28,535,200	
其他應付款增加(減少)	9,465,000	23,155,936	13,690,936	144.65
預收款項增加(減少)		26,622,728	26,622,728	
其他流動負債增加(減少)		12,137,667	12,137,667	
淨確定福利負債增加(減少)	- 151,000	- 24,193,339	- 24,042,339	15,922.08
其他負債增加(減少)	6,450,000	- 1,134,656	- 7,584,656	-117.59
未計利息股利之現金流入(流出)	264,188,000	142,351,245	- 121,836,755	-46.12
收取之利息	11,888,000	10,969,968	- 918,032	-7.72
收取之股利	4,873,000	2,785,273	- 2,087,727	-42.84
支付之利息		- 67,534	- 67,534	
業務活動之淨現金流入(流出)	280,949,000	156,038,952	- 124,910,048	-44.46
投資活動之現金流量				
取得不動產、廠房及設備價款	- 119,623,000	- 32,668,171	86,954,829	-72.69
處分不動產、廠房及設備價款			-	
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 119,623,000	- 32,668,171	86,954,829	-72.69
籌資活動之現金流量：				
籌資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	161,326,000	123,370,781	- 37,955,219	-23.53
期初現金及約當現金	466,511,000	328,903,825	- 137,607,175	-29.50
期末現金及約當現金	627,837,000	452,274,606	- 175,562,394	-27.96

說明：108年預算數初期現金及約當現金依相關規定重分類。

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度期初 餘額	本 年 度		本年度期末 餘額	說 明
		增 加	減 少		
財團法人權益基金	200,000,000	-	-	200,000,000	
創立基金	500,000			500,000	
其他基金	199,500,000			199,500,000	
累積餘絀	1,752,178,692	157,198,621	0	1,909,377,313	
累積賸餘	1,718,997,667	122,539,872		1,841,537,539	
其他綜合損益	33,181,025	34,658,749		67,839,774	
淨值其他項目	225,141,709	0	75,337	225,066,372	
未實現重估增值(損失)	225,141,709		75,337	225,066,372	
合 計	2,177,320,401	157,198,621	75,337	2,334,443,685	

明細表

收入明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
收入總額	1,822,342,000	1,819,461,721	-2,880,279	-0.16	
業務收入	1,799,788,000	1,782,350,058	-17,437,942	-0.97	
客房收入	604,131,000	637,543,023	33,412,023	5.53	說明 1
客房部收入	617,894,000	653,114,871	35,220,871	5.70	
總機室收入	137,000	117,004	-19,996	-14.60	
顧客運送收入	670,000	1,207,322	537,322	80.20	
商務中心收入	51,000	51,874	874	1.71	
洗衣收入	636,000	675,870	39,870	6.27	
冰箱飲料收入	1,304,000	225,818	-1,078,182	-82.68	
佣金收入	6,000	4,353	-1,647	-27.45	
內部沖銷	-16,567,000	-17,854,089	-1,287,089	7.77	說明 8
餐飲收入	1,038,858,000	998,511,795	-40,346,205	-3.88	說明 2
食品收入	906,802,000	871,130,020	-35,671,980	-3.93	
飲料收入	28,890,000	25,557,074	-3,332,926	-11.54	
餐飲服務費收入	70,318,000	57,277,459	-13,040,541	-18.55	
宴會廳租金收入	24,441,000	32,143,391	7,702,391	31.51	
設備租金收入	2,436,000	3,159,308	723,308	29.69	
插花收入	112,000	13,380	-98,620	-88.05	
其他餐飲收入	16,238,000	14,915,990	-1,322,010	-8.14	
手續費收入	16,000	7,250	-8,750	-54.69	
內部沖銷	-10,395,000	-5,692,077	4,702,923	-45.24	說明 8
商店街收入	19,404,000	20,788,814	1,384,814	7.14	
聯誼會會員收入	119,984,000	108,839,995	-11,144,005	-9.29	
聯誼會會費收入	113,648,000	104,044,204	-9,603,796	-8.45	說明 3
俱樂部收入	7,036,000	6,898,541	-137,459	-1.95	
內部沖銷	-700,000	-2,102,750	-1,402,750	200.39	說明 8
其他業務收入	17,411,000	16,666,431	-744,569	-4.28	
其他營業收入	17,411,000	16,666,431	-744,569	-4.28	說明 4
業務外收入	22,554,000	37,111,663	14,557,663	64.55	
利息收入	11,888,000	12,554,527	666,527	5.61	
租金收入	1,300,000	1,301,897	1,897	0.15	
股利收入	4,873,000	2,785,273	-2,087,727	-42.84	說明 5
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益		13,516,708	13,516,708	0.00	
兌換利益	504,000	658,260	154,260	30.61	說明 6
處分不動產、廠房及設備利益			-	0.00	
減損迴轉利益		792,382	792,382	0.00	說明 7
其他營業外收益	3,989,000	5,502,616	1,513,616	37.94	說明 8
合 計	1,822,342,000	1,819,461,721	-2,880,279	-0.16	

說明 1：本會108年度實際住房率75.22%，預算住房率66.88%，達成率112.47%；108年度實際平均房價3,739元，預算平均房價3,998元，達成率93.52%，

說明 2：本會108年度餐飲收入較預算數減少4,034萬6,205元，達成率96.12%；惟與107年度實際數比較，增加1,795萬8,131元，成長率1.83%。

說明 3：(1)108年度台北圓山聯誼會預計招收會員88人，實際招收會員84人，會費收入102,613,406元較預算數減少5,434,594元，達成率94.97%，惟較107年度實際招收會員增加8人，會費收入增加2,581,938元，成長率2.58%。

(2)108年度高雄圓山大飯店會費收入1,430,798元較預算數減少4,169,202元，達成率25.55%。

說明 4：台北圓山聯誼會外賣收入較預算數減少1,750,824元，達成率83.92%，影響其他營業收入減少744,569元。

說明 5：108年度股票股利2,785,273元較預算數減少2,087,727元。

說明 6：兌換利益658,260元較預算數增加154,260元。

說明 7：認列閒置資產減損迴轉利益計792,382元。

說明 8：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數，其中：

(1)108年預算數合併沖減：27,662,000元(客房收入沖減16,567,000元、餐飲收入沖減10,395,000元、聯誼會會員收入沖減700,000元)

(2)108年決算數合併沖減：25,648,916元(客房收入沖減17,854,089元、餐飲收入沖減5,692,077元、聯誼會會員收入沖減2,102,750元)

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額	%	
			(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)*100	
支出總額	1,755,621,000	1,696,921,849	- 58,699,151	-3.34	
業務支出	1,755,621,000	1,680,748,750	- 74,872,250	-4.26	
業務成本	338,559,000	342,050,433	3,491,433	1.03	
客房成本	1,406,000	1,792,897	386,897	27.52	說明1
客房部成本	95,000	365,839	270,839	285.09	說明1
總機成本	56,000	26,751	- 29,249	-52.23	說明1
房客運送成本	495,000	908,251	413,251	83.49	說明1
商務中心成本	14,000	8,522	- 5,478	-39.13	說明1
洗衣成本	366,000	394,818	28,818	7.87	說明1
冰箱飲料成本	380,000	88,716	- 291,284	-76.65	說明1
餐飲成本	327,305,000	331,980,053	4,675,053	1.43	
食品成本	320,518,000	324,770,831	4,252,831	1.33	說明2
飲料成本	5,499,000	5,544,130	45,130	0.82	
其他餐飲成本	1,288,000	1,665,092	377,092	29.28	
其他成本	9,848,000	8,277,483	- 1,570,517	-15.95	
聯誼會商品銷售成本	5,823,000	4,119,571	- 1,703,429	-29.25	
文創銷售成本	4,025,000	4,157,912	132,912	3.30	說明3
業務費用	1,417,062,000	1,338,698,317	- 78,363,683	-5.53	
直接用人費用	724,165,000	698,821,286	- 25,343,714	-3.50	說明4
業務及管理費用	404,234,000	364,771,948	- 39,462,052	-9.76	
部門營業費用	157,773,000	154,479,208	- 3,293,792	-2.09	
一般管理費用	224,497,000	187,405,750	- 37,091,250	-16.52	說明5
管銷部門費用	21,964,000	22,886,990	922,990	4.20	
固定費用	316,325,000	300,753,999	- 15,571,001	-4.92	
固定管理費用	316,325,000	300,753,999	- 15,571,001	-4.92	
內部沖銷	- 27,662,000	- 25,648,916	2,013,084	-7.28	
業務外支出	-	16,173,099	16,173,099	0.00	
利息費用		67,534	67,534	0.00	
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失			-	0.00	
兌換損失			-	0.00	
減損損失			-	0.00	
其他營業外費損		16,105,565	16,105,565	0.00	說明6
合 計	1,755,621,000	1,696,921,849	- 58,699,151	-3.34	

說明1：受客房收入增加影響，其相關成本亦增加；總機成本、冰箱飲料成本因相關收入減少，致影響相關成本減少。

說明2：提升菜餚品質、多樣性，影響食品成本較預算數增加4,363,831元，增加1.33%。

說明3：其他營業收入中，文創收入較預算數增加約88萬7,398元，致文創銷售成本相對增加。

說明4：員工人數859人較預算數946人，減少87人，影響薪資及相關人事費用減少。

說明5：租金支出減少2,040,665元、修繕費減少6,973,032元、國內廣告減少3,094,815元、電費減少7,989,350元、水費減少2,566,362元、交際費減少2,591,857元、業務推廣費減少5,067,321元、社會公益費減少4,888,230元。

說明6：提列102年-107年七天國定假日加班費計15,795,942元。

說明7：以上為作業組織台北圓山大飯店、台北圓山聯誼會、高雄圓山大飯店財務報告合計數，其中：

(1)108年預算數業務費用合併沖減：27,662,000元。

(2)108年決算數業務費用合併沖減：25,648,916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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
一、土地	-	-	-		
二、房屋建築及設備	22,451,000	1,318,095	- 21,132,905	-94.13	說明1
房屋建築及設備	22,451,000	1,318,095	- 21,132,905	-94.13	
三、機械及設備	-	-	-		
機械及設備	-	-	-		
四、交通及運輸設備	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-		
五、辦公設備	97,172,000	27,632,725	- 69,539,275	-71.56	說明2
辦公設備	97,172,000	27,632,725	- 69,539,275	-71.56	
六、其他設備	-	-	-		
租賃資產	-	-	-		
七、未完工程及預付購置設備款	-	3,717,351	3,717,351		說明3
合 計	119,623,000	32,668,171	- 86,954,829	-72.69	

說明1：台北圓山大飯店後山水庫水塔增設蝶閥工程計8萬7,619元、12F外部廊斗拱邊天花板更新9萬3,333元、循禮門油漆工程計7萬6,190元、牛排館增設電動閘門計4萬6,667元、麒麟廳大門東側門不鏽鋼氟碳烤漆計7萬4,286元；台北圓山聯誼會三溫暖男女蒸氣房修繕工程計17萬9,047元、交誼廳雨遮露台工程計8萬4,762元、整建鐵皮屋工程計8萬5,714元；高雄圓山大飯店屋頂簡易防漏工程乙式計59萬477元。

說明2：(1) 台北圓山大飯店：空調設備190萬2,757元、鍋爐設備292萬7,143元、電腦設備321萬7,497元、什項設備計450萬3,490元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計471萬3,222元。

(2) 台北圓山聯誼會：發電及配電設備計136萬5,700元、廚房設備62萬3,095元、地毯及地面覆蓋物設備40萬4,286元、空調設備36萬4,572元、什項設備計55萬3,391元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計87萬3,918元

(3) 高雄圓山大飯店：空調設備計197萬7,143元、鍋爐設備計35萬5,715元、電腦設備計26萬8,162元、什項設備計14萬2,857元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計103萬7,191元。

說明3：正大樓1號空調冰水主機更新工程第一期款(30%預付款)計314萬2,857元、新加坡商壹家(股)旅館管理系統Opera升級事宜50%計24萬8,210元、前台OPERA Mobile系統軟體與維護費計19萬7,713元。

基金數額增減變動表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助 基金金額	本年度 期初基金金額	本年度基 金增(減-) 金額	本年度 期末基金金額	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐 助基金金額占 其總額比率	本年度期末 基金金額占 其總額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一、中央政府				-			
				-			
				-			
二、地方政府				-			
				-			
				-			
三、其他				-			
				-			
				-			
政府捐助小計				-			
民間捐助							
一、其他團體機構				-			
				-			
				-			
				-			
二、個人	500,000	500,000		500,000			說明1
三、其他		199,500,000		199,500,000			說明2
				-			
				-			
民間捐助小計	500,000	200,000,000		200,000,000	100.00	100.00	說明3
				-			
合 計	500,000	200,000,000		200,000,000	100.00	100.00	

說明1：創立基金500,000元。

說明2：其他基金199,500,000元。

說明3：法院登記財產總額200,000,000元。

參 考 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

用人費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項目名稱 職類(稱)	本年度預算數									本年度決算數								比較增(減) (3)=(2)-(1)	說明	
	薪資	加班費	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	合計(1)	薪資	加班費	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			合計(2)
部門主管以上	34,045,000			8,511,000	1,920,000	2,544,000	79,000	884,000	47,983,000									0	-47,983,000	
單位主管	105,278,000		137,000	26,309,000	7,507,000	11,305,000	461,000	5,008,000	156,005,000									0	-156,005,000	
一般員工	306,967,000	846,000	5,403,000	76,613,000	21,511,000	37,005,000	2,029,000	23,416,000	473,790,000									0	-473,790,000	
實習生(員)	11,076,000		697,000	38,000	1,205,000	1,430,000		1,171,000	15,617,000									0	-15,617,000	
臨時工			111,000		630,000	3,744,000		26,285,000	30,770,000									0	-30,770,000	
合計	457,366,000	846,000	6,348,000	111,471,000	32,773,000	56,028,000	2,569,000	56,764,000	724,165,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-724,165,000	

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)、退休金應計數(按舊制退休金比例分攤)、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
固定資產增減變動狀況表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
一、土地	61,590,163	60,797,781	- 792,382	-1.29	
閒置資產-土地	63,490,211	63,490,211	-	0.00	
累計減損-閒置資產-土地	- 1,900,048	- 2,692,430	792,382	-29.43	說明1
二、房屋建築及設備	691,006,745	815,396,239	- 124,389,494	-15.26	
房屋建築及設備	3,268,374,743	3,267,056,648	1,318,095	0.04	說明2
累計折舊--房屋建築及設備	- 2,577,367,998	- 2,451,660,409	- 125,707,589	5.13	
三、機械及設備	-	-	-	0.00	
機械及設備	-	-	-	0.00	
累計折舊-機械及設備	-	-	-	0.00	
四、交通及運輸設備	-	-	-	0.00	
交通及運輸設備	6,197,190	6,197,190	-	0.00	
累計折舊-交通及運輸設備	- 6,197,190	- 6,197,190	-	0.00	
五、辦公設備	181,095,376	201,789,950	- 20,694,574	-10.26	
辦公設備	1,224,648,058	1,218,551,669	6,096,389	0.50	說明3
累計折舊-辦公設備	- 1,043,552,682	- 1,016,761,719	- 26,790,963	2.63	
六、其他設備	3,372,244	5,625,187	- 2,252,943	-40.05	
租賃資產	16,993,231	16,993,231	-	0.00	
累計折舊-租賃資產	- 13,620,987	- 11,368,044	- 2,252,943	19.82	
七、未完工程及預付購置設備款	57,979,721	57,700,466	279,255	0.48	
預付工程設備款	4,217,351	3,938,096	279,255	7.09	說明4
閒置資產-預付設備款	316,101,565	316,101,565	-	0.00	
累計減損-閒置資產-預付設備款	- 262,339,195	- 262,339,195	-	0.00	
合 計	995,044,249	1,141,309,623	- 146,265,374	-12.82	

說明1：認列閒置資產減損迴轉利益計79萬2,382元。

說明2：台北圓山大飯店後山水庫水塔增設蝶閥工程計8萬7,619元、12F外部廊斗拱邊天花板更新9萬3,333元、循禮門油漆工程計7萬6,190元、牛排館增設電動閥門計4萬6,667元、麒麟廳大門東側門不鏽鋼氟碳烤漆計7萬4,286元；台北圓山聯誼會三溫暖男女蒸氣房修繕工程計17萬9,047元、交誼廳雨遮露台工程計8萬4,762元、整建鐵皮屋工程計8萬5,714元；高雄圓山大飯店屋頂簡易防漏工程乙式計59萬477元。

說明3：(1) 台北圓山大飯店：空調設備190萬2,757元、鍋爐設備292萬7,143元、電腦設備321萬7,497元、什項設備計450萬3,490元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計471萬3,222元。

(2) 台北圓山聯誼會：發電及配電設備計136萬5,700元、廚房設備62萬3,095元、地毯及地面覆蓋物設備40萬4,286元、空調設備36萬4,572元、什項設備計55萬3,391元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計87萬3,918元

(3) 高雄圓山大飯店：空調設備計197萬7,143元、鍋爐設備計35萬5,715元、電腦設備計26萬8,162元、什項設備計14萬2,857元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計103萬7,191元。

說明4：正大樓1號空調冰水主機更新工程第一期款(30%預付款)計314萬2,857元、新加坡商壹家(股)旅館管理系統Opera升級事宜50%計24萬8,210元、前台OPERA Mobile系統軟體與維護費計19萬7,713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108年度

單位：新臺幣元

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	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
業務收入淨額	1,415,756,599	100.00	203,400,279	100.00	188,842,096	100.00	-25,648,916	100.00	1,782,350,058	100.00
業務成本	260,330,697	18.39	36,490,456	17.94	45,229,280	23.95	0	0.00	342,050,433	19.19
業務費用	988,743,586	69.84	165,491,240	81.36	210,112,407	111.26	-25,648,916	100.00	1,338,698,317	75.11
業務淨利(損)	166,682,316	11.77	1,418,583	0.70	-66,499,591	-35.21	0	0.00	101,601,308	5.70
業務外收支淨額	21,116,778	1.49	-214,833	-0.11	36,619	0.02	0	0.00	20,938,564	1.17
本期稅前賸餘(短絀)	187,799,094	13.26	1,203,750	0.59	-66,462,972	-35.19	0	0.00	122,539,872	6.87
本期其他綜合損益	21,150,169	1.49	2,347,172	1.15	11,161,408	5.91	0	0.00	34,658,749	1.94
本期綜合損益總額	208,949,263	14.75	3,550,922	1.74	-55,301,564	-29.28	0	0.00	157,198,621	8.81

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	
	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%	決算數	%
業務收入淨額	1,346,981,056	100.00	194,322,809	100.00	177,845,407	100.00	-27,647,843	100.00	1,691,501,429	100.00
業務成本	255,084,622	18.94	33,363,275	17.17	47,478,709	26.70	0	0.00	335,926,606	19.86
業務費用	986,610,368	73.24	166,852,195	85.86	328,922,044	184.94	-27,647,843	99.99	1,454,736,764	86.00
業務淨利(損)	105,286,066	7.82	-5,892,661	-3.03	-198,555,346	-111.64	0	0.01	-99,161,941	-5.86
業務外收支淨額	9,377,241	0.69	1,694,751	0.87	-1,472,573	-0.83	0	0.00	9,599,419	0.57
本期稅前賸餘(短絀)	114,663,307	8.51	-4,197,910	-2.16	-200,027,919	-112.47	0	0.01	-89,562,522	-5.29
本期其他綜合損益	5,804,334	0.43	701,588	0.36	3,030,966	1.70	0	0.00	9,536,888	0.57
本期綜合損益總額	120,467,641	8.94	-3,496,322	-1.80	-196,996,953	-110.77	0	0.01	-80,025,634	-4.72

財團法人台灣敦睦聯誼會
重要作業組織之收支營運決算表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	
	本年度決算數		本年度決算數		本年度決算數		本年度決算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入總額	1,449,462,964	100.00	205,101,179	100.00	190,546,494	100.00	-25,648,916	100.00	1,819,461,721	100.00
業務收入	1,415,756,599	97.67	203,400,279	99.17	188,842,096	99.11	-25,648,916	100.00	1,782,350,058	97.96
客房收入	597,740,126	41.24	0	0.00	57,656,986	30.26	-17,854,089	69.61	637,543,023	35.04
餐飲收入	789,817,261	54.49	85,190,793	41.54	129,195,818	67.80	-5,692,077	22.19	998,511,795	54.88
商店街收入	20,788,814	1.43	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	20,788,814	1.14
聯誼會會員收入	0	0.00	109,072,310	53.18	1,870,435	0.99	-2,102,750	8.20	108,839,995	5.98
其他業務收入	7,410,398	0.51	9,137,176	4.45	118,857	0.06	0.00	0.00	16,666,431	0.92
業務外收入	33,706,365	2.33	1,700,900	0.83	1,704,398	0.89	0	0.00	37,111,663	2.04
利息收入	10,845,643	0.75	1,567,733	0.76	141,151	0.07	0.00	0.00	12,554,527	0.69
租金收入	1,301,897	0.10	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	1,301,897	0.07
股利收入	2,785,273	0.19	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	2,785,273	0.15
透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	13,516,708	0.93	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	13,516,708	0.75
兌換利益	630,571	0.04	0	0.00	27,689	0.01	0.00	0.00	658,260	0.04
處分不動產、廠房及設備利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
減損迴轉利益	792,382	0.05	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	792,382	0.04
其他營業外收益	3,833,891	0.27	133,167	0.07	1,535,558	0.81	0.00	0.00	5,502,616	0.30
支出總額	1,261,663,870	87.04	203,897,429	99.41	257,009,466	134.88	-25,648,916	100.00	1,696,921,849	93.27
業務支出	1,249,074,283	86.17	201,981,696	98.48	255,341,687	134.00	-25,648,916	100.00	1,680,748,750	92.38
業務成本	260,330,697	17.96	36,490,456	17.79	45,229,280	23.74	0.00	0.00	342,050,433	18.80
業務費用	988,743,586	68.21	165,491,240	80.69	210,112,407	110.26	-25,648,916	100.00	1,338,698,317	73.58
業務外支出	12,589,587	0.87	1,915,733	0.93	1,667,779	0.88	0	0.01	16,173,099	0.89
利息費用	67,534	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	67,534	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	0.00	0.00	0.00	0	0.00
兌換損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
減損損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
其他業務外費損	12,522,053	0.87	1,915,733	0.93	1,667,779	0.88	0.01	0.01	16,105,565	0.89
所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀一)	187,799,094	12.96	1,203,750	0.59	-66,462,972	-34.88	0	0.00	122,539,872	6.73
本期其他綜合損益	21,150,169	1.46	2,347,172	1.14	11,161,408	5.86	0	0.00	34,658,749	1.90
確定福利計畫之再衡量數	26,437,711	1.82	2,933,965	1.43	13,951,760	7.32	0.00	0.00	43,323,436	2.38
與不重分類之項目相關之所得稅	-5,287,542	-0.36	-586,793	-0.29	-2,790,352	-1.46	0.00	0.00	-8,664,687	-0.48
本期綜合損益總額	208,949,263	14.42	3,550,922	1.73	-55,301,564	-29.02	0	0.00	157,198,621	8.63

主 辦 會 計 :

首 長 :