

蓮潭國際文教會館

107學年度

(自 107年 8 月1日至 108年 7 月31日止)

預算書

目 錄

項 目	頁次
一、預算編制原則.....	第 1 頁
二、預算說明書	第 2 頁
三、綜合損益表.....	第 3 頁
四、收入預算明細表.....	第 4 頁
五、成本與費用預算明細表.....	第 5 頁
六、預計長期營運資產變動表.....	第 6 頁
七、預計增置重要長期營運資產明細表.....	第 7 頁

預算編制原則

- 一、財務獨立:依教育部規定,蓮潭國際文教會館之財務與學校財務嚴格劃分,預算獨立,人事制度亦與學校不同
- 二、依各單位需求反應編製預算

蓮潭國際文教會館
預算說明書
中華民國107學年度

一. 收入預算說明:

107學年度收入總數318,860,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:126,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:175,988,000元
3. 會議場租收入:15,822,000元
4. 非營業收入:1,050,000元

二. 支出預算說明:

107學年度支出總數310,076,870元。

(一)經常門支出總數300,261,870元。各項金額如下:

1. 客房營業成本:24,192,000元
2. 餐飲營業成本:99,310,028元
3. 其他成本:555,127元
4. 人事及人事相關費用:113,706,690元
5. 修繕費用:5,477,872元
6. 行政費用:28,595,628元
7. 廣告及業務推廣交際費用:1,944,966元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用:6,985,502元
9. 權利金費用:19,404,057元
10. 非營業支出:90,000元

(二)資本門支出總數9,815,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良3,680,000元
2. 生財設備:6,135,000元

三. 其他必要說明事項:

無

蓮潭國際文教會館

綜合損益表

中華民國107學年度

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度 估計決算	
				差異	%
282,816,417	營業收入	317,810,000	278,475,779	39,334,221	14.12%
106,684,929	客房營業收入	126,000,000	100,585,968	25,414,032	25.27%
172,757,618	餐飲團膳停車場其他收入	175,988,000	160,768,375	15,219,625	9.47%
3,373,870	會議場租收入(會議中心)	15,822,000	17,121,436	(1,299,436)	-7.59%
117,972,191	營業成本	124,057,155	110,123,130	13,934,025	12.65%
20,482,130	客房營業成本	24,192,000	19,392,975	4,799,025	24.75%
97,488,377	餐飲營業成本	99,310,028	90,721,594	8,588,434	9.47%
1,684	其他成本	555,127	8,561	546,566	6384.37%
164,844,226	營業毛利	193,752,845	168,352,649	25,400,196	15.09%
159,570,151	營業費用	176,114,715	167,847,144	8,267,571	4.93%
105,954,166	人事及人事相關費用	113,706,690	108,281,742	5,424,948	5.01%
4,276,376	修繕支出	5,477,872	4,734,875	742,997	15.69%
23,435,219	行政費用	28,595,628	28,582,501	13,127	0.05%
1,211,297	廣告及業務推廣交際費用	1,944,966	1,729,908	215,058	12.43%
6,967,887	折舊稅捐保險及攤銷費用	6,985,502	6,986,708	(1,206)	-0.02%
17,725,206	權利金費用	19,404,057	17,531,410	1,872,647	10.68%
5,274,075	營業淨利(損)	17,638,130	505,505	17,132,625	3389.21%
977,605	營業外收益及費損	960,000	995,910	(35,910)	-3.61%
71,902	利息收入	68,336	71,805	(3,469)	-4.83%
31,405	兌換盈益	29,850	32,503	(2,653)	-8.16%
(87,210)	處分不動產、廠房及設備損益	0	0	0	-
964,213	其他收入	951,814	953,900	(2,086)	-0.22%
(2,705)	其他支出	(90,000)	(62,298)	(27,702)	44.47%
6,251,680	稅前淨利	18,598,130	1,501,415	17,096,715	1138.71%
0	所得稅費用	0	0	0	-
6,251,680	本期餘(絀)	18,598,130	1,501,415	17,096,715	1138.71%
6,251,680	本期綜合損益總額(稅後淨額)	18,598,130	1,501,415	17,096,715	1138.71%

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國107學年度

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度估計 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
106,684,929	客房營業收入	126,000,000	100,585,968	25,414,032	25.27%	預估客房住宿 率提高
172,757,618	餐飲團膳停車場其他收入	175,988,000	160,768,375	15,219,625	9.47%	預估餐飲收入 增加
3,373,870	會議場租收入(會議中心)	15,822,000	17,121,436	(1,299,436)	-7.59%	
71,902	利息收入	68,336	71,805	(3,469)	-4.83%	
31,405	兌換盈益	29,850	32,503	(2,653)	-8.16%	
964,213	其他收入	951,814	953,900	(2,086)	-0.22%	
283,883,937	合計	318,860,000	279,533,987	39,326,013	14.07%	

蓮潭國際文教會館
成本與費用預算明細表
中華民國107學年度

前年度 決算數	科目名稱	本年度預算	上年度估計 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說 明
				差異	%	
20,482,130	客房營業成本	24,192,000	19,392,975	4,799,025	24.75%	預估客房成本增加
97,488,377	餐飲營業成本	99,310,028	90,721,594	8,588,434	9.47%	
1,684	其他成本	555,127	8,561	546,566	6384.37%	預估其它營業成本增加
105,954,166	人事費用及人事相關費用	113,706,690	108,281,742	5,424,948	5.01%	薪資成本調漲
4,276,376	修繕費用	5,477,872	4,734,875	742,997	15.69%	預估整修費用增加
23,435,219	行政費用	28,595,628	28,582,501	13,127	0.05%	
1,211,297	廣告及業務推廣費用	1,944,966	1,729,908	215,058	12.43%	預計增加行銷費用
1,857,999	折舊費用	1,863,034	1,863,355	(321)	-0.02%	
4,174,656	稅捐費用	4,185,014	4,185,737	(723)	-0.02%	
935,232	保險費用	937,454	937,616	(162)	-0.02%	
12,725,206	權利金4.5%	14,404,057	12,531,410	1,872,647	14.94%	預計營業額增加，權利金增加
5,000,000	定額權利金	5,000,000	5,000,000	0	0.00%	
87,210	處分不動產、廠房及設備損益	-	-	0	-	
2,705	其他支出	90,000	62,298	27,702	44.47%	預計其它支出增加
277,632,257	合 計	300,261,870	278,032,572	22,229,298	8.00%	

蓮潭國際文教會館
 預計長期營運資產變動表
 中華民國107學年度

項目名稱	預估本年初結存金額	本年度預計增加金額	本年度預計減少金額	結至本年底止預計結存金額	說明
不動產、廠房及設備：					
建築物附屬設備改良	421,762,036	3,680,000		425,442,036	
生財設備-辦公設備	8,719,522			8,719,522	
生財設備-客房設備	12,282,761	1,000,000		13,282,761	
生財設備-餐廳設備	18,282,650	1,235,000		19,517,650	
生財設備-廚房設備	7,897,725			7,897,725	
生財設備-休閒設備	168,895			168,895	
生財設備-電信設備	375,117			375,117	
生財設備-運輸設備	3,321,200			3,321,200	
生財設備-工程設備	4,443,537			4,443,537	
生財設備-其他設備	2,528,981	3,900,000		6,428,981	
不動產、廠房及設備小計	479,782,424	9,815,000		489,597,424	
累計折舊：					
建築物附屬設備	135,880,842	15,977,112		151,857,954	
生財設備-辦公設備	5,232,292	632,664		5,864,956	
生財設備-客房設備	9,335,952	1,124,460		10,460,412	
生財設備-餐廳設備	8,571,762	1,590,072		10,161,834	
生財設備-廚房設備	3,368,813	728,556		4,097,369	
生財設備-休閒設備	124,163	16,644		140,807	
生財設備-電信設備	284,468	35,760		320,228	
生財設備-運輸設備	1,552,988	301,932		1,854,920	
生財設備-工程設備	1,778,910	401,796		2,180,706	
生財設備-其他設備	1,225,767	251,268		1,477,035	
累計折舊小計	167,355,957	21,060,264		188,416,221	
不動產、廠房及設備淨額	312,426,467	(11,245,264)	-	301,181,203	

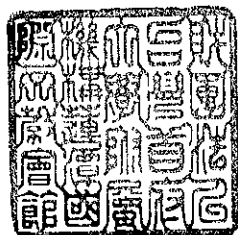
蓮潭國際文教會館

預計增置重要長期營運資產明細表

中華民國107學年度

項目及重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
建物改良/戶外斜坡車道	管理部	1式	2,000,000	2,000,000	
餐廳設備/餐台電子保溫鍋	荷漾	1式	300,000	300,000	
軟體設備/飯店系統更新	資訊室	1式	3,000,000	3,000,000	
建物改良/地毯	尚荷軒	1式	600,000	600,000	
建物改良/客房更新	客務部	1式	1,080,000	1,080,000	
客房設備/電視機	客務部	1式	1,000,000	1,000,000	
餐廳設備/冷凍冷藏冰箱	大廳	1式	100,000	100,000	
餐廳設備/冷氣設備	尚荷軒	1式	800,000	800,000	
餐廳設備/攪拌機	西點廚	1式	35,000	35,000	
其他設備/教室桌椅	會議中心	1式	900,000	900,000	
合 計				9,815,000	

蓮潭國際文教會館



負責人



總經理



主辦會計

李佳政