

財團法人致遠管理學院附屬機構蓮潭國際文教會館

決算書

九十七學年度

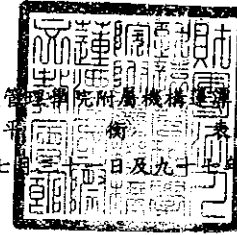
(自九十七年八月一日起至九十八年七月三十一日止)

## 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
應付款明細表	6
收入明細表	7
支出明細表	8
附註一、現金及銀行存款明細表	9
附註二 ~ 附註七	10
附註八	11

財團法人致遠管理學院附屬機構臺灣國際文教會館

民國九十八年七月三十一日及九十七年七月三十一日



單位：新台幣元

資產	九十八年七月三十一日		九十七年七月三十一日		九十八年七月三十一日		九十七年七月三十一日		增(減)金額	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		
流動資產	\$41,619,894	10	\$39,847,687	10	\$1,772,207		\$91,131,156	21	\$50,516,953	\$40,614,203
現金及銀行存款	\$6,269,862	1	15,104,680	4	(\$8,834,818)		87,319,716	20	49,334,710	\$37,985,006
應收款項	12,474,250	3	5,659,044	1	\$6,815,206		3,459,193	1	5,000	\$3,454,193
存貨	2,738,800	1	1,196,262	-	\$1,542,538		352,247	-	1,177,243	(\$824,996)
預付款項	11,884,298	3	11,386,525	3	\$497,773					
其他流動資產	8,252,684	2	6,501,176	2	\$1,751,508		1,895,489	-	2,678,259	(\$782,770)
固定資產	383,665,464	88	343,461,776	87	40,203,688		1,895,489	-	2,678,259	(\$782,770)
建築改良物	371,492,512	85	324,972,186	82	46,520,326					
其他設備	27,858,687	6	18,489,590	5	9,369,097					
減：累計折舊	(15,708,592)	(3)	0	0	(15,708,592)					
未完工程	22,857	-	0	0	22,857					
其他資產	12,207,554	2	12,059,760	3	147,794					
存出保證金	10,367,100	2	10,099,380	3	267,720					
遞延費用	1,340,454	-	1,960,380	-	(619,926)					
受限制資產	500,000	-	0	-	500,000					
負債及基金總計	\$437,492,912	100	\$395,369,223	100	\$42,123,689		\$93,026,645	21	\$53,195,212	\$39,831,433
負債合計										
權益基金及餘絀(附註四之8)							344,466,267	79	342,174,011	\$2,292,256
作業基金							445,865,956	102	438,044,208	\$7,821,748
累積餘絀							(101,399,689)	(23)	(95,870,197)	(\$5,529,492)
資產總計	\$437,492,912	100	\$395,369,223	100	\$42,123,689		\$437,492,912	100	\$395,369,223	\$42,123,689

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王成昌及張福郎會計師民國九十八年十月三十日查核報告書)

製表：



主辦會計：



總經理：



董事長：



財團法人淡江大學附屬機構蓮潭國際文教會館

民國九十七學年度及九十六學年度

單位：新台幣元

	九十七學年度預算數		九十七學年度決算數		九十六學年度決算數		本學年度決算數與預算數比較		兩學年度決算數比較	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	\$236,032,300	100	\$223,339,173	100	\$48,867,523	100	(12,693,127)	-5	174,471,650	357
客房收入	121,467,300	51	68,904,719	31	9,503,319	20	(52,562,581)	-43	59,401,400	625
餐飲收入	114,565,000	49	151,766,716	68	37,661,781	77	37,201,716	32	114,104,935	303
其他收入	0	0	2,667,738	1	1,702,423	3	2,667,738	-	965,315	57
營業成本	(40,405,400)	(17)	(77,029,411)	(34)	(11,182,752)	(23)	(36,624,011)	91	(65,846,659)	589
客房成本	(1,343,000)	-	(5,650,003)	(2)	(112,286)	-	(4,307,003)	321	(5,537,717)	4,932
餐飲成本	(39,062,400)	(17)	(70,539,074)	(32)	(11,070,466)	(23)	(31,476,674)	81	(59,468,608)	537
其他成本	0	-	(840,334)	-	0	-	(840,334)	-	(840,334)	0
營業毛利	195,626,900	83	146,309,762	66	37,684,771	77	(49,317,138)	25	108,624,991	288
營業費用	(176,523,000)	(75)	(152,575,994)	(68)	(89,324,156)	(183)	23,947,006	14	(63,251,838)	71
營業淨利(損)	19,103,900	8	(6,266,232)	(2)	(51,639,385)	(106)	(25,370,132)	133	45,373,153	(88)
非營業收入	-	-	941,848	-	248,687	1	941,848	-	693,161	279
利息收入	-	-	62,620	-	4,693	-	62,620	-	57,927	1,234
商品盤盈	-	-	20,016	-	214,089	1	20,016	-	(194,073)	(91)
兌換盈益	-	-	57,082	-	0	0	57,082	-	57,082	0
其他收入	-	-	802,130	-	29,905	-	802,130	-	772,225	2,582
非營業支出	-	-	(205,108)	-	(167,533)	-	(205,108)	-	(37,575)	22
其他支出	-	-	(205,108)	-	(167,533)	-	(205,108)	-	(37,575)	22
學年度收支餘(絀)	\$19,103,900	8	(\$5,529,492)	(2)	(\$51,558,231)	(105)	(\$24,633,392)	-129	46,028,739	(89)

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戊昌及張福郎會計師民國九十八年十月三十日查核報告書)

製表：



主辦會計：



總經理：

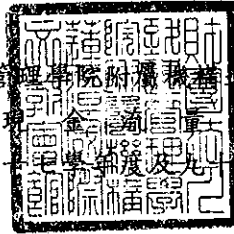


董事長：



## 財團法人致遠管理學院附屬普通中學潭國際文教會館

民國九十七學年度及九十六學年度



單位：新台幣元

摘要	97學年度	96學年度
營運活動之現金流量：		
本期(損)益	(\$5,529,492)	(\$51,558,231)
折舊費用	15,708,592	0
遞延費用攤銷數	3,626,484	37,084
應收款項(增)減數	(6,815,206)	(5,638,152)
存貨(增)減數	(1,542,538)	(1,196,262)
預付款項(增)減數	(497,773)	(8,423,553)
其他流動資產(增)減數	(1,751,508)	(6,501,176)
應付款項增(減)數	17,757,421	49,334,710
預收款項增(減)數	3,454,193	5,000
其他流動負債增(減)數	(824,996)	1,177,243
營運活動之淨現金流入(出)	23,585,177	(22,763,337)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(35,684,695)	(283,464,433)
存出保證金(增)減數	(267,720)	(99,380)
遞延費用增加數	(3,006,558)	(1,997,464)
受限制資產(增)減數	(500,000)	0
投資活動之淨現金流入(出)	(39,458,973)	(285,561,277)
融資活動之現金流量：		
存入保證金增(減)數	(782,770)	2,678,259
作業基金增加數	7,821,748	318,745,476
融資活動之淨現金流入(出)	7,038,978	321,423,735
本期現金及銀行存款淨流入(出)	(8,834,818)	13,099,121
期初現金及銀行存款餘額	15,104,680	2,005,559
期末現金及銀行存款餘額	\$6,269,862	\$15,104,680

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戎昌及張福郎會計師民國九十八年十月三十日查核報告書)

製表：

表：



主辦會計：



總經理：



董事長：



民國九十



學年度

單位：新台幣元

九十七學年度

九十六學年度

項 目	九十七學年度		九十六學年度	
	金 額	經常收入 %	金 額	經常收入 %
經常門現金收入	\$220,920,008	100	\$43,483,058	100
營業收入淨額	223,339,173	101	47,165,100	108
利息收入	62,620	—	4,693	—
雜項收入	879,228	1	1,946,417	5
應收預收項目調整增(減)數	(3,361,013)	(2)	(5,633,152)	(13)
經常門現金支出	197,334,831	89	59,763,284	137
營業支出	77,029,411	35	11,182,752	26
營業費用	152,575,994	69	89,324,156	205
雜項支出	205,108	—	167,533	—
減：不產生現金流出之支出	(19,335,076)	(9)	0	0
應付預付項目調整增(減)數	(13,140,606)	(6)	(40,911,157)	(94)
經常門現金餘(絀)	23,585,177	11	(16,280,226)	(37)
購置動產及其他資產現金支出	11,452,558	5	19,153,920	44
生財設備	8,446,000	4	17,193,540	39
其他資產	3,006,558	1	1,960,380	5
扣減不動產支出前現金餘(絀)	12,132,619	6	(35,434,146)	(81)
購置不動產現金支出	27,238,695	12	266,270,893	613
建築物(含未完工程款)	27,238,695	12	266,270,893	613
本期現金餘(絀)	(\$15,106,076)	(6)	(\$301,705,039)	(694)

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌及張福郎會計師民國九十八年十月三十日查核報告書)

製 表：

表：



主辦會計

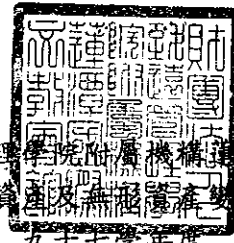


總經理：



董事長：





財團法人致遠管理學院附屬機構潭國際文教會館  
 固定資產增減變動表  
 九十七學年度

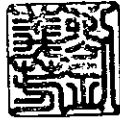
單位：新台幣元

項 目	97. 8. 1. (重編)	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				98. 7. 31.
		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	\$324,972,186	\$46,520,326	0	\$46,520,326	-	\$0	0	\$0	-	\$371,492,512
生財設備	18,489,590	9,369,097	\$8,012,000	1,357,097	17	0	0	0	-	27,858,687
未完工程	0	22,857	0	22,857	-	0	0	0	-	22,857
預付設備款	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0
累計折舊										
建築物改良	0	(13,186,558)	0	(13,186,558)	-	0	0	0	0	(13,186,558)
生財設備	0	(2,522,034)	(22,666,800)	20,144,766	-	0	0	0	0	(2,522,034)
固定資產淨額	<u>343,461,776</u>	<u>40,203,688</u>	<u>(14,654,800)</u>	<u>54,858,488</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>383,665,464</u>

製 表：



主辦會計：



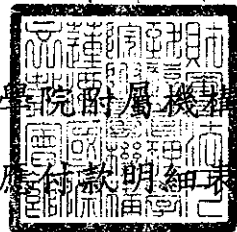
總經理：



董事長：



財團法人致遠管理學院附屬機構蓮潭國際文教會館



應付款明細表

民國九十八年七月三十一日

科目名稱	摘要	金額	備註
應付票據	支付廠商未到期票據	\$32,913,236	
應付帳款	購置營業設備食材	14,318,040	已完成驗收，尚未付款
其他應付款		40,088,440	
合計		\$87,319,716	

製表：



主辦會計：



總經理：





九十七學年度

科目名稱	預算數	決算數	決算與預算數比較		備註
			差異	%	
營業收入					
客房收入	121,467,300	68,904,719	(52,562,581)	-43.27%	初開幕收入高估
餐飲收入	114,565,000	151,766,716	37,201,716	32.47%	初開幕收入低估
其他收入	-	2,667,738	2,667,738	-	預算未編
合 計	\$ 236,032,300	\$ 223,339,173	(12,693,127)	-5.38%	

製表：



主辦會計人員：



總經理：





九十七學年度

科目名稱	本年度預算	決算數	本年度預算與上年度估計決算比較差異		說明
			差異	%	
營業成本	40,405,400	77,029,411	36,624,011	47.55%	初開幕成本低估
人事費用-薪資	63,450,300	65,789,804	2,339,504	3.56%	
人事相關費用	12,639,700	13,364,397	724,697	5.42%	
各項用品消耗費用	8,152,300	6,614,409	1,537,891	-23.25%	初開幕費用高估
外包費用	7,310,400	-	7,310,400	-	
電話郵電費用	1,075,200	7,074,543	5,999,343	84.80%	初開幕費用低估
動力支出費用	19,354,400	18,943,188	411,212	-2.17%	
其他營業相關費用	6,274,500	793,159	5,481,341	-691.08%	初開幕費用高估
營業費用	5,020,600	2,028,249	2,992,351	-147.53%	初開幕費用高估
維修費用	2,662,000	2,742,761	80,761	2.94%	
廣告及業務推廣費用	4,690,800	3,545,118	1,145,682	-32.32%	初開幕費用高估
攤銷費用	2,000,400	1,321,064	679,336	-51.42%	初開幕費用高估
折舊費用	22,666,800	15,708,592	6,958,208	-44.30%	初開幕費用高估
稅捐費用	4,104,000	2,333,639	1,770,361	-75.86%	初開幕費用高估
保險費用	1,500,000	1,229,288	270,712	-22.02%	初開幕費用高估
權利金4.5%	10,621,600	6,087,783	4,533,817	-74.47%	初開幕費用高估
定額權利金	5,000,000	5,000,000	-	0.00%	
合計:	216,928,400	229,605,405	12,677,005	5.52%	

製表:



主辦會計人員:



總經理:



附註一：

財團法人致遠管理學院附屬機構蓮潭國際文教會館

現金及銀行存款明細表

中華民國九十八年七月三十一日



項 目	摘 要	金 額	備 註
現金		\$550,349	
銀行存款			
活期儲蓄存款	玉山左營分行#0635968030008	2,079,557	
	一銀麻豆分行#62250227628	616,613	
	大眾銀行營業部#108203877410	187,518	
	台新建北分行#20680100062370	4,025	
	玉山左營分行#0635940138966	2,817,417	
支票存款	大眾銀行營業部#091203877411	315	
	玉山左營分行#0635435103838	14,068	
合 計		6,269,862	

製表



主辦會計人員



總經理



附註二、應收款項明細

項 目	98/7/31	備 註
應收票據	8,400	
應收帳款	12,229,898	
其它應收款	235,952	
合 計	12,474,250	

附註三、預付款項明細

項 目	98/7/31	備 註
預付費用	3,750,551	
其它預付款	8,133,747	
合 計	11,884,298	

附註四、其他流動資產

項 目	98/7/31	備 註
留抵稅額	8,252,684	
合 計	8,252,684	

附註五、存出保證金明細

項 目	98/7/31	備 註
高雄市政府人發局履約保證金	10,000,000	
其他	367,100	
合 計	10,367,100	

附註六、應付款項

項 目	98/7/31	備 註
應付票據	32,913,236	
應付帳款	14,318,040	
其他應付款	40,088,440	
合 計	87,319,716	

附註七、應付款項明細

項 目	98/7/31	備 註
應付票據	89,430,833	
應付設備款	35,156,154	
其他應付費用	17,979,186	
其他應付款	15,490	
合 計	142,581,663	

附註八、權益基金及餘絀變動明細

指定用途權益基金	98/7/31	備註
期初	438,044,208	
本期增加	7,821,748	
本期減少	0	
期末餘額	445,865,956	

累積餘絀	98/7/31	備註
期初	(95,870,197)	
本期減少	(5,529,492)	
期末餘額	(101,399,689)	