

財團法人台灣敦睦聯誼會

中華民國 112 年度決算

112年01月01日至112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 112 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 112 年 12 月 31 日之員工人數含實習生總計為 738 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 619 萬 6,576 元。

執行成果：

(一) 完成年度工作計畫 61.97%：

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」61萬5,859元、「台北國際夏季旅展」54萬4,090元、「台灣美食展」47萬8,378元、「112年度新加坡及馬來西亞觀光推廣活動」13萬7,988元、「2023年西日本旅展及觀光推廣活動」20萬1,482元、「2023年日本旅展及觀光推廣活動」4萬9,479元。
3. 配合「中華文化總會-台灣歐趴文化繞境」推動藝文公益活動政策贊助款30萬元、贊助日本東京農業大學第二高等學校吹奏樂部師長及學生住房81萬6,000元、贊助周大觀文教基金會場租4萬4,000元、贊助財團法人台北市失親兒福利基金會餐費9,300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「兔年名家揮毫送春聯」。
2. 推動台灣音樂藝術產業，贊助「台灣新世代國際音樂人才築底論壇暨音樂會」活動獎項環景套房四晚。
3. 為促進觀光產業之發展，3月6日交通部觀光局與欣傳媒

舉辦「2023 觀光經濟論壇」，贊助天際客房住宿券五張。

4. 為協助推動國家文化資產—恆春民謠，增加實體機會，贊助本飯店大廳作為表演活動場地，5月29日舉辦屏東大光國小圓夢計畫 快閃表演「恆春大光囡仔 台北城市走讀 品味民謠古調」。

二、接待外賓促進國民外交及中外社會敦睦聯誼。

執行成果：

接待重要貴賓及團體計：青商會、葡眾企業、原語會、證交所、合眾汽車、原民會-族語模範母親表揚典禮、大阪高雄復航首發參訪團、九州地區媒體業者邀訪團、2023 觀光節慶祝大會、日本 JOTC 教育旅行視察團、安倍之友會、星醫美學 KOL 團、新竹獅子會、2023 總統教育獎(桃園高中)、牙醫師公會全國聯合會、華邦電子、原民會-112 年族語模範父親表揚典禮、亞洲台灣商會、觀光局-澳洲公關案旅行社業者邀訪團、2023 時代盃體育運動舞蹈國際錦標賽、音響發展協會 TAA 音響展、第 18 屆大眾盃輪椅運動舞蹈暨運動舞蹈錦標賽、數位亞洲國際論壇 Digital Asia Forum、外交部秘魯全國工業總會訪問團、2023 僑務委員會議、台灣國際宗教自由峰會、世界台商總會、2023 世盟年會暨第 64 屆亞盟年會、原民會專門人才活動、海基會、2023 臺北國際軍陣醫學論壇、全民

國防教育協會、中華電信員眷結婚、台灣基層糖尿病協會、台灣
顯顏學會、TECA 音響展等。

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：

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：

(一) 針對中高階主管外訓安排有「邁向永續旅遊-ESG 於旅宿
業的機會與挑戰」，課程主題為使旅館開始參與減碳旅館
的行列，並了解 ESG 評測指標、如何執行 ESG、了解動
手盤查的方法，導出符合政府規範的成果，期許旅館業
朝向永續發展而邁進。

(二) 「觀光產業關鍵人才培育計畫－危機公關炎上事件處理
對策」，在網路社群時代，品牌稍有不慎就會帶來災難性
的後果，當危機來臨時，管理者如何化危機為轉機、進
行危機溝通和修復形象，做出有效的應對，保護品牌形
象及維持永續經營。

- (三) 「企業診斷實務班」，邁向永續經營，從強化企業體質開始。課程帶領透視企業內部已發生或潛在會發生問題的根本原因，進行病徵的診斷和分析，學習解決問題的有效方法，改善企業經營管理模式及環境，以確保整體目標的達成。
- (四) 「旅宿業服務優化與創新」，課程講授如何透過建立服務優化與創新的流程，以提升服務品質與顧客體驗，進而達到提高顧客滿意度及因應市場的快速變化。
- (五) 「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。
- (六) 「電子商務消費爭議處理」受到疫情影響，驅使產業數位轉型，加速觀光產業電子商務的發展，課程講述觀光產業相關法規及常見消費糾紛，透過實際案例讓學員了解如何預防及避免產生消費爭議。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。
- (七) 「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。

(八) 「管家服務」，為精進飯店同仁高端服務品質，特引進英國王室系統的「英國 City & Guilds」英國管家訓練系統以掌握國際管家服務內涵。

(九) 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：

1. 112 年持續獲得飯店星級評鑑五星級標章。
2. 112 年度獲台北市拒毒場所標章認證。
3. 112 年度台北市營業場所衛生優良自主管理分級認證，獲評核「優級」。
4. 參加「2023TIC 台北國際廚藝挑戰賽」，獲佳作。
5. 獲選「2023 第五屆九莊環太平洋國際廚藝大賽」社會組銀獎。
6. 獲選「2023 亞太年度餐飲金獎」十大名廚及亞太十大名菜。
7. 榮獲台北市政府 112 年度團體組優良觀光旅館業者。
8. 112 年度台北市觀光旅館安全防護檢查榮獲特優單位。

9.112 年 1111 人力銀行評選為幸福企業。

10.獲頒 112 年台北市政府衛生局「特優哺集乳室認證」。

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) 經歷 COVID-19 疫情後，疫情受創最深的觀光旅宿以及餐飲業，隨著全球施打疫苗的比率提升，國際旅遊市場重啟，在面臨市場高度競爭的環境與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。
- (二) 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。
- (三) 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。

(四) 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。

五、提供餐旅學校學生實習每月平均 34 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 1,081 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。

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 20 億 3,371 萬 1,932 元，較本年度預算數 18 億 1,249 萬 3,000 元，增加 2 億 2,121 萬 8,932 元，增加比率 12.21%。較上年度同期 14 億 862 萬 5,421 元增加 6 億 2,508 萬 6,511 元，增加比率 44.38%。

其中：

1. 業務收入 19 億 9,672 萬 4,584 元，較預算數 17 億 9,699 萬 2,000 元，增加 1 億 9,973 萬 2,584 元，增加比率 11.11%。
。較上年度同期 13 億 8,420 萬 4,501 元，增加 6 億 1,252

萬 83 元，增加比率 44.25%。

2. 業務外收入 3,698 萬 7,348 元，較預算數 1,550 萬 1,000 元，增加 2,148 萬 6,348 元，增加比率 138.61%。較上年度同期 2,442 萬 920 元，增加 1,256 萬 6,428 元，增加比率 51.46%。

(二) 本年度支出總額(含業外支出)為 18 億 5,112 萬 1,234 元，較本年度預算數 17 億 1,570 萬 9,000 元，增加 1 億 3,541 萬 2,234 元，增加比率 7.89%。較上年度同期 15 億 1,222 萬 8,749 元，增加 3 億 3,889 萬 2,485 元，增加比率 22.41%。
其中：

1. 業務成本 4 億 6,995 萬 9,075 元，較預算數 3 億 8,705 萬 2,000 元，增加 8,290 萬 7,075 元，增加比率 21.42%。較上年度同期 3 億 5,900 萬 6,535 元，增加 1 億 1,095 萬 2,540 元，增加比率 30.91%。因業務收入增加，相關業務成本增加。

2. 業務費用 13 億 8,070 萬 7,271 元，較預算數 13 億 2,865 萬 7,000 元，增加 5,205 萬 271 元，增加比率 3.92%。較上年度同期 11 億 4,944 萬 7,412 元，增加 2 億 3,125 萬 9,859 元，增加比率 20.12%。因業務收入增加，相關業務

費用增加。

3. 業務外支出 45 萬 4,888 元，較預算數 0 元增加 45 萬 4,888 元。較上年度同期 377 萬 4,802 元，減少 331 萬 9,914 元，其中：利息費用減少 7,744 元、透過損益按公允價值衡量之金融資產損失減少 320 萬 4,583 元、兌換損失增加 1,507 元、其他業務外費損減少 10 萬 9,094 元。

(三) 總收支相抵後，本期賸餘 1 億 8,259 萬 698 元，較本年度預算賸餘 9,678 萬 4,000 元，賸餘增加 8,580 萬 6,698 元，增加比率 88.66%。較上年度同期短絀 1 億 360 萬 3,328 元，賸餘增加 2 億 8,619 萬 4,026 元，增加比率 276.24%，詳收支營運決算表。

(四) 本年度本期其他綜合短絀為 206 萬 5,147 元，其中「確定福利計畫之再衡量數」為負 258 萬 1,433 元，與不重分類之項目相關之所得稅為 51 萬 6,286 元。

(五) 本年度本期其他綜合餘絀合計為 1 億 8,052 萬 5,551 元。

二、現金流量實況

本年度決算期初現金及約當現金為 4 億 7,234 萬 3,547 元。

(一) 業務活動之淨現金流入為 3 億 1,589 萬 7,077 元。

(二) 投資活動之淨現金流出為 9,208 萬 3,556 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 6 億 9,615 萬 7,068 元。

三、淨值變動實況

本年度期末餘額為 21 億 2,580 萬 4,847 元，上年度期末餘額 19 億 4,527 萬 9,296 元，本年度期末餘額增加 1 億 8,052 萬 5,551 元，其中累積賸餘增加 1 億 8,259 萬 698 元、其他綜合餘絀減少 206 萬 5,147 元。

四、資產負債實況

(一) 本年度資產決算數 28 億 9,171 萬 1,078 元，較上年度資產決算數 26 億 5,893 萬 7,329 元增加 2 億 3,277 萬 3,749 元。

(二) 本年度負債決算數 7 億 6,590 萬 6,231 元，較上年度負債決算數 7 億 1,365 萬 8,033 元增加 5,224 萬 8,198 元。

(三) 本年度淨值決算數 21 億 2,580 萬 4,847 元，較上年度淨值決算數 19 億 4,527 萬 9,296 元增加 1 億 8,052 萬 5,551 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，本會所屬之作業組織推出各優惠專案推動人潮回流，另持續擷節各項人事及業務管理費用。

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 112 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
1,408,625,421	100.00 收入總額	1,812,493,000	100.00	2,033,711,932	100.00	221,218,932	12.21
1,384,204,501	98.27 業務收入	1,796,992,000	99.13	1,996,724,584	98.18	199,732,584	11.11
318,365,955	22.60 客房收入	553,042,000	30.51	563,916,207	27.73	10,874,207	1.97
879,960,813	62.48 餐飲收入	1,051,827,000	58.02	1,240,730,855	61.01	188,903,855	17.96
12,004,778	0.85 商店街收入	18,840,000	1.04	13,722,463	0.67	-5,117,537	-27.16
118,949,505	8.44 聯誼會會員收入	117,514,000	6.48	116,408,903	5.72	-1,105,097	-0.94
54,923,450	3.90 其他業務收入	55,769,000	3.08	61,946,156	3.05	6,177,156	11.08
24,420,920	1.73 業務外收入	15,501,000	0.87	36,987,348	1.82	21,486,348	138.61
13,525,671	0.96 利息收入	9,810,000	0.55	22,587,703	1.11	12,777,703	130.25
2,575,267	0.18 租金收入	2,265,000	0.12	2,767,624	0.14	502,624	22.19
1,187,322	0.08 股利收入	1,202,000	0.07	1,142,322	0.06	-59,678	-4.96
0	0.00 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	0	0.00	2,031,574	0.10	2,031,574	0.00
9,907	0.00 兌換利益	480,000	0.03	0	0.00	-480,000	-100.00
0	0.00 處分不動產、廠房及設備利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
266,350	0.02 減損迴轉利益	0	0.00	111,534	0.01	111,534	0.00
6,856,403	0.49 其他業務外收益	1,744,000	0.10	8,346,591	0.40	6,602,591	378.59
1,512,228,749	107.35 支出總額	1,715,709,000	94.66	1,851,121,234	91.02	135,412,234	7.89
1,508,453,947	107.09 業務支出	1,715,709,000	94.66	1,850,666,346	91.00	134,957,346	7.87
359,006,535	25.49 業務成本	387,052,000	21.35	469,959,075	23.11	82,907,075	21.42
1,149,447,412	81.60 業務費用	1,328,657,000	73.31	1,380,707,271	67.89	52,050,271	3.92
3,774,802	0.26 業務外支出	0	0.00	454,888	0.02	454,888	0.00
7,744	0.00 利息費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3,204,583	0.23 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	1,507	0.00	1,507	0.00
0	0.00 減損損失	0	0.00	0	0.00	0	0.00
562,475	0.03 其他業務外費損	0	0.00	453,381	0.02	453,381	0.00
-103,603,328	-7.35 本期稅前賸餘(短絀)	96,784,000	5.34	182,590,698	8.98	85,806,698	88.66
	0.00 所得稅費用(利益)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-103,603,328	-7.35 本期賸餘(短絀)	96,784,000	5.34	182,590,698	8.98	85,806,698	88.66
43,446,409	3.08 本期其他綜合餘絀	0	0.00	-2,065,147	-0.11	-2,065,147	0.00
54,308,011	3.85 確定福利計畫之再衡量數	0	0.00	-2,581,433	-0.13	-2,581,433	0.00
-10,861,602	-0.77 與不重分類之項目相關之所得稅	0	0.00	516,286	0.02	516,286	0.00
-60,156,919	-4.27 本期其他綜合餘絀合計	96,784,000	5.34	180,525,551	8.87	83,741,551	86.52

現金流量決算表

中華民國 112 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)	96,784,000	182,590,698	85,806,698	88.66
利息股利之調整	-11,012,000	-23,730,025	- 12,718,025	115.49
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	85,772,000	158,860,673	73,088,673	85.21
調整非現金項目				
折舊費用	152,497,000	138,958,459	- 13,538,541	-8.88
呆帳費用提列(轉列收入)數		211,048	211,048	
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		- 2,031,574	- 2,031,574	
閒置資產減損損失(回升利益)		- 111,534	- 111,534	
應收票據(增加)減少		- 3,069,400	- 3,069,400	
應收帳款(增加)減少		- 19,778,358	- 19,778,358	
其他應收款(增加)減少		1,916,319	1,916,319	
存貨(增加)減少		1,724,791	1,724,791	
預付款項(增加)減少		- 1,180,535	- 1,180,535	
其他流動資產(增加)減少		750,388	750,388	
其他金融資產(增加)減少		- 13,623,092	- 13,623,092	
淨確定福利資產(增加)減少		- 4,196,068	- 4,196,068	
其他資產(增加)減少		263,029	263,029	
透過損益按公允價值衡量之金融資產		- 17,565,173	- 17,565,173	
應付帳款增加(減少)		- 9,307,420	- 9,307,420	
其他應付款增加(減少)	7,861,000	59,911,009	52,050,009	662.13
預收款項增加(減少)		2,669,975	2,669,975	
其他流動負債增加(減少)		- 4,307,185	- 4,307,185	
淨確定福利負債增加(減少)			-	
其他負債增加(減少)	5,550,000	3,798,105	- 1,751,895	-31.57
未計利息股利之現金流入(流出)	251,680,000	293,893,457	42,213,457	16.77
收取之利息	9,810,000	20,861,298	11,051,298	112.65
收取之股利	1,202,000	1,142,322	- 59,678	-4.96
支付之利息			-	
支付之所得稅			-	
業務活動之淨現金流入(流出)	262,692,000	315,897,077	53,205,077	20.25
投資活動之現金流量				
取得不動產、廠房及設備價款	- 53,721,000	- 92,083,556	- 38,362,556	71.41
處分不動產、廠房及設備價款			-	
投資活動之淨現金流入(流出)	- 53,721,000	- 92,083,556	- 38,362,556	71.41
籌資活動之現金流量：				
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	208,971,000	223,813,521	14,842,521	7.10
期初現金及約當現金	165,696,000	472,343,547	306,647,547	185.07
期末現金及約當現金	374,667,000	696,157,068	321,490,068	85.81

財團法人台灣敦睦聯誼會

淨值變動表

中華民國 112 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	1,520,242,141	182,590,698	2,065,147	1,700,767,692	
累積賸餘	1,399,754,035	182,590,698		1,582,344,733	
其他綜合餘絀	120,488,106		2,065,147	118,422,959	
淨值其他項目	225,037,155	0	0	225,037,155	
未實現重估增值(損失)	225,037,155			225,037,155	
合 計	1,945,279,296	182,590,698	2,065,147	2,125,804,847	

資產負債表

中華民國 112 年 12 月 31 日

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)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	2,302,372,723	2,024,187,211	278,185,512	13.74
現金及約當現金	696,157,068	472,343,547	223,813,521	47.38
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	55,405,795	35,809,048	19,596,747	54.73
應收票據淨額	3,932,755	863,355	3,069,400	355.52
應收帳款淨額	61,108,517	41,541,207	19,567,310	47.10
其他應收款	7,036,736	7,226,650	-189,914	-2.63
存貨	18,593,259	20,318,050	-1,724,791	-8.49
預付款項	8,175,553	6,995,018	1,180,535	16.88
其他金融資產-流動	1,450,949,143	1,437,326,051	13,623,092	0.95
其他流動資產	1,013,897	1,764,285	-750,388	-42.53
非流動資產	589,338,355	634,750,118	-45,411,763	-7.15
不動產、廠房及設備	533,423,009	580,186,378	-46,763,369	-8.06
淨確定福利資產	54,105,906	52,491,271	1,614,635	3.08
其他非流動資產	1,809,440	2,072,469	-263,029	-12.69
資產合計	2,891,711,078	2,658,937,329	232,773,749	8.75
負 債				
流動負債	459,648,051	410,681,672	48,966,379	11.92
應付帳款	72,462,600	81,770,020	-9,307,420	-11.38
其他應付款	189,511,849	129,600,840	59,911,009	46.23
預收款項	182,216,115	179,546,140	2,669,975	1.49
其他流動負債	15,457,487	19,764,672	-4,307,185	-21.79
非流動負債	306,258,180	302,976,361	3,281,819	1.08
遞延所得稅負債	85,865,030	86,381,316	-516,286	-0.60
淨確定福利負債	0	0	0	0.00
其他非流動負債	220,393,150	216,595,045	3,798,105	1.75
負債合計	765,906,231	713,658,033	52,248,198	7.32
淨 值				
基金	200,000,000	200,000,000	0	0.00
創立基金	500,000	500,000	0	0.00
其他基金	199,500,000	199,500,000	0	0.00
累積餘絀	1,700,767,692	1,520,242,141	180,525,551	11.87
累積賸餘	1,700,767,692	1,520,242,141	180,525,551	11.87
淨值其他項目	225,037,155	225,037,155	0	0.00
未實現重估增值	225,037,155	225,037,155	0	0.00
淨值合計	2,125,804,847	1,945,279,296	180,525,551	9.28
負債及淨值合計	2,891,711,078	2,658,937,329	232,773,749	8.75

明 細 表

財團法人台灣敦睦聯誼會

支出明細表

中華民國 112 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	1,715,709,000	1,851,121,234	135,412,234	7.89	
業務支出	1,715,709,000	1,850,666,346	134,957,346	7.87	
業務成本	387,052,000	469,959,075	82,907,075	21.42	
客房成本	2,402,000	2,417,947	15,947	0.66	說明1
客房部成本	1,272,000	1,858,709	586,709	46.12	說明1
總機成本	15,000	10,804	- 4,196	-27.97	說明1
房客運送成本	720,000	324,422	- 395,578	-54.94	說明1
商務中心成本	9,000	-	- 9,000	-100.00	說明1
洗衣成本	338,000	179,606	- 158,394	-46.86	說明1
冰箱飲料成本	48,000	44,406	- 3,594	-7.49	說明1
餐飲成本	355,564,000	432,804,112	77,240,112	21.72	
食品成本	346,788,000	420,738,340	73,950,340	21.32	說明2
飲料成本	7,779,000	6,954,521	- 824,479	-10.60	說明2
其他餐飲成本	997,000	5,111,251	4,114,251	412.66	說明2
其他成本	29,086,000	37,500,779	8,414,779	28.93	
聯誼會商品銷售成本	6,550,000	10,127,855	3,577,855	54.62	說明3
文創銷售成本	22,536,000	27,372,924	4,836,924	21.46	說明3
合併沖銷		- 2,763,763	- 2,763,763	0.00	
業務費用	1,328,657,000	1,380,707,271	52,050,271	3.92	
直接用人費用	702,719,000	761,994,901	59,275,901	8.44	說明4
業務及管理費用	369,664,000	384,806,081	15,142,081	4.10	
部門營業費用	164,892,000	169,038,102	4,146,102	2.51	說明5
一般管理費用	194,508,000	203,412,792	8,904,792	4.58	說明5
管銷部門費用	10,264,000	12,355,187	2,091,187	20.37	說明5
固定費用	266,159,000	246,844,941	- 19,314,059	-7.26	
固定管理費用	266,159,000	246,844,941	- 19,314,059	-7.26	說明6
合併沖銷	- 9,885,000	- 12,938,652	- 3,053,652	30.89	
業務外支出	-	454,888	454,888	0.00	
利息費用			-	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		1,507	1,507	0.00	
減損損失			-	0.00	
其他營業外費損		453,381	453,381	0.00	說明7
合 計	1,715,709,000	1,851,121,234	135,412,234	7.89	

說明1：受客房收入增加影響，其相關成本增加；客房部成本因高雄圓山大飯店其他客房收入增加69萬1,142元，影響相關成本增加。

說明2：因餐飲收入增加、食材及物價上漲、提升菜餚品質、多樣性，影響餐飲成本較預算數增加7,724萬112元，增加21.72%。

說明3：其他營業收入中，台北圓山大飯店文創收入營業成本率61.65%較預算數54.53%增加7.12%，影響文創銷售成本相對增加；台北圓山聯誼會外賣收入營業成本率62.61%較預算數52.40%增加10.21%，影響商品銷售成本增加。

說明4：112年度因應基本工資調整及員工待遇提升，然餐旅業人力招聘仍處於高需求狀態，故彈性運用兼職人力，臨時工資112年實際數9,807萬9,523元較112年預算數3,422萬2,000元增加6,385萬7,523元

說明5：因業務收入增加，相關費用增加。

說明6：因金龍廳修繕免收租金，租金減少約754萬9,715元、折舊費用減少1,164萬6,634元。

說明7：會員退會等較預算增加45萬3,381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 112 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	4,175,000	29,943,009	25,768,009	617.20	
房屋建築及設備	4,175,000	29,943,009	25,768,009	617.20	說明1
三、機械及設備	18,386,000	31,170,511	12,784,511	69.53	
機械及設備	18,386,000	31,170,511	12,784,511	69.53	說明2
四、交通及運輸設備	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-		
五、生財器具	31,160,000	23,421,940	- 7,738,060	-24.83	
生財器具	31,160,000	23,421,940	- 7,738,060	-24.83	說明3
六、其他設備	-	-	-		
租賃資產	-	-	-		
七、未完工程及預付購置設備款	-	7,548,096	7,548,096		說明4
合 計	53,721,000	92,083,556	38,362,556	71.41	

說明1：台北圓山大飯店金龍廳屋頂整修工程計2,399萬3,048元、台北圓山大飯店主大樓2樓健身房改裝工程計161萬2,099元、金龍廳商店街外賣吧改建工程計81萬8,238元、高雄圓山大飯店祕境餐酒館土木整修工程計212萬8,571元。

說明2：(1) 台北圓山大飯店：空調設備計1,277萬971元、電腦設備235萬2,948元、電氣設備216萬6,666元、地毯及地面覆蓋物247萬2,571元、廚房設備145萬2,382元、衛浴設備105萬8,294元、電梯設備119萬9,999元。

(2) 台北圓山聯誼會：空調設備79萬5,238元、電腦設備計53萬586元、廚房設備計53萬7,619元、衛浴設備52萬3,323元。

(3) 高雄圓山大飯店：空調設備計19萬4,762元、廚房設備計213萬2,381元、電梯設備81萬9,048元。

說明3：(1) 台北圓山大飯店：傢俱設備-客房183萬71元、傢俱設備-餐飲97萬3,451元、視聽設備計330萬104元、汙水處理設備140萬9,525元、其他設備144萬8,695元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計758萬531元。

(2) 台北圓山聯誼會：傢俱設備-餐飲18萬9,600元、其他設備計27萬6,190元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計107萬7,770元。

(3) 高雄圓山大飯店：傢俱設備-客房55萬9,047元、傢俱設備-餐飲12萬3,809元、視聽設備計91萬7,143元、營業器具(瓷器、玻璃器皿、布巾、制服、廚具)計274萬1,929元。

說明4：B1酒吧室內裝修工程433萬3,333元、女生宿舍及大倉庫房屋申請補發使用執照及變更使用執照勞務委任契約121萬元、祕境餐酒館廚房增設天然氣管線工程70萬元、五樓宴會廳公廁整修工程61萬9,048元、5樓貓道(北邊)防漏工程68萬5,715元

財團法人台灣敦睦聯誼會

基金數額增減變動表

中華民國 112 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 112 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	27,033,000			6,757,000	1,388,000	1,876,000	72,000	713,000	37,839,000	23,865,055	235,953		4,846,691	2,967,324	2,057,473	92,604	2,107,008	36,172,108	-1,666,892	
單位主管	126,982,000	430,000	438,000	31,805,000	6,938,000	11,679,000	581,000	5,398,000	184,251,000	92,600,565	1,123,957	214,589	23,301,905	14,350,192	15,852,827	737,207	12,910,250	161,091,492	-23,159,508	
一般員工	246,677,000	7,010,000	4,782,000	65,033,000	16,450,000	36,185,000	1,886,000	24,143,000	402,166,000	256,521,280	12,234,428	5,068,533	89,819,950	4,615,810	31,116,879	2,454,279	35,391,907	437,223,066	35,057,066	
實習生(員)	32,028,000	243,000	648,000	1,545,000	225,000	3,215,000		1,734,000	39,638,000	7,285,359	699,898	223,728	300,000		808,772		659,688	9,977,445	-29,660,555	
臨時工					684,000	1,239,000		36,902,000	38,825,000					4,743,471	7,076,685		105,710,634	117,530,790	78,705,790	
合計	432,720,000	7,683,000	5,868,000	105,140,000	25,685,000	54,194,000	2,539,000	68,890,000	702,719,000	380,272,259	14,294,236	5,506,850	118,268,546	26,676,797	56,912,636	3,284,090	156,779,487	761,994,901	59,275,901	

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 112 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	13,143,340	13,031,806	111,534	0.85	說明1
閒置資產-土地	14,357,769	14,357,769	-	0.00	
累計減損-閒置資產-土地	- 1,214,429	- 1,325,963	111,534	-8.41	
二、房屋建築及設備	320,439,422	370,619,646	- 50,180,224	-13.54	說明2
房屋建築及設備	3,321,131,390	3,280,955,383	40,176,007	1.22	
累計折舊--房屋建築及設備	- 3,000,691,968	- 2,910,335,737	- 90,356,231	3.10	
三、機械及設備	153,435,271	146,787,296	6,647,975	4.53	說明3
機械及設備	1,006,878,428	976,772,932	30,105,496	3.08	
累計折舊-機械及設備	- 853,443,157	- 829,985,636	- 23,457,521	2.83	
四、交通及運輸設備	2,719,299	3,437,559	- 718,260	-20.89	說明4
交通及運輸設備	8,686,799	8,686,799	-	0.00	
累計折舊-交通及運輸設備	- 5,967,500	- 5,249,240	- 718,260	13.68	
五、生財器具	34,696,390	27,473,738	7,222,652	26.29	說明5
生財器具	277,892,812	261,843,696	16,049,116	6.13	
累計折舊-生財器具	- 243,196,422	- 234,369,958	- 8,826,464	3.77	
六、其他設備	-	-	-	0.00	
租賃資產	16,993,231	16,993,231	-	0.00	
累計折舊-租賃資產	- 16,993,231	- 16,993,231	-	0.00	
七、未完工程及預付購置設備款	8,989,287	18,836,333	- 9,847,046	-52.28	說明6
預付工程設備款	8,989,287	18,836,333	- 9,847,046	-52.28	
閒置資產-預付設備款	-	-	-	0.00	
累計減損-閒置資產-預付設備款	-	-	-	0.00	
合 計	533,423,009	580,186,378	- 46,763,369	-8.06	說明7

說明1：閒置資產評價調整11萬1,534元

說明2：新增房屋建築及設備計2,994萬3,009元，前期預付工程款轉入1,133萬5,046元；折舊提列計9,145萬8,279元。
(本期報廢房屋建築及設備減列成本及累計折舊計110萬2,048元)

說明3：新增機械及設備計3,117萬511元，前期預付工程款轉入計479萬8,191元；折舊提列計2,932萬727元。
(本期報廢機械及設備減列成本及累計折舊計586萬3,206元)

說明4：交通及運輸設備折舊提列71萬8,260元。

說明5：新增生財器具計2,342萬1,940元、前期預付工程款轉入126萬1,905元；折舊提列計1,746萬1,193元。
(本期報廢生財器具減列成本及累計折舊計863萬4,729元)

說明6：預付工程設備款新增754萬8,096元，前期預付工程款轉出計1,739萬5,142元。

說明7：111年固定資產期末數計5億8,018萬6,378元，112年新增設備計9,208萬3,556元、閒置資產評價調整11萬1,534元、提列折舊1億3,895萬8,459元，112年固定資產期末數計5億3,342萬3,009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112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	1,548,774,308	100.00	223,487,702	100.00	240,164,989	100.00	-15,702,415	100.00	1,996,724,584	100.00
業務成本	365,942,959	23.63	45,509,905	20.36	61,269,974	25.51	-2,763,763	17.60	469,959,075	23.54
業務費用	1,009,251,106	65.16	165,560,426	74.08	218,834,391	91.12	-12,938,652	82.40	1,380,707,271	69.15
業務外收入及支出	32,182,442	2.08	2,625,863	1.17	1,724,155	0.72	0	0.00	36,532,460	1.83
本期稅前賸餘(短絀)	205,762,685	13.29	15,043,234	6.73	-38,215,221	-15.91	0	0.00	182,590,698	9.14
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)	205,762,685	13.29	15,043,234	6.73	-38,215,221	-15.91	0	0.00	182,590,698	9.14

中華民國111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	1,013,429,485	100.00	205,293,605	100.00	178,030,480	100.00	-12,549,069	100.00	1,384,204,501	100.00
業務成本	276,059,855	27.24	35,856,625	17.47	47,789,868	26.84	-699,813	5.58	359,006,535	25.94
業務費用	826,172,367	81.52	147,952,528	72.07	187,171,773	105.13	-11,849,256	94.42	1,149,447,412	83.04
業務外收入及支出	17,143,192	1.69	1,906,542	0.93	1,596,384	0.89	0	0.00	20,646,118	1.50
本期稅前賸餘(短絀)	-71,659,545	-7.07	23,390,994	11.39	-55,334,777	-31.08	0	0.00	-103,603,328	-7.48
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)	-71,659,545	-7.07	23,390,994	11.39	-55,334,777	-31.08	0	0.00	-103,603,328	-7.48

主 辦 會 計 :

首 長 :