

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

一〇二學年度

(自一〇二年八月一日起至一〇三年七月三十一日止)

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103年7月31日

全9頁第1頁
單位：新臺幣元

科目	103年7月31日 決算數	102年7月31日 決算數	比較增減	
			金額	%
資產				
流動資產	\$97,685,413	\$122,550,785	(\$24,865,372)	(20)
現金及銀行存款	76,741,909	100,697,747	(\$23,955,838)	(24)
應收款項	3,911,315	6,107,017	(\$2,195,702)	(36)
存貨	3,734,590	3,383,614	\$350,976	10
預付款項	13,297,599	12,362,407	\$935,192	8
固定資產	351,425,610	364,394,773	(12,969,163)	(4)
建築改良物	417,158,417	415,807,544	1,350,873	0
其他設備	41,442,324	38,323,547	3,118,777	8
減：累計折舊	(109,096,331)	(89,771,318)	(19,325,013)	22
預付購置設備款	1,921,200	35,000	1,886,200	5,389
其他資產	12,360,819	13,689,105	(1,328,286)	(10)
存出保證金	10,641,589	12,773,411	(2,131,822)	(17)
遞延費用	1,219,230	415,694	803,536	193
受限制資產	500,000	500,000	0	-
資產總計：	\$461,471,842	\$500,634,663	(\$39,162,821)	(8)
負債及基金餘絀				
流動負債	\$58,692,100	\$54,615,299	\$4,076,801	7
應付款項	43,850,616	42,970,285	\$880,331	2
預收款項	13,558,859	10,338,160	\$3,220,699	31
其他流動負債	1,282,625	1,306,854	(\$24,229)	(2)
其他負債	416,215	416,215	-	-
存入保證金	416,215	416,215	-	-
負債合計	59,108,315	55,031,514	\$4,076,801	7
權益基金及餘絀	402,363,527	445,603,149	(\$43,239,622)	(10)
未指定用途權益基金	375,206,868	405,343,940	(\$30,137,072)	(7)
累積餘絀	27,156,659	40,259,209	(\$13,102,550)	(33)
負債及基金總計	\$461,471,842	\$500,634,663	(\$39,162,821)	(8)

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
一〇二學年度

全9頁第2頁
單位：新臺幣元

一〇一學年度 決算數	科目	一〇二學年度 預算數	一〇二學年度 決算數	比較增減	
				金額	%
\$324,943,033	營業收入	\$340,000,000	\$339,904,731	(95,269)	0
320,648,364	餐旅收入	323,400,000	335,975,076	12,575,076	4
4,294,669	其他收入	16,600,000	3,929,655	(12,670,345)	(76)
(140,116,190)	營業成本	(80,437,620)	(148,030,392)	(67,592,772)	84
(23,048,027)	客房成本	0	(31,755,218)	(31,755,218)	-
(115,486,457)	餐飲成本	(80,437,620)	(114,834,690)	(34,397,070)	43
(1,581,706)	其他成本	0	(1,440,484)	(1,440,484)	-
184,826,843	營業毛利	259,562,380	191,874,339	(67,688,041)	(26)
(155,089,965)	營業費用	(211,933,131)	(165,313,509)	46,619,622	(22)
29,736,878	營業淨利(損)	47,629,249	26,560,830	(21,068,419)	(44)
1,707,853	非營業收入	0	626,268	626,268	-
260,815	利息收入	0	302,850	302,850	-
54,529	兌換盈益	0	71,371	71,371	-
1,392,509	其他收入	0	252,047	252,047	-
(662,781)	非營業支出	0	(30,439)	(30,439)	-
0	處份固定資產損失	0	(27,163)		
(662,781)	其他支出	0	(3,276)	(3,276)	-
\$30,781,950	本期餘(絀)	\$47,629,249	\$27,156,659	(20,472,590)	(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

現金流量表

一〇二學年度

全9頁第3頁

單位：新臺幣元

摘要	一〇二學年度	一〇一學年度
營運活動之現金流量：		
本期餘絀	\$27,156,659	\$30,781,950
折舊費用	19,460,802	19,033,819
遞延費用攤銷數	857,687	922,451
處分固定資產損(益)	27,163	-
應收款項(增)減數	2,195,702	96,773
存貨(增)減數	(350,976)	(173,126)
預付款項(增)減數	(935,192)	(648,900)
其他流動資產(增)減數	-	-
應付款項增(減)數	1,147,891	2,528,111
預收款項增(減)數	3,220,699	1,464,550
其他流動負債增(減)數	(24,229)	(77,429)
營運活動之淨現金流入(出)	52,756,206	53,928,199
投資活動之現金流量：		
收回存出保證金收現數	5,116,119	2,219,933
減：購置固定資產付現數	(6,786,362)	(4,952,687)
支付存出保證金付現數	(2,984,297)	(1,902,249)
其他投資活動付現數	(1,661,223)	(451,953)
投資活動之淨現金流入(出)	(6,315,763)	(5,086,956)
融資活動之現金流量：		
未指定用途權益基金減少數	(70,396,281)	(620,101)
融資活動之淨現金流入(出)	(70,396,281)	(620,101)
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(23,955,838)	48,221,142
期初現金及銀行存款餘額	100,697,747	52,476,605
期末現金及銀行存款餘額	\$76,741,909	\$100,697,747

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
一〇二學年度

全9頁第4頁
單位：新臺幣元

項 目	一〇二學年度	占經常門 現金收入%	一〇一學年度	占經常門 現金收入%
經常門現金收入	\$345,947,400	100	\$328,212,209	100
營業收入淨額	339,904,731	98	324,943,033	99
利息收入	302,850	-	260,815	-
雜項收入	323,418	-	1,447,038	-
應收預收項目調整增(減)數	5,416,401	2	1,561,323	-
經常門現金支出	293,191,194	85	274,284,010	84
營業支出	148,030,392	43	140,116,190	43
營業費用	165,313,509	48	155,089,965	47
雜項支出	30,439	-	662,781	-
減：不產生現金流出之支出	(20,345,652)	(6)	(19,956,270)	(6)
應付預付項目調整增(減)數	162,506	-	(1,628,656)	-
經常門現金餘(絀)	52,756,206	15	53,928,199	16
購置動產及其他資產現金支出	5,764,454	2	4,390,399	1
生財設備	5,764,454	2	3,938,446	1
其他資產	0	-	451,953	-
扣減不動產支出前現金餘(絀)	46,991,752	13	49,537,800	15
購置不動產現金支出	1,021,908	-	1,014,241	-
建築物(含未完工程款)	1,021,908	-	1,014,241	-
本期現金餘(絀)	\$45,969,844	13	\$48,523,559	15

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
 一〇二學年度

全9頁第5頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	一〇一學年度底 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				一〇二學年度 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	415,807,544	1,350,873	1,500,000	(149,127)	(10)					417,158,417	
生財設備	38,323,547	3,118,777	794,000	2,324,777	293	162,952				41,442,324	
預付購置設備款	35,000	1,886,200	-	1,886,200	-					1,921,200	
累計折舊											
建築物改良	(74,193,058)	(15,454,630)	(15,375,542)	79,088	1					(89,647,688)	
生財設備	(15,578,260)	(3,870,383)	(3,859,122)	11,261	0	(135,789)				(19,448,643)	
固定資產淨額	364,394,773	(12,969,163)	(16,940,664)	3,971,501	(23)	27,163				351,425,610	

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

一〇二學年度

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					
餐旅收入	323,400,000	335,975,076	12,575,076	4%	
其他收入	16,600,000	3,929,655	(12,670,345)	-76%	
合 計	340,000,000	339,904,731	(95,269)	0%	

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

一〇二學年度

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	80,437,620	88,856,077	8,418,457	10.47%	食材成本上漲
人事費用-薪資	85,670,000	93,959,222	8,289,222	9.68%	基本工資調漲
人事相關費用	17,186,369	17,847,042	660,673	3.84%	
各項用品消耗費用	17,476,000	18,541,892	1,065,892	6.10%	
電話郵電費用	1,292,000	1,361,491	69,491	5.38%	
動力支出費用	21,420,000	24,042,923	2,622,923	12.25%	費率上漲/空調設備老舊用電量增加
其他營業相關費用	11,416,288	13,750,067	2,333,779	20.44%	油資增加及租賃費低估
行政費用	4,130,000	4,224,148	94,148	2.28%	
維修費用	2,810,114	3,093,666	283,552	10.09%	設備老舊
廣告及業務推廣費用	5,627,696	3,553,660	(2,074,036)	-36.85%	未參加3月台北烘焙展
攤銷費用	156,000	124,252	(31,748)	-20.35%	攤提項減少
折舊費用	19,234,664	19,460,802	226,138	1.18%	
稅捐費用	4,170,000	4,045,273	(124,727)	-2.99%	
保險費用	1,044,000	954,342	(89,658)	-8.59%	本學年保險費用降低
權利金4.5%	15,300,000	14,529,044	(770,956)	-5.04%	隨營業額減少
定額權利金	5,000,000	5,000,000	0	0.00%	
合計	292,370,751	313,343,901	20,973,150	7.17%	

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
103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	1,504,595	\$1,504,595
銀行存款		\$75,237,314
活期儲蓄存款 玉山左營分行#0635968030008	7,125,121	
台新建北分行#20680100062370	15,904,879	
玉山左營分行#0635940138966	51,693,982	
京城銀行活存#048125010851(府城)	1,000	
支票存款 玉山左營分行#0635435103838	512,332	

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
103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		3,911,315
應收票據	23,000	
應收帳款	3,888,315	
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
103年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
預付款項		13,297,599
預付費用	3,031,873	
用品盤存	10,265,726	

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
103年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
存出保證金		10,641,589
高雄市政府人發局履約保證金	10,000,000	
其他	641,589	

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
103年7月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
應付款項		43,850,616
應付票據	12,337,330	
應付帳款	7,004,340	
應付費用	23,825,278	
其他應付款	683,668	

製 表：劉義芳



主辦會計：石靜茹



副總經理：陳立群



負 責 人：鄭琨楹

