

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

一〇一學年度

(自一〇一年八月一日起至一〇二年七月三十一日止)

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102年7月31日

全9頁第1頁  
單位：新臺幣元

科目	102年7月31日 決算數	101年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產	\$122,550,785	\$73,604,390	\$48,946,395	66
現金及銀行存款	100,697,747	52,476,605	\$48,221,142	92
應收款項	6,107,017	6,203,790	(\$96,773)	(2)
存貨	3,383,614	3,210,488	\$173,126	5
預付款項	12,362,407	11,713,507	\$648,900	6
其他流動資產	-	-	-	-
固定資產	364,394,773	379,607,541	(15,212,768)	(4)
建築改良物	415,807,544	415,113,748	693,796	0
其他設備	38,323,547	35,231,292	3,092,255	9
減：累計折舊	(89,771,318)	(70,737,499)	(19,033,819)	27
預付購置設備款	35,000	-	35,000	-
其他資產	13,689,105	14,477,287	(788,182)	(5)
存出保證金	12,773,411	13,091,095	(317,684)	(2)
遞延費用	415,694	886,192	(470,498)	(53)
受限制資產	500,000	500,000	0	-
合計	\$500,634,663	\$467,689,218	\$32,945,445	7
負債及基金餘絀				
流動負債	\$54,615,299	\$51,831,703	\$2,783,596	5
應付款項	42,970,285	41,573,810	\$1,396,475	3
預收款項	10,338,160	8,873,610	\$1,464,550	17
其他流動負債	1,306,854	1,384,283	(\$77,429)	(6)
其他負債	416,215	416,215	-	-
存入保證金	416,215	416,215	-	-
負債合計	55,031,514	52,247,918	\$2,783,596	5
權益基金及餘絀	445,603,149	415,441,300	\$30,161,849	7
作業基金	405,343,940	405,964,041	(\$620,101)	(0)
累積餘絀	40,259,209	9,477,259	\$30,781,950	325
合計	\$500,634,663	\$467,689,218	\$32,945,445	7

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

一〇一學年度

全9頁第2頁

單位：新臺幣元

一〇〇學年度 決算數	科目	一〇一學年度 預算數	一〇一學年度 決算數	比較增減	
				金額	%
\$323,932,328	營業收入	\$340,000,000	\$324,943,033	(15,056,967)	(4)
114,059,326	客房收入	117,800,000	117,141,799	(658,201)	-1
205,423,384	餐飲收入	205,290,000	203,506,565	(1,783,435)	-1
4,449,618	其他收入	16,910,000	4,294,669	(12,615,331)	(75)
(133,731,140)	營業成本	(83,723,320)	(140,116,190)	(56,392,870)	67
(21,948,635)	客房成本	0	(23,048,027)	(23,048,027)	-
(110,367,348)	餐飲成本	(83,723,320)	(115,486,457)	(31,763,137)	38
(1,415,157)	其他成本		(1,581,706)	(1,581,706)	-
190,201,188	營業毛利	256,276,680	184,826,843	(71,449,837)	(28)
(153,791,522)	營業費用	(206,110,813)	(155,089,965)	51,020,848	(25)
36,409,666	營業淨利(損)	50,165,867	29,736,878	(20,428,989)	(41)
861,787	非營業收入	0	1,707,853	1,707,853	-
216,837	利息收入	0	260,815	260,815	-
59,553	兌換盈益	0	54,529	54,529	-
585,397	其他收入	0	1,392,509	1,392,509	-
(275,362)	非營業支出	0	(662,781)	(662,781)	-
(275,362)	其他支出	0	(662,781)	(662,781)	-
\$36,996,091	本期餘(絀)	\$50,165,867	\$30,781,950	(19,383,917)	(39)

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

一〇一學年度

全9頁第3頁

單位：新臺幣元

項 目	一〇一學年度	一〇〇學年度
營運活動之現金流量：		
本期(損)益	\$30,781,950	\$36,996,091
折舊費用	19,033,819	18,634,379
遞延費用攤銷數	922,451	823,819
應收款項(增)減數	96,773	1,749,636
存貨(增)減數	(173,126)	(956,738)
預付款項(增)減數	(648,900)	657,485
其他流動資產(增)減數	-	86,886
應付款項增(減)數	2,528,111	(2,113,755)
預收款項增(減)數	1,464,550	(2,267,619)
其他流動負債增(減)數	(77,429)	(53,589)
營運活動之淨現金流入(出)	53,928,199	53,556,595
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(4,952,687)	(18,007,290)
存出保證金(增)減數	317,684	(969,795)
遞延費用增加數	(451,953)	(781,077)
受限制資產(增)減數	-	500,000
投資活動之淨現金流入(出)	(5,086,956)	(19,258,162)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增(減)數	-	(1,897,360)
作業基金增加數	(620,101)	(1,497,064)
融資活動之淨現金流入(出)	(620,101)	(3,394,424)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	48,221,142	30,904,009
期初現金及銀行存款餘額	52,476,605	21,572,596
期末現金及銀行存款餘額	\$100,697,747	\$52,476,605

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

一〇一學年度

全9頁第4頁

單位：新臺幣元

項 目	一〇一學年度	占經常門 現金收入%	一〇〇學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	\$328,212,209	100	\$324,276,132	100
營業收入淨額	324,943,033	99	323,932,328	100
利息收入	260,815	-	216,837	-
雜項收入	1,447,038	-	644,950	-
應收預收項目調整增(減)數	1,561,323	-	(517,983)	-
經常門現金支出	274,284,010	84	270,719,537	84
營業支出	140,116,190	43	133,731,140	42
營業費用	155,089,965	47	153,791,522	48
雜項支出	662,781	-	275,362	-
減：不產生現金流出之支出	(19,956,270)	(6)	(19,458,198)	(7)
應付預付項目調整增(減)數	(1,628,656)	-	2,379,711	1
經常門現金餘(絀)	53,928,199	16	53,556,595	16
購置動產及其他資產現金支出	4,390,399	1	4,093,619	1
生財設備	3,938,446	1	3,312,542	1
其他資產	451,953	-	781,077	-
扣減不動產支出前現金餘(絀)	49,537,800	15	49,462,976	15
購置不動產現金支出	1,014,241	-	14,694,748	5
建築物(含未完工程款)	1,014,241	-	14,694,748	5
本期現金餘(絀)	\$48,523,559	15	\$34,768,228	10

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  
 一〇一學年度

全9頁第5頁  
 單位：新臺幣元

科目名稱	一〇〇年度底止 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				一〇一年度底 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	415,113,748	693,796	5,500,000	(4,806,204)	(87)					415,807,544	
生財設備	35,231,292	3,092,255	1,539,000	1,553,255	101					38,323,547	
預付購置設備款	-	35,000	-	35,000	-					35,000	
計折舊											
建築物改良	(58,853,340)	(15,339,718)	(15,416,391)	76,673	-					(74,193,058)	
生財設備	(11,884,159)	(3,694,101)	(3,576,609)	117,492	3					(15,578,260)	
固定資產淨額	379,607,541	(15,212,768)	(11,954,000)	(3,258,768)	27					364,394,773	

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

一〇一學年度

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	117,800,000	117,141,799	(658,201)	-0.56%	
餐飲+會議及其他收入	222,200,000	207,801,234	(14,398,766)	-6.48%	
合 計	340,000,000	324,943,033	(15,056,967)	-4.43%	



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

一〇一學年度

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	83,723,320	83,820,777	97,457	0.12%	
人事費用-薪資	81,900,000	85,800,932	3,900,932	4.76%	政府基本工資調漲
人事相關費用	15,163,149	17,060,341	1,897,192	12.51%	隨薪資成長增加
各項用品消耗費用	17,476,000	17,255,290	(220,710)	-1.26%	營業額減少變動費用減少
電話郵電費用	1,190,000	1,349,188	159,188	13.38%	
動力支出費用	21,420,000	22,726,045	1,306,045	6.10%	費率上漲
其他營業相關費用	10,666,968	11,757,232	1,090,264	10.22%	
行政費用	4,130,000	3,825,550	(304,450)	-7.37%	營收減少刷卡手續費減少
維修費用	3,570,000	2,630,407	(939,593)	-26.32%	費用管控
廣告及業務推廣費用	5,727,696	5,576,849	(150,847)	-2.63%	
攤銷費用	180,000	134,454	(45,546)	-25.30%	
折舊費用	18,993,000	19,033,819	40,819	0.21%	
稅捐費用	4,170,000	4,082,815	(87,185)	-2.09%	
保險費用	1,224,000	1,145,495	(78,505)	-6.41%	
權利金4.5%	15,300,000	14,615,083	(684,917)	-4.48%	隨營業額減少
定額權利金	5,000,000	5,000,000	0	0.00%	
合計	289,834,133	295,814,277	5,980,144	2.06%	

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  
102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	922,054	\$922,054
銀行存款		\$99,775,693
活期儲蓄存款 玉山左營分行#0635968030008	3,766,417	
大眾銀行營業部#108203877410	132,960	
台新建北分行#20680100062370	15,285,989	
玉山左營分行#0635940138966	80,316,020	
支票存款 大眾銀行營業部#091203877411	315	
玉山左營分行#0635435103838	273,992	

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  
 102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		6,107,017
應收票據	334,315	
應收帳款	5,772,702	
其它應收款	-	

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  
 102年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
預付款項		12,362,407
預付費用	3,039,977	
用品盤存	9,322,430	

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  
 102年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
存出保證金		12,773,411
高雄市政府人發局履約保證金	10,000,000	
其他	2,773,411	

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  
 102年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小計	合計
應付款項		42,970,285
應付票據	4,241,146	
應付帳款	16,131,752	
應付費用	21,655,782	
其他應付款	941,605	

製 表：劉義芳



主辦會計：石靜茹



副總經理：陳立群



董 事 長：蔡清淵

