

財團法人台灣敦睦聯誼會

110 年度預算  
(稿)

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-----	15
(六) 組織系統圖-----	16

### 二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	17
(二) 現金流量預計表-----	18
(三) 淨值變動預計表-----	19

### 三、明細表

(一) 收入明細表-----	20
(二) 支出明細表-----	21
(三) 固定資產投資明細表-----	22

### 四、參考表

(一) 資產負債預計表-----	23
(二) 員工人數彙計表-----	24
(三) 用人費用彙計表-----	25
(四) 預計固定資產彙總表-----	26
(五) 重要作業組織之財務資料-----	27
(六) 重要作業組織之收支營運預計表-----	28

# 總 說 明

# 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 總 說 明

中華民國 110 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 110 年度員工人數預計為 861 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：1,000 萬元。
- 2.業務計畫：2,231 萬 3 千元。
- 3.行銷計畫：930 萬 2 千元。
- 4.餐飲活動企劃：336 萬 6 千元。
- 5.教育訓練計畫：357 萬 7 千元。
- 6.以上各計畫經費合計 4,855 萬 8 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)：38 萬元。
- 2.機械及設備：3,944 萬 2 千元。(包含：空調、鍋爐、電梯、消防等)。
- 3.生財器具：3,099 萬 8 千元；包括：

(1) 什項設備：1,523 萬 2 千元（包含：洗衣設備、辦公室設備、傢俱等）。

(2) 營業器具：1,576 萬 6 千元。

其中布巾類計 575 萬 8 千元、瓷器類計 289 萬 6 千元、玻璃類計 164 萬 5 千元、銀器類(不鏽鋼)計 22 萬 3 千元、制服計 197 萬 6 千元、廚具計 144 萬元及其他計 182 萬 8 千元。

4. 以上固定資產投資合計 7,082 萬元。

(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 16 億 2,883 萬元，較上年度預算數 18 億 3,912 萬 6 千元，減少 2 億 1,029 萬 6 千元，減少比率 11.43%，其中：

1. 本年度業務收入 16 億 1,050 萬 9 千元，較上年度預算數 18 億 2,205 萬元，減少 2 億 1,154 萬 1 千元，減少比率 11.61%。  
受全球新型冠狀病毒肺炎疫情的影響，110 年度預算經審慎考量受疫情影響經濟環境的復甦、市場競爭、同業水準

及本會公益、行銷計畫等各因素編列營業收入；較 109 年度預算數，業務收入減少 2 億 1,154 萬 1 千元，成長率為負 11.61%。

2. 本年度業務外收入 1,832 萬 1 千元，較上年度預算數 1,707 萬 6 千元，增加 124 萬 5 千元，增加比率 7.29%；其中利息收入增加 80 萬 6 千元、股利收入減少 49 萬 4 千元，另其他營業外收益增加 94 萬 3 千元所致。

(二) 本年度支出總額為 16 億 1,031 萬 9 千元，較上年度預算數 17 億 3,656 萬 7 千元，減少 1 億 2,624 萬 8 千元，減少比率 7.27%，其中：

1. 本年度業務成本 3 億 1,544 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 2,705 萬 3 千元，減少 1,161 萬 1 千元，減少比率 3.55%。

2. 本年度業務費用 12 億 9,485 萬 9 千元，較上年度預算數 14 億 943 萬 3 千元，減少 1 億 1,457 萬 4 千元，減少比率 8.13%；其中直接人事費用減少 5,410 萬 9 千元，減少比率 7.44%、業務及管理費用減少 5,222 萬 4 千元，減少比率 13.01%、固定費用減少 1,115 萬 6 千元，減少比率 3.65%。

3. 本年度營業外支出減少 6 萬 3 千元。

(三) 以上總收支相抵後，本期賸餘 1,851 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 255 萬 9 千元，賸餘減少 8,404 萬 8 千元。

## 二、現金流量概況



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(107 年)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。

2. 支出總額(含業外支出)為 16 億 9,692 萬 1,849 元，較預算數 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(107 年)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



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%。

4.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。

5.本期綜合損益總額為 1 億 5,719 萬 8,621 元。

## (二) 成果概述：

1.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：

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」26<sup>th</sup> 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。

(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「金豬大吉福春迎新年樂  
·名家揮毫送春聯」。

B. 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」。

C. 敦睦邦誼，推動文化、美食交流，舉辦俄羅斯美食  
文化節。

D. 配合政策，行銷台灣觀光，協助日本千葉電視台拍攝。

E. 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。

F. 推廣行銷台北觀光，贊助提供場地拍攝「AKB 48  
Team TP\_嘉年華 MV」。

G. 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。

H. 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」。

I. 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。

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。

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：

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：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

#### 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) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

(4) 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。

5. 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。

## 二、 上年度(109 年)已過期間預算執行情形及成果概述

### (一) 截至 109 年 5 月 31 日止預算執行情形

1. 收入總額為 4 億 5,865 萬 6 千元，較預算數 7 億 5,851 萬 8 千元，減少 2 億 9,986 萬 2 千元，減少比率 39.53%，其中：

(1) 業務收入 4 億 108 萬 8 千元，較預算數 7 億 5,285 萬 5 千元，減少 3 億 5,176 萬 7 千元，減少比率 46.72%。

(2) 業務外收入 5,756 萬 8 千元，較預算數 566 萬 3 千元，增加 5,190 萬 5 千元，增加比率 916.56%；主要係因利息收入增加 119 萬 9 千元、投資收益增加 68 萬元及其他營業外收益增加 5,002 萬 6 千元，其中包括觀傳局補助冰水主機款 400 萬元、COVID-19 疫情政府補助款 4,585 萬元。

2. 支出總額 5 億 8,006 萬 7 千元，較預算數 7 億 3,829 萬 5 千元，減少 1 億 5,822 萬 8 千元，減少比率 21.43%，其中：

(1) 業務成本 8,827 萬 3 千元，較預算數 1 億 4,357 萬 8 千

元減少 5,530 萬 5 千元，減少比率 38.52%。

(2) 業務費用 4 億 9,164 萬 3 千元，較預算數 5 億 9,466 萬 7 千元，減少 1 億 302 萬 4 千元，減少比率 17.32%；其中人事費用減少 4,050 萬 3 千元，減少比率 13.39%、業務及管理費用減少 5,660 萬 7 千元，減少比率 34.63%、固定費用減少 591 萬 4 千元，減少比率 4.60% 所致。

(3) 業務外支出 15 萬 1 千元，較預算數 5 萬元，增加 10 萬 1 千元，增加比率 201.85%；。

3. 總收支相抵後，本期短絀 1 億 2,141 萬 1 千元，較預算數賸餘 2,022 萬 3 千元，賸餘減少 1 億 4,163 萬 4 千元，減少比率 700.36%。

## (二) 成果概述

1. 積極推動本會公益業務計畫，完成全年度 1,300 萬元之 26.74%，計 347 萬 6,190 元，包括：

(1) 贊助「2020 台灣燈會」300 萬元、「2020 臺北燈節」47 萬 6,190 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「金鼠兆豐年 迎春接萬福·名家揮毫送春聯」。

B. 長興國小鼓樂隊演出。

C. 三立偶像劇「跟鯊魚接吻」拍攝。

D. 國際護師節贈送珍珠奶茶至台北馬偕醫院活動。

E. 茉莉亞兒童舞蹈團快閃演出。

F. 中國信託拍攝台灣防疫宣傳公益廣告。

G. 外交部國外防疫宣傳影片製作。

## 2. 接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼

接待重要貴賓計：

1-2 月有日本 ASSURAN 公司副社長、杉並高校、外交部-泰國國會議員團、觀光局、日本旅遊業者貴賓團、原民會世界母語日大會。

3-5 月有 KKBOX、KKTV 總經理、BIOS 創辦人暨執行長、外交部國傳司-政經記者團。

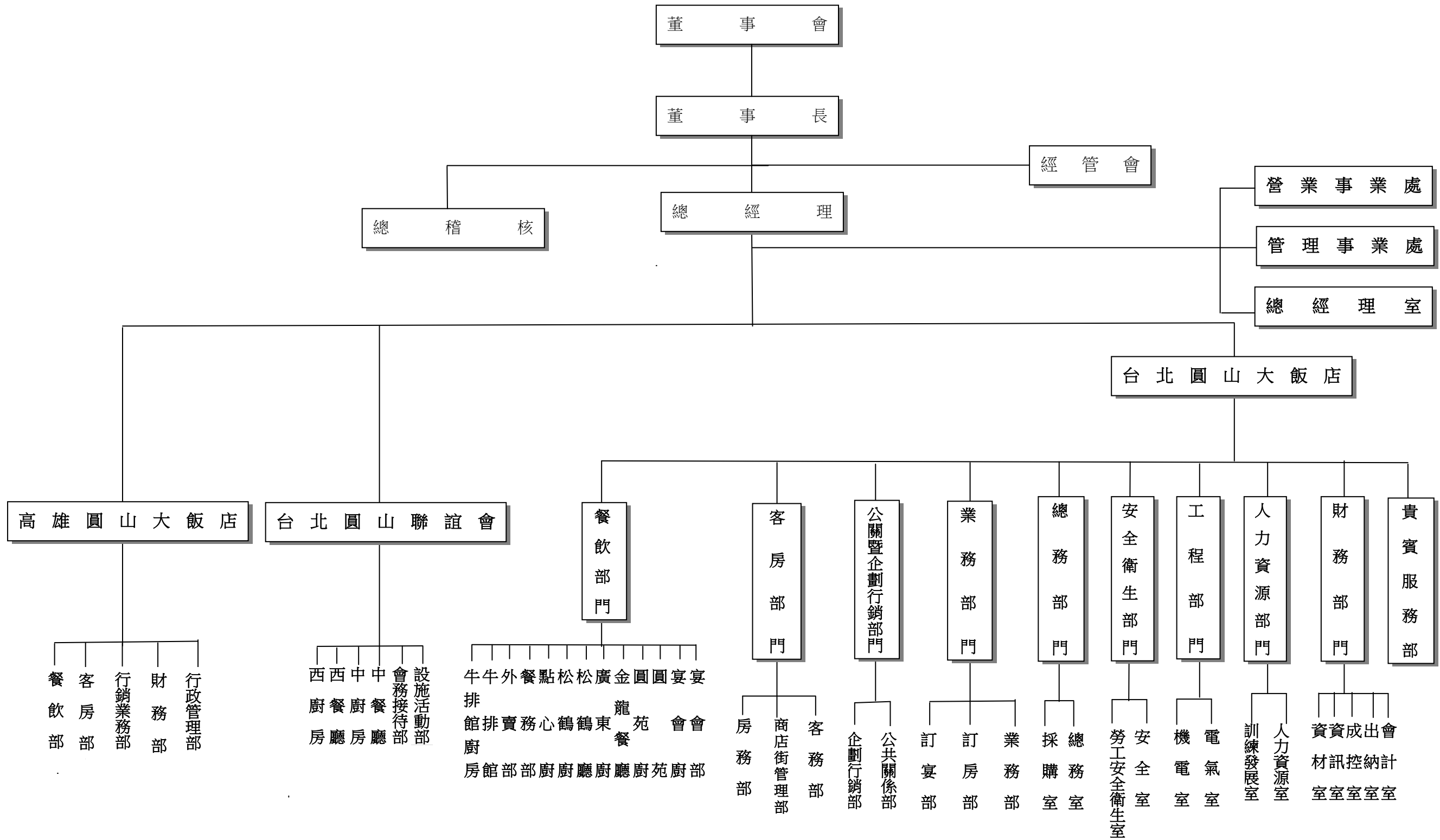
## 3. 提供餐旅學校學生實習每月平均 88 人，以培養國際觀光、餐飲人才。

(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，繼 108 年營收創歷史新高，109 年上半年為降低全球新型冠狀病毒肺炎疫情的影響，本會所屬之作業組織推出各優惠專案，推動人潮回流並增加收入，另持續擲節各項人事及業務管理費用，降低受疫情影響的損失。

伍、其他

無

# 財團法人台灣敦睦聯誼會所屬作業組織系統表



2020/03/30 第 15 屆第 12 次董事會議通過

# 主要表

## 收支營運預計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數(108年)		科目	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	%	
<b>1,819,462</b>	<b>100.00</b>	<b>收入總額</b>	<b>1,628,830</b>	<b>100.00</b>	<b>1,839,126</b>	<b>100.00</b>	<b>-210,296</b>	<b>-11.43</b>	
<b>1,782,350</b>	<b>97.96</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,610,509</b>	<b>98.88</b>	<b>1,822,050</b>	<b>99.08</b>	<b>-211,541</b>	<b>-11.61</b>	
637,543	35.04	客房收入	513,925	31.55	604,931	32.89	-91,006	-15.04	說明01
998,512	54.88	餐飲收入	954,125	58.59	1,061,915	57.75	-107,790	-10.15	說明02
20,789	1.14	商店街收入	19,284	1.18	21,048	1.14	-1,764	-8.38	
108,840	5.98	聯誼會會員收入	105,536	6.48	116,101	6.31	-10,565	-9.10	說明03
16,666	0.92	其他營業收入	17,639	1.08	18,055	0.99	-416	-2.30	說明04
<b>37,112</b>	<b>2.04</b>	<b>業務外收入</b>	<b>18,321</b>	<b>1.12</b>	<b>17,076</b>	<b>0.92</b>	<b>1,245</b>	<b>7.29</b>	
12,554	0.69	利息收入	10,814	0.66	10,008	0.54	806	8.05	說明05
1,302	0.07	租金收入	1,301	0.08	1,308	0.07	-7	-0.54	說明06
2,785	0.15	股利收入	1,880	0.12	2,374	0.13	-494	-20.81	說明07
13,517	0.75	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	0	0.00	0.00	0.00	0		
658	0.04	兌換利益	565	0.03	568	0.03	-3	-0.53	說明08
792	0.04	處分不動產、廠房及設備利益	0	0.00	0.00	0.00	0		
5,504	0.30	減損迴轉利益	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
5,504	0.30	其他營業外收益	3,761	0.23	2,818	0.15	943	33.46	說明09
<b>1,696,922</b>	<b>93.27</b>	<b>支出總額</b>	<b>1,610,319</b>	<b>98.86</b>	<b>1,736,567</b>	<b>94.42</b>	<b>-126,248</b>	<b>-7.27</b>	
<b>1,680,748</b>	<b>92.38</b>	<b>業務支出</b>	<b>1,610,301</b>	<b>98.86</b>	<b>1,736,486</b>	<b>94.42</b>	<b>-126,185</b>	<b>-7.27</b>	
342,050	18.80	業務成本	315,442	19.37	327,053	17.78	-11,611	-3.55	說明10、說明12
1,338,698	73.58	業務費用	1,294,859	79.49	1,409,433	76.64	-114,574	-8.13	說明11
<b>16,174</b>	<b>0.89</b>	<b>營業外支出</b>	<b>18</b>	<b>0.00</b>	<b>81</b>	<b>0.00</b>	<b>-63</b>	<b>-77.78</b>	
68	0.00	利息費用	0.00	0.00	81	0.00	-81	-100.00	
0.00	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	0.00	兌換損失	0.00	0.00	0.00	0.00	0		說明08
0.00	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	0.00	減損損失	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
16,106	0.89	其他營業外費損	18	0.00	0.00	0.00	18		說明09
0	0.00	所得稅	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
<b>122,540</b>	<b>6.73</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>18,511</b>	<b>1.14</b>	<b>102,559</b>	<b>5.58</b>	<b>-84,048</b>	<b>-81.95</b>	說明12
<b>34,659</b>	<b>1.90</b>	<b>本期其他綜合損益</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>		
0.00	0.00	未實現重估增值(損失)	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
43,323	2.38	確定福利計畫精算利益(損失)	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
-8,664	-0.48	與本期其他綜合損益相關之所得稅	0.00	0.00	0.00	0.00	0		
<b>157,199</b>	<b>8.63</b>	<b>本期綜合損益總額</b>	<b>18,511</b>	<b>1.14</b>	<b>102,559</b>	<b>5.58</b>	<b>-84,048</b>	<b>-81.95</b>	

說明01：110年客房收入預算數計5億1,392萬5千元較109年預算數減少9,100萬6千元，減少15.04%，其中：

- (1)台北圓山大飯店客房收入下修14.73%。
- (2)高雄圓山大飯店客房收入下修20.19%。

說明02：餐飲收入下修10.15%，平均台北圓山大飯店餐飲收入下修9.64%，台北圓山聯誼會餐飲收入下修10.92%，高雄圓山大飯店餐飲收入下修11.42%。

說明03：會員入會費減少460萬9千元、月會費減少577萬9千元。

說明04：台北圓山大飯店文創館收入增加118萬4千元、台北圓山聯誼會外賣收入減少136萬元、手續費收入減少24萬元。

說明05：銀行存款以平均利率0.14%~1.115%為估算基礎。

說明06：租金收入為各電信公司基地台租金收入。

說明07：股利收入為股息收入。

說明08：兌換利益、兌換損失為外幣匯兌收入與外幣匯兌損失。

說明09：其他營業外收益、其他營業外費損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10：110年度業務成本預算數較109年度預算數減少1,161萬1千元，減少3.55%。

說明11：110年度業務費用預算數較109年度預算數減少1億1,457萬4千元，減少8.13%。

說明12：依立法院第10屆第1會期交通委員會第9次全體委員會議，109年度預算數減列「業務成本」2,000萬元；增列「本期賸餘」2,000萬元，改列為1億255萬9千元。

說明13：以上資料依合併沖銷後之數字表達，其中：

- (1)108年決算數：業務收入合併沖減2,564萬9千元，業務費用沖減2,564萬9千元。
- (2)110年預算數：業務收入合併沖減2,193萬8千元，業務費用沖減2,193萬8千元。
- (3)109年預算數：業務收入合併沖減2,485萬3千元，業務費用沖減2,485萬3千元。

## 現金流量預計表

中華民國 110 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>		
稅前賸餘(短絀)	18,511	
利息股利之調整	-12,694	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	5,817	
<b>調整非現金項目</b>		
折舊費用	175,448	
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		
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)	1,879	
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)	6,149	◎提列退休金、屆齡退休金。
其他負債增加(減少)	4,200	◎台北圓山聯誼會預計110年度招募58位會員，其中：長期會員28位，短期會員30位，預計存入保證金增加420萬元。
<b>未計利息股利之現金流入(流出)</b>	<b>193,493</b>	◎銀行存款以平均利率0.14%~1.115%為估算基礎。
收取之利息	10,814	◎股利收入為股息收入。
收取之股利	1,880	
支付之利息		
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>206,187</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得不動產、廠房及設備價款	-70,820	◎110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：38萬元。
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-70,820</b>	2、機械及設備增加：3,944萬2千元。
		3、什項設備增加：1,523萬2千元。
		4、營業器具增加：1,576萬6千元。
<b>籌資活動之現金流量</b>		
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>		
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>135,367</b>	
期初現金及約當現金	50,362	
期末現金及約當現金	185,729	

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 淨值變動預計表

中華民國 110 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>未分配盈餘或(累積盈虧)</b>	<b>1,579,759</b>	<b>18,511</b>	<b>1,598,270</b>	
累積賸餘	1,579,759	18,511	1,598,270	
其他綜合損益			0	
<b>淨值其他項目</b>	<b>225,066</b>	<b>0</b>	<b>225,066</b>	
未實現重估增值(損失)	225,066		225,066	
<b>合計</b>	<b>2,004,825</b>	<b>18,511</b>	<b>2,023,336</b>	

# 明 細 表

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 收入明細表

中華民國 110 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>1,819,462</b>	<b>收入總額</b>	<b>1,628,830</b>	<b>1,839,126</b>	
<b>1,782,350</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,610,509</b>	<b>1,822,050</b>	
<b>637,543</b>	<b>客房收入</b>	<b>513,925</b>	<b>604,931</b>	
653,115	客房部收入	526,326	621,444	◎110年客房收入預算數計5億1,392萬5千元較109年預算數減少9,100萬6千元，減少15.04%，其中：
117	總機室收入	109	115	(1)台北圓山大飯店客房收入下修14.73%。
1,207	顧客運送收入	525	820	(2)高雄圓山大飯店客房收入下修20.19%。
52	商務中心收入	54	54	
	健康俱樂部收入		0	
676	洗衣收入	605	737	
226	冰箱飲料收入	182	191	
4	佣金收入	4	4	
-17,854	內部沖銷	-13,880	-18,434	
<b>998,512</b>	<b>餐飲收入</b>	<b>954,125</b>	<b>1,061,915</b>	
871,131	食品收入	825,016	913,175	◎餐飲收入較109年度預算數下修10.15%，其中：
25,558	飲料收入	26,956	28,653	平均台北圓山大飯店餐飲收入下修9.64%，台北圓山
57,277	餐飲服務費收入	58,130	69,107	聯誼會餐飲收入下修10.92%，高雄圓山大飯店餐飲收入
32,143	宴會廳租金收入	31,776	36,076	下修11.42%。
3,159	設備租金收入	3,737	3,276	
13	插花收入	34	49	
14,916	其他餐飲收入	14,420	16,424	
7	手續費收入	14	14	
	其他收入		0	
-5,692	內部沖銷	-5,958	-4,859	
<b>20,789</b>	<b>商店街收入</b>	<b>19,284</b>	<b>21,048</b>	◎商店街收入為商店租金收入。
<b>108,840</b>	<b>聯誼會會員收入</b>	<b>105,536</b>	<b>116,101</b>	
104,044	聯誼會會費收入	100,679	111,067	◎聯誼會會費收入為會員入會費收入、月會費收入及
6,899	俱樂部收入	6,957	6,594	最低消費等收入；110年預計招募新會員58名。
-2,103	內部沖銷	-2,100	-1,560	
<b>16,666</b>	<b>其他營業收入</b>	<b>17,639</b>	<b>18,055</b>	
16,666	其他營業收入	17,639	18,055	
<b>37,112</b>	<b>業務外收入</b>	<b>18,321</b>	<b>17,076</b>	
12,555	利息收入	10,814	10,008	◎利息收入，保守估算銀行存款平均利率為0.14%~1.115%。
1,302	租金收入	1,301	1,308	◎租金收入為各電信公司基地台租金收入。
2,785	股利收入	1,880	2,374	◎股利收入為股息收入。
13,517	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	0	0	
658	兌換利益	565	568	◎兌換利益為外幣匯兌淨收入。
	處分不動產、廠房及設備利益	0	0	
792	減損迴轉利益	0	0	
5,503	其他營業外收益	3,761	2,818	◎其他營業外收益為中華郵政代辦業務酬金、基地台電費收
				資源回收等。
<b>1,819,462</b>	<b>合計</b>	<b>1,628,830</b>	<b>1,839,126</b>	

說明：以上為作業組之台北圓山大飯店、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年決算數合併沖減2,564萬9千元(客房收入沖減1,785萬4千元、餐飲收入沖減569萬2千元、聯誼會會員收入沖減210萬3千元)。
- (2)110年預算數合併沖減2,193萬8千元(客房收入沖減1,388萬元、餐飲收入沖減595萬8千元、聯誼會會員收入沖減210萬元)。
- (3)109年預算數合併沖減2,485萬3千元(客房收入沖減1,843萬4千元、餐飲收入沖減485萬9千元、聯誼會會員收入沖減156萬元)。

## 支出明細表

中華民國 110 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>1,696,922</b>	<b>支出總額</b>	<b>1,610,319</b>	<b>1,736,567</b>	
<b>1,680,748</b>	<b>業務支出</b>	<b>1,610,301</b>	<b>1,736,486</b>	
<b>342,050</b>	<b>業務成本</b>	<b>315,442</b>	<b>327,053</b>	說明01
<b>1,794</b>	<b>客房成本</b>	<b>1,118</b>	<b>1,341</b>	說明01
366	客房部成本	264	253	說明01
27	總機成本	29	30	說明01
908	房客運送成本	396	585	說明01
9	商務中心成本	10	9	說明01
395	洗衣成本	350	405	說明01
89	冰箱飲料成本	69	59	說明01
<b>331,980</b>	<b>餐飲成本</b>	<b>305,005</b>	<b>316,827</b>	說明01
324,771	食品成本	298,253	310,472	說明01
5,544	飲料成本	5,548	5,488	說明01
1,665	其他餐飲成本	1,204	867	說明01
<b>8,276</b>	<b>其他成本</b>	<b>9,319</b>	<b>8,885</b>	
4,120	聯誼會商品銷售成本	4,617	5,080	說明01
4,156	文創銷售成本	4,702	3,805	說明02
<b>1,338,698</b>	<b>業務費用</b>	<b>1,294,859</b>	<b>1,409,433</b>	
<b>698,821</b>	<b>直接用人費用</b>	<b>672,955</b>	<b>727,064</b>	說明03
<b>364,772</b>	<b>業務及管理費用</b>	<b>349,211</b>	<b>401,435</b>	
154,479	部門營業費用	140,860	160,734	說明04
187,406	一般管理費用	186,203	216,684	說明04
22,887	管銷部門費用	22,148	24,017	說明04
<b>300,754</b>	<b>固定費用</b>	<b>294,631</b>	<b>305,787</b>	
300,754	固定管理費用	294,631	305,787	說明05
<b>-25,649</b>	<b>內部沖銷</b>	<b>-21,938</b>	<b>-24,853</b>	
<b>16,174</b>	<b>業務外支出</b>	<b>18</b>	<b>81</b>	
68	利息費用		81	
	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失			
	兌換損失			
	處分不動產、廠房及設備損失			
	減損損失			
16,106	其他營業外費損	18		
<b>1,696,922</b>	<b>總計</b>	<b>1,610,319</b>	<b>1,736,567</b>	

說明01：因業務收入減少，相關成本減少，另依立法院第10屆第1會期交通委員會第9次全體委員會議，109年度預算數減列「業務成本」2,000萬元，影響109年各項成本預算數較低。

說明02：因文創館收入增加，相關文創銷售成本增加，另依立法院第10屆第1會期交通委員會第9次全體委員會議，109年度預算數減列「業務成本」2,000萬元，影響109年各項成本預算數較低。

說明03：110年度人事費用預算數參考108年實際平均員工人數編列，較109年度預算數減少5,410萬9千元。

說明04：因下修營業目標，相關費用減少。

說明05：折舊費用減少1,075萬6千元。

說明06：以上為作業組之台北圓山大飯店、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年決算數業務費用合併沖減2,564萬9千元。
- (2)110年預算數業務費用合併沖減2,193萬8千元。
- (3)109年預算數業務費用合併沖減2,485萬3千元。

財團法人台灣敦睦聯誼會  
**固定資產投資明細表**

中華民國 110 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	380	
房屋建築及設備	380	◎房屋建築及設備增加：38萬元。
三、機械及設備	39,442	◎機械及設備增加：3,944萬2千元。
機械及設備	39,442	
四、交通及運輸設備	0	
交通及運輸設備	0	
五、生財器具	30,998	◎生財器具共計增加3,099萬8千元，其中：
生財器具	30,998	1、什項設備增加：1,523萬2千元。
六、其他設備	0	2、營業器具增加：1,576萬6千元。
租賃資產	0	
七、未完工程及預付購置設備款	0	
總 計	70,820	

說明：

110年固定資產投資明細包括：

- 一、110年度設備需求預算計7,082萬元。
- 二、110年度折舊費用計1億7,544萬8千元。
- 三、原生財器具項下之機械及設備重分類至機械及設備項目。

# 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 110 年度 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	<b>資 產</b>			
2,021,147	流動資產	1,759,796	1,624,429	135,367
452,275	現金及約當現金	185,729	50,362	135,367
69,731	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	77,838	77,838	0
5,842	應收票據淨額	1,186	1,186	0
56,613	應收帳款淨額	35,897	35,897	0
4,989	其他應收款	7,363	7,363	0
13,521	存貨-材料物料	13,454	13,454	0
6,782	預付款項	22,226	22,226	0
1,409,693	其他金融資產-流動	1,409,823	1,409,823	0
1,701	其他流動資產	6,280	6,280	0
996,962	非流動資產	843,643	948,271	-104,628
995,044	不動產、廠房及設備	841,719	946,347	-104,628
1,918	其他非流動資產	1,924	1,924	0
<b>3,018,109</b>	<b>資產合計</b>	<b>2,603,439</b>	<b>2,572,700</b>	<b>30,739</b>
	<b>負 債</b>			
372,863	流動負債	280,958	279,079	1,879
54,975	應付帳款	33,426	33,426	0
162,156	其他應付款	113,545	111,666	1,879
134,135	預收款項	114,162	114,162	0
21,597	其他流動負債	19,825	19,825	0
310,803	非流動負債	299,145	288,796	10,349
73,227	遞延所得稅負債	73,227	73,227	0
33,789	淨確定福利負債	14,566	8,417	6,149
203,787	其他非流動負債	211,352	207,152	4,200
<b>683,666</b>	<b>負債合計</b>	<b>580,103</b>	<b>567,875</b>	<b>12,228</b>
	<b>淨 值</b>			
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
1,909,377	累積餘絀	1,598,270	1,579,759	18,511
1,909,377	累積賸餘	1,598,270	1,579,759	18,511
225,066	淨值其他項目	225,066	225,066	0
225,066	未實現重估增值	225,066	225,066	0
<b>2,334,443</b>	<b>淨值合計</b>	<b>2,023,336</b>	<b>2,004,825</b>	<b>37,022</b>
<b>3,018,109</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>2,603,439</b>	<b>2,572,700</b>	<b>30,739</b>

說明1：現金及約當現金數、其他金融資產-流動依相關規定重分類。

## 財團法人台灣敦睦聯誼會

## 員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說明
部門主管以上	24	◎董事長、總經理、副總、部門主管等屬之。
單位主管	169	◎單位經(副)理、主任(副主任)等屬之。
一般員工	601	◎領班、一般員工等屬之。
實習生(員)	67	
總 計	861	

## 用人費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

職類(稱) 科目名稱	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	總計
部門主管以上	27,025		60	6,414	1,758	2,124	71	741	38,193
單位主管	102,223		561	25,713	7,610	10,531	501	5,186	152,325
一般員工	265,727	6,585	4,681	67,983	17,918	34,884	1,787	20,088	419,653
實習生(員)	21,264		888			2,386		2,867	27,405
臨時工					650	982		33,747	35,379
合計	416,239	6,585	6,190	100,110	27,936	50,907	2,359	62,629	672,955

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  
**預計固定資產彙總表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說 明
一、土地	<b>61,590</b>	
閒置資產-土地	63,490	
累計減損-閒置資產-土地	-1,900	
二、房屋建築及設備	<b>523,853</b>	◎新增房屋建築及設備38萬元，
房屋建築及設備	3,338,637	110年度折舊費用共計：1億1,879萬5千元。
累計折舊--房屋建築及設備	-2,814,784	
三、機械及設備	<b>161,769</b>	◎新增機械及設備3,944萬2千元，
機械及設備	1,054,601	110年度折舊費用共計：3,480萬1千元。
累計折舊- 機械及設備	-892,832	
四、交通及運輸設備	<b>0</b>	
交通及運輸設備	6,197	
累計折舊- 交通及運輸設備	-6,197	
五、生財器具	<b>40,287</b>	◎新增什項設備1,523萬2千元，
生財器具	293,349	110年度折舊費用共計：1,017萬8千元。
累計折舊- 生財器具	-253,062	◎新增營業器具1,576萬6千元，
六、其他設備	<b>362</b>	110年度折舊費用共計：1,070萬2千元。
租賃資產	16,993	
累計折舊- 租賃資產	-16,631	◎租賃資產110年折舊費用共計：97萬2千元。
七、未完工程及預付購置設備款	<b>53,858</b>	
預付工程設備款	95	
閒置資產-預付設備款	316,102	
累計減損- 閒置資產-預付設備款	-262,339	
<b>固定資產合計</b>	<b>841,719</b>	

說明：

110年固定資產投資明細包括：

- 一、110年度設備需求預算計7,082萬元。
- 二、110年度折舊費用計1億7,544萬8千元。
- 三、原生財器具項下之機械及設備重分類至機械及設備項目。

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110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		合併沖銷		合計	
	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%	預算數	%
營業收入	1,243,939	100.00	205,344	100.00	183,164	100.00	-21,938	100.00	1,610,509	100.00
營業成本	234,626	18.86	36,605	17.83	44,211	24.14	0	0.00	315,442	19.59
營業費用	950,818	76.44	161,240	78.52	204,739	111.78	-21,938	100.00	1,294,859	80.40
營業淨利(損)	58,495	4.70	7,499	3.65	-65,786	-35.92	0	0.00	208	0.01
營業外收支淨額	15,685	1.26	1,446	0.71	1,172	0.64	0	0.00	18,303	1.14
本期淨利(損)	74,180	5.96	8,945	4.36	-64,614	-35.28	0	0.00	18,511	1.15
本期其他綜合損益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期綜合損益總額	74,180	5.96	8,945	4.36	-64,614	-35.28	0	0.00	18,511	1.15

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 110 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		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	%
<b>收入總額</b>	<b>1,259,642</b>	<b>100.00</b>	<b>206,790</b>	<b>100.00</b>	<b>184,336</b>	<b>100.00</b>	<b>-21,938</b>	<b>100.00</b>	<b>1,628,830</b>	<b>100.00</b>
<b>業務收入</b>	<b>1,243,939</b>	<b>98.75</b>	<b>205,344</b>	<b>99.30</b>	<b>183,164</b>	<b>99.36</b>	<b>-21,938</b>	<b>100.00</b>	<b>1,610,509</b>	<b>98.88</b>
客房收入	473,341	37.58		0.00	54,464	29.55	-13,880	63.27	513,925	31.55
餐飲收入	742,963	58.98	90,150	43.60	126,970	68.87	-5,958	27.16	954,125	58.59
商店街收入	19,284	1.53		0.00		0.00		0.00	19,284	1.18
聯誼會會員收入		0.00	105,906	51.21	1,730	0.94	-2,100	9.57	105,536	6.48
其他營業收入	8,351	0.66	9,288	4.49		0.00		0.00	17,639	1.08
<b>業務外收入</b>	<b>15,703</b>	<b>1.25</b>	<b>1,446</b>	<b>0.70</b>	<b>1,172</b>	<b>0.64</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>18,321</b>	<b>1.12</b>
利息收入	9,252	0.73	1,446	0.70	116	0.06		0.00	10,814	0.66
租金收入	1,301	0.10		0.00		0.00		0.00	1,301	0.08
股利收入	1,880	0.15		0.00		0.00		0.00	1,880	0.12
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	529	0.04		0.00	36	0.02		0.00	565	0.03
處分不動產、廠房及設備利益		0.00		0.00		0.00		0.00	0	0.00
其他營業外收益	2,741	0.23		0.00	1,020	0.56		0.00	3,761	0.23
<b>支出總額</b>	<b>1,185,462</b>	<b>94.11</b>	<b>197,845</b>	<b>95.67</b>	<b>248,950</b>	<b>135.05</b>	<b>-21,938</b>	<b>100.00</b>	<b>1,610,319</b>	<b>98.86</b>
<b>業務支出</b>	<b>1,185,444</b>	<b>94.11</b>	<b>197,845</b>	<b>95.67</b>	<b>248,950</b>	<b>135.05</b>	<b>-21,938</b>	<b>100.00</b>	<b>1,610,301</b>	<b>98.86</b>
營業成本	234,626	18.63	36,605	17.70	44,211	23.98		0.00	315,442	19.37
營業費用	950,818	75.48	161,240	77.97	204,739	111.07	-21,938	100.00	1,294,859	79.49
<b>業務外支出</b>	<b>18</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>18</b>	<b>0.00</b>
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	18	0.00		0.00		0.00		0.00	18	0.00
<b>所得稅</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>74,180</b>	<b>5.89</b>	<b>8,945</b>	<b>4.33</b>	<b>-64,614</b>	<b>-35.05</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>18,511</b>	<b>1.14</b>
<b>本期其他綜合損益</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
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
<b>本期綜合損益總額</b>	<b>74,180</b>	<b>5.89</b>	<b>8,945</b>	<b>4.33</b>	<b>-64,614</b>	<b>-35.05</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>18,511</b>	<b>1.14</b>

