

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

109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日起至 110 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109學年度

一. 收入預算說明:

109學年度收入總數234,465,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:97,200,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:124,560,000元
3. 會議場租收入:12,240,000元
4. 非營業收入:465,000元

二. 支出預算說明:

109學年度支出總數241,304,302元。

(一)經常門支出總數233,504,302元。各項金額如下:

1. 客房營業成本:24,193,080元
2. 餐飲營業成本:72,197,431元
3. 其他成本:837,216元
4. 人事及人事相關費用:91,091,721元
5. 修繕費用:3,777,261元
6. 行政費用:15,214,293元
7. 廣告及業務推廣交際費用:1,706,906元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用:8,925,643元
9. 權利金費用:15,530,000元
10. 非營業支出:30,751元

(二)資本門支出總數7,800,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良800,000元
2. 生財設備:7,000,000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109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		說明
				差異	%	
268,514,808	營業收入	234,000,000	211,361,787	22,638,213	10.71%	
101,645,510	客房營業收入	97,200,000	76,352,201	20,847,799	27.30%	
149,238,995	餐飲團膳停車場其他收入	124,560,000	121,230,893	3,329,107	2.75%	
17,630,303	會議場租收入(會議中心)	12,240,000	13,778,693	(1,538,693)	-11.17%	
113,010,004	營業成本	97,227,727	91,516,315	5,711,412	6.24%	
25,302,040	客房營業成本	24,193,080	22,005,920	2,187,160	9.94%	
86,501,863	餐飲營業成本	72,197,431	68,441,135	3,756,296	5.49%	
1,206,101	其他成本	837,216	1,069,260	(232,044)	-21.70%	
155,504,804	營業毛利	136,772,273	119,845,472	16,926,801	14.12%	
159,197,162	營業費用	136,245,824	139,726,304	(3,480,480)	-2.49%	
106,822,674	人事及人事相關費用	91,091,721	89,377,682	1,714,039	1.92%	
4,334,404	修繕支出	3,777,261	6,482,490	(2,705,229)	-41.73%	
19,881,167	行政費用	15,214,293	18,649,487	(3,435,194)	-18.42%	
1,958,673	廣告及業務推廣交際費用	1,706,906	1,727,918	(21,012)	-1.22%	
9,118,256	折舊稅捐保險及攤銷費用	8,925,643	8,977,447	(51,804)	-0.58%	
17,081,988	權利金費用	15,530,000	14,511,280	1,018,720	7.02%	
(3,692,358)	營業淨利(損)	526,449	(19,880,832)	20,407,281	-102.65%	
- 17,260	營業外收益及費損	434,249	100,416	333,833	332.45%	
80,342	利息收入	65,000	66,436	(1,436)	-2.16%	
25,360	兌換盈益	28,000	13,641	14,359	105.26%	
(434,503)	處分不動產、廠房及設備損益	(26,500)	0	(26,500)	-	
392,141	其他收入	372,000	22,908	349,092	1523.89%	
(80,600)	其他支出	(4,251)	(2,569)	(1,682)	65.47%	
(3,709,618)	稅前淨利	960,698	(19,780,416)	20,741,114	-104.86%	
0	所得稅費用	0	0	0	-	
(3,709,618)	本期餘(絀)	960,698	(19,780,416)	20,741,114	-104.86%	
(3,709,618)	本期綜合損益總額(稅後淨額)	960,698	(19,780,416)	20,741,114	-104.86%	

蓮潭國際文教會館

收入預算明細表

中華民國109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	%	
101,645,510	客房營業收入	97,200,000	76,352,201	20,847,799	27.30%	預估客房住宿率提高
149,238,995	餐飲團膳停車場其他收入	124,560,000	121,230,893	3,329,107	2.75%	預估餐飲收入增加
17,630,303	會議場租收入(會議中心)	12,240,000	13,778,693	(1,538,693)	-11.17%	疫情影響會議減少
80,342	利息收入	65,000	66,436	(1,436)	-2.16%	
25,360	兌換盈益	28,000	13,641	14,359	105.26%	外幣兌換增加
392,141	其他收入	372,000	22,908	349,092	1523.89%	預估其它收入增加
269,012,651	合計	234,465,000	211,464,772	23,000,228	10.88%	

蓮潭國際文教會館
成本與費用預算明細表
中華民國109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	%	
25,302,040	客房營業成本	24,193,080	22,005,920	2,187,160	9.94%	預估客房成本增加
86,501,863	餐飲營業成本	72,197,431	68,441,135	3,756,296	5.49%	
1,206,101	其他成本	837,216	1,069,260	(232,044)	-21.70%	預估其它營業成本減少
106,822,674	人事費用及人事相關費用	91,091,721	89,377,682	1,714,039	1.92%	薪資成本調漲
4,334,404	修繕費用	3,777,261	6,482,490	(2,705,229)	-41.73%	預估整修費用減少
19,881,167	行政費用	15,214,293	18,649,487	(3,435,194)	-18.42%	行政費用減少
1,958,673	廣告及業務推廣費用	1,706,906	1,727,918	(21,012)	-1.22%	
3,524,768	折舊費用	3,449,761	3,470,681	(20,920)	-0.60%	
4,429,319	稅捐費用	4,336,077	4,360,346	(24,269)	-0.56%	
1,164,169	保險費用	1,139,805	1,146,420	(6,615)	-0.58%	
12,081,988	權利金4.5%	10,530,000	9,511,280	1,018,720	10.71%	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%	
434,503	處分不動產、廠房及設備損益	26,500	-	26,500	-	處分設備
80,600	其他支出	4,251	2,569	1,682	65.47%	預計其它支出增加
272,722,269	合 計	233,504,302	231,245,188	2,259,114	0.98%	

蓮潭國際文教會館

預計長期營運資產變動表

中華民國109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	439,012,433	800,000		439,812,433	
生財設備-辦公設備	8,498,749			8,498,749	
生財設備-客房設備	2,029,946	1,200,000		3,229,946	
生財設備-餐廳設備	12,342,837	2,700,000		15,042,837	
生財設備-廚房設備	6,977,151	1,500,000		8,477,151	
生財設備-休閒設備	17,000			17,000	
生財設備-電信設備	21,600			21,600	
生財設備-運輸設備	6,401,411			6,401,411	
生財設備-工程設備	8,133,166			8,133,166	
生財設備-其他設備	2,344,642	1,600,000		3,944,642	
不動產、廠房及設備小計	485,778,935	7,800,000		493,578,935	
累計折舊：					
建築物附屬設備	186,617,079	17,672,496		204,289,575	
生財設備-辦公設備	3,831,624	995,988		4,827,612	
生財設備-客房設備	1,055,444	234,456		1,289,900	
生財設備-餐廳設備	5,371,665	1,249,128		6,620,793	
生財設備-廚房設備	3,309,508	721,236		4,030,744	
生財設備-休閒設備	11,092	2,832		13,924	
生財設備-電信設備	15,600	3,600		19,200	
生財設備-運輸設備	1,808,444	719,880		2,528,324	
生財設備-工程設備	2,904,682	766,104		3,670,786	
生財設備-其他設備	1,001,792	233,508		1,235,300	
累計折舊小計	205,926,930	22,599,228		228,526,158	
不動產、廠房及設備淨額	279,852,005	(14,799,228)	-	265,052,777	

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109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
客房熱泵+防水層	客務部	1式	2,000,000	2,000,000	
中餐廳冷氣系統更新維護	尚荷軒	1式	1,500,000	1,500,000	
花園餐廳冷氣風管	餐飲部	1式	1,000,000	1,000,000	
停車場包管	管理部	1式	600,000	600,000	
儲冰槽(公共區域)	餐飲部	1式	1,500,000	1,500,000	
大廳酒吧椅子更新	大廳酒吧	1式	1,200,000	1,200,000	
合 計			7,800,000	7,800,000	

蓮潭國際文教會館

負責人：



執行長：



會計：

李佳玫