

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構

蓮潭國際文教會館

一〇〇學年度

(自一〇〇年八月一日起至一〇一年七月三十一日止)

決算書

目 錄

平衡表	1
收支餘絀表	2
現金流量表	3
現金收支概況表	4
固定資產變動表	5
收入明細表	6
支出明細表	7
現金及銀行存款明細表	8
應收款項、預付款項、存出保證金、應付款項明細表	9

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館

平 衡 表

中華民國101年7月31日

全9頁第1頁

單位：新臺幣元

科目	101年7月31日 決算數	100年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產	\$73,604,390	\$44,237,650	\$29,366,740	66
現金及銀行存款	52,476,605	21,572,596	\$30,904,009	143
應收款項	6,203,790	7,953,426	(\$1,749,636)	(22)
存貨	3,210,488	2,253,750	\$956,738	42
預付款項	11,713,507	12,370,992	(\$657,485)	(5)
其他流動資產	0	86,886	(\$86,886)	(100)
固定資產	379,607,541	393,144,061	(13,536,520)	(3)
建築改良物	415,113,748	413,172,814	1,940,934	0
其他設備	35,231,292	32,074,367	3,156,925	10
減：累計折舊	(70,737,499)	(52,103,120)	(18,634,379)	36
未完工程	0	0	0	0
其他資產	14,477,287	14,050,234	427,053	3
存出保證金	13,091,095	12,121,300	969,795	8
遞延費用	886,192	928,934	(42,742)	(5)
受限制資產	500,000	1,000,000	(500,000)	(50)
合計	\$467,689,218	\$451,431,945	\$16,257,273	4
負債及基金餘絀				
流動負債	\$51,831,703	\$69,176,097	(\$17,344,394)	(25)
應付款項	41,573,810	56,596,996	(\$15,023,186)	(27)
預收款項	8,873,610	11,141,229	(\$2,267,619)	(20)
其他流動負債	1,384,283	1,437,872	(\$53,589)	(4)
其他負債	416,215	2,313,575	(\$1,897,360)	(82)
存入保證金	416,215	2,313,575	(\$1,897,360)	(82)
負債合計	52,247,918	71,489,672	(\$19,241,754)	(27)
權益基金及餘絀	415,441,300	379,942,273	\$35,499,027	9
作業基金	405,964,041	407,461,105	(\$1,497,064)	(0)
累積餘絀	9,477,259	(27,518,832)	\$36,996,091	(134)
合計	\$467,689,218	\$451,431,945	\$16,257,273	4

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館

收支餘絀表

一〇〇學年度

全9頁第2頁

單位：新臺幣元

九十九學年度 決算數	科目	一〇〇學年度 預算數	一〇〇學年度 決算數	比較增減	
				金額	%
\$323,155,943	營業收入	\$330,000,000	\$323,932,328	(6,067,672)	(2)
110,991,483	客房收入	110,000,000	114,059,326	4,059,326	4
207,512,684	餐飲收入	203,090,000	205,423,384	2,333,384	1
4,651,776	其他收入	16,910,000	4,449,618	(12,460,382)	(74)
(133,849,603)	營業成本	(82,444,820)	(133,731,140)	(51,286,320)	62
(21,604,490)	客房成本	0	(21,948,635)	(21,948,635)	0
(110,848,501)	餐飲成本	(82,444,820)	(110,367,348)	(27,922,528)	34
(1,396,612)	其他成本		(1,415,157)	(1,415,157)	0
189,306,340	營業毛利	247,555,180	190,201,188	(57,353,992)	(23)
(144,689,180)	營業費用	(197,419,280)	(153,791,522)	43,627,758	(22)
44,617,160	營業淨利(損)	50,135,900	36,409,666	(13,726,234)	(27)
3,686,058	非營業收入	0	861,787	861,787	-
163,356	利息收入	0	216,837	216,837	-
	商品盤盈	0	0	0	-
90,268	兌換盈益	0	59,553	59,553	-
3,432,434	其他收入	0	585,397	585,397	-
(748,598)	非營業支出	0	(275,362)	(275,362)	-
(748,598)	其他支出	0	(275,362)	(275,362)	-
\$47,554,620	本期餘(絀)	\$50,135,900	\$36,996,091	(13,139,809)	(26)

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館

現金流量表

一〇〇學年度

全9頁第3頁

單位：新臺幣元

項 目	一〇〇學年度	九十九學年度
營運活動之現金流量：		
本期(損)益	\$36,996,091	\$47,554,620
折舊費用	18,634,379	18,373,832
遞延費用攤銷數	823,819	1,444,698
應收款項(增)減數	1,749,636	(872,619)
存貨(增)減數	(956,738)	29,878
預付款項(增)減數	657,485	(445,817)
其他流動資產(增)減數	86,886	(86,886)
應付款項增(減)數	(2,113,755)	(4,929,272)
預收款項增(減)數	(2,267,619)	2,066,636
其他流動負債增(減)數	(53,589)	188,195
營運活動之淨現金流入(出)	53,556,595	63,323,265
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(18,007,290)	(21,140,102)
存出保證金(增)減數	(969,795)	(1,987,700)
遞延費用增加數	(781,077)	(1,666,811)
受限制資產(增)減數	500,000	50,000
投資活動之淨現金流入(出)	(19,258,162)	(24,744,613)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增(減)數	(1,897,360)	(8,202,005)
作業基金增加數	(1,497,064)	(23,288,236)
融資活動之淨現金流入(出)	(3,394,424)	(31,490,241)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	30,904,009	7,088,411
期初現金及銀行存款餘額	21,572,596	14,484,185
期末現金及銀行存款餘額	\$52,476,605	\$21,572,596

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
現金收支概況表
一〇〇學年度

全9頁第4頁
單位：新臺幣元

項 目	一〇〇學年度	占經常門 現金收入%	九十九學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	\$324,276,132	100	\$328,036,018	100
營業收入淨額	323,932,328	100	323,155,943	99
利息收入	216,837	0	163,356	0
雜項收入	644,950	0	3,522,702	1
應收預收項目調整增(減)數	(517,983)	0	1,194,017	0
經常門現金支出	270,719,537	84	264,712,753	81
營業支出	133,731,140	42	133,849,603	41
營業費用	153,791,522	48	144,689,180	44
雜項支出	275,362	0	748,598	0
減：不產生現金流出之支出	(19,458,198)	(7)	(19,818,530)	(6)
應付預付項目調整增(減)數	2,379,711	1	5,243,902	2
經常門現金餘(絀)	53,556,595	16	63,323,265	19
購置動產及其他資產現金支出	4,093,619	1	2,393,971	1
生財設備	3,312,542	1	727,160	0
其他資產	781,077	0	1,666,811	1
扣減不動產支出前現金餘(絀)	49,462,976	15	60,929,294	18
購置不動產現金支出	14,694,748	5	20,412,942	6
建築物(含未完工程款)	14,694,748	5	20,412,942	6
本期現金餘(絀)	\$34,768,228	10	\$40,516,352	12

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
 固定資產及無形資產變動表
 一〇〇學年度

全9頁第5頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	九十九年度底 止結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及 預、決算數之差異比較				一〇〇年度底 止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產											
建築物改良	413,172,814	1,940,934	3,060,000	(1,119,066)	(37)					415,113,748	
生財設備	32,074,367	3,156,925	5,509,000	(2,352,075)	(43)					35,231,292	
累計折舊											
建築物改良	(43,579,371)	(15,273,969)	(15,340,000)	66,031	-					(58,853,340)	
生財設備	(8,523,749)	(3,360,410)	(3,396,000)	35,590	(1)					(11,884,159)	
定資產淨額	393,144,061	(13,536,520)	(10,167,000)	(3,369,520)	33					379,607,541	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館

收入明細表

一〇〇學年度

全9頁第6頁
單位：新臺幣元

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
營業收入					
客房收入	110,000,000	114,059,326	4,059,326	3.69%	
餐飲+會議及其他收入	220,000,000	209,873,002	(10,126,998)	-4.60%	
合 計	330,000,000	323,932,328	(6,067,672)	-1.84%	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館

支出明細表

一〇〇學年度

全9頁第7頁

單位：新臺幣元

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
營業成本	82,444,820	80,527,361	(1,917,459)	-2.33%	隨營收減少下降
人事費用-薪資	78,780,000	82,925,010	4,145,010	5.26%	政府基本工資調漲
人事相關費用	15,173,964	16,638,549	1,464,585	9.65%	隨薪資成長增加
各項用品消耗費用	16,962,000	16,461,921	(500,079)	-2.95%	營業額減少變動費用減少
電話郵電費用	1,155,000	1,268,861	113,861	9.86%	
動力支出費用	20,130,000	20,865,273	735,273	3.65%	
其他營業相關費用	10,331,740	11,251,152	919,412	8.90%	
行政費用	4,015,000	3,803,509	(211,491)	-5.27%	營收減少刷卡手續費減少
維修費用	3,465,000	3,278,464	(186,536)	-5.38%	費用管控得宜
廣告及業務推廣費用	3,200,576	7,220,096	4,019,520	125.59%	新增大型廣告看板
攤銷費用	180,000	205,125	25,125	13.96%	
折舊費用	18,736,000	18,634,379	(101,621)	-0.54%	
稅捐費用	4,170,000	4,121,346	(48,654)	-1.17%	
保險費用	1,270,000	1,170,637	(99,363)	-7.82%	
權利金4.5%	14,850,000	14,150,979	(699,021)	-4.71%	隨營業額減少
定額權利金	5,000,000	5,000,000	0	0.00%	
合計	279,864,100	287,522,662	7,658,562	2.74%	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
現金及銀行存款明細表
101年7月31日

全9頁第8頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
現金	524,961	\$524,961
銀行存款		\$51,951,644
活期儲蓄存款		
玉山左營分行#0635968030008	3,678,357	
大眾銀行營業部#108203877410	691,136	
台新建北分行#20680100062370	7,232,691	
玉山左營分行#0635940138966	40,237,868	
支票存款		
大眾銀行營業部#091203877411	315	
玉山左營分行#0635435103838	111,277	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
 應收款項明細表
 101年7月31日

全9頁第9頁

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
應收款項		6,203,790
應收票據	448,685	
應收帳款	5,647,005	
其它應收款	108,100	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
 預付款項明細表
 101年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
預付款項		11,713,507
預付費用	3,157,539	
用品盤存	8,555,968	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
 存出保證金明細表
 101年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
存出保證金		13,091,095
高雄市政府人發局履約保證金	10,000,000	
其他	3,091,095	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館
 應付款項明細表
 101年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
應付款項		41,573,810
應付票據	4,407,378	
應付帳款	13,650,264	
應付費用	21,541,472	
其他應付款	1,974,696	

製 表：張簡秀娟



主辦會計：石靜茹



副總經理：陳立群



董 事 長：蔡清淵

