

蓮潭國際文教會館

108學年度

(自 108年 8 月1日至 109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108學年度

一. 收入預算說明:

108學年度收入總數279,539,970元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:108,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:155,700,000元
3. 會議場租收入:15,300,000元
4. 非營業收入:539,970元

二. 支出預算說明:

108學年度支出總數308,235,445元。

(一)經常門支出總數274,515,445元。各項金額如下:

1. 客房營業成本:20,606,400元
2. 餐飲營業成本:94,032,240元
3. 其他成本:3,060元
4. 人事及人事相關費用:105,526,000元
5. 修繕費用:4,268,700元
6. 行政費用:23,579,800元
7. 廣告及業務推廣交際費用:1,646,100元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用:7,265,600元
9. 權利金費用:17,555,000元
10. 非營業支出:32,545元

(二)資本門支出總數33,720,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良23,580,000元
2. 生財設備:10,140,000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108學年度

前年度決算數	項目名稱	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	%
277,481,425	營業收入	279,000,000	270,258,833	8,741,167	3.23%
100,805,538	客房營業收入	108,000,000	103,488,085	4,511,915	4.36%
159,109,298	餐飲團膳停車場其他收入	155,700,000	149,901,387	5,798,613	3.87%
17,566,589	會議場租收入(會議中心)	15,300,000	16,869,361	(1,569,361)	-9.30%
118,382,198	營業成本	114,641,700	113,374,421	1,267,279	1.12%
19,229,977	客房營業成本	20,606,400	19,952,503	653,897	3.28%
99,149,233	餐飲營業成本	94,032,240	93,418,544	613,696	0.66%
2,988	其他成本	3,060	3,374	(314)	-9.31%
159,099,227	營業毛利	164,358,300	156,884,412	7,473,888	4.76%
162,068,724	營業費用	159,841,200	157,993,524	1,847,676	1.17%
106,929,358	人事及人事相關費用	105,526,000	104,157,754	1,368,246	1.31%
4,241,897	修繕支出	4,268,700	4,134,960	133,740	3.23%
24,448,355	行政費用	23,579,800	23,809,803	(230,003)	-0.97%
1,645,449	廣告及業務推廣交際費用	1,646,100	1,594,527	51,573	3.23%
7,316,998	折舊稅捐保險及攤銷費用	7,265,600	7,134,833	130,767	1.83%
17,486,667	權利金費用	17,555,000	17,161,647	393,353	2.29%
(2,969,497)	營業淨利(損)	4,517,100	(1,109,112)	5,626,212	-507.27%
617,057	營業外收益及費損	507,425	459,405	48,020	10.45%
72,464	利息收入	53,280	53,749	(469)	-0.87%
28,139	兌換盈益	28,000	27,678	322	1.16%
(34,063)	處分不動產、廠房及設備損益	(28,650)	58,415	(87,065)	-
557,373	其他收入	458,690	322,538	136,152	42.21%
(6,856)	其他支出	(3,895)	(2,975)	(920)	30.92%
(2,352,440)	稅前淨利	5,024,525	(649,707)	5,674,232	-873.35%
0	所得稅費用	0	0	0	-
(2,352,440)	本期餘(絀)	5,024,525	(649,707)	5,674,232	-873.35%
(2,352,440)	本期綜合損益總額(稅後淨額)	5,024,525	(649,707)	5,674,232	-873.35%

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國108學年度

前年度決算數	項目名稱	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	%	
100,805,538	客房營業收入	108,000,000	103,488,085	4,511,915	4.36%	預估客房住宿 率提高
159,109,298	餐飲團膳停車場其他收入	155,700,000	149,901,387	5,798,613	3.87%	預估餐飲收入 增加
17,566,589	會議場租收入(會議中心)	15,300,000	16,869,361	(1,569,361)	-9.30%	
72,464	利息收入	53,280	53,749	(469)	-0.87%	
28,139	兌換盈益	28,000	27,678	322	1.16%	
557,373	其他收入	458,690	322,538	136,152	42.21%	
278,139,401	合計	279,539,970	270,662,798	8,877,172	3.28%	

蓮潭國際文教會館
成本與費用預算明細表
中華民國108學年度

前年度 決算數	項目名稱	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	%	
19,229,977	客房營業成本	20,606,400	19,952,503	653,897	3.28%	預估客房成本增加
99,149,233	餐飲營業成本	94,032,240	93,418,544	613,696	0.66%	
2,988	其他成本	3,060	3,374	(314)	-9.31%	預估其它營業成本增加
106,929,358	人事費用及人事相關費用	105,526,000	104,157,754	1,368,246	1.31%	薪資成本調漲
4,241,897	修繕費用	4,268,700	4,134,960	133,740	3.23%	預估整修費用增加
24,448,355	行政費用	23,579,800	23,809,803	(230,003)	-0.97%	
1,645,449	廣告及業務推廣費用	1,646,100	1,594,527	51,573	3.23%	預計增加行銷費用
1,884,265	折舊費用	1,871,618	1,837,933	33,685	1.83%	
4,241,208	稅捐費用	4,211,142	4,135,349	75,793	1.83%	
1,191,525	保險費用	1,182,840	1,161,551	21,289	1.83%	
12,486,667	權利金4.5%	12,555,000	12,161,647	393,353	3.23%	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%	
34,063	處分不動產、廠房及設備損益	28,650	- 58,415	87,065	-	
6,856	其他支出	3,895	2,975	920	30.92%	預計其它支出增加
280,491,841	合計	274,515,445	271,312,505	3,202,940	1.18%	

蓮潭國際文教會館
 預計長期營運資產變動表
 中華民國108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	23,580,000		445,342,036	
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	1,560,000		13,842,761	
生財設備-餐廳設備	18,282,650	4,800,000		23,082,650	
生財設備-廚房設備	7,897,725	3,780,000		11,677,725	
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			2,528,981	
不動產、廠房及設備小計	479,782,424	33,720,000		513,502,424	
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	12,659,736	-	325,086,203	

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108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
公共空間整修	公共區域	1式	6,900,000	6,900,000	
大廳酒吧設備更新	大廳酒吧	1式	700,000	700,000	
建物改良/客房更新	客務部	1式	16,680,000	16,680,000	
客房設備更新	客務部	1式	1,560,000	1,560,000	
餐廳設備/尚荷軒中餐	尚荷軒	1式	2,000,000	2,000,000	
尚荷軒中餐廳整修	尚荷軒	1式	1,800,000	1,800,000	
餐廳設備/荷漾西餐	荷漾	1式	2,100,000	2,100,000	
荷漾西餐整修	荷漾	1式	1,980,000	1,980,000	
合 計			33,720,000	33,720,000	

蓮潭國際文教會館



負責人



執行長



主辦會計

李佳政