

# 蓮潭國際文教會館

**110學年度**

(自 110年 8 月1日至 111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110學年度

一. 收入預算說明:

110學年度收入總數201,013,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入: 97,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入: 91,560,000元
3. 會議場租收入: 12,240,000元
4. 非營業收入: 213,000元

二. 支出預算說明:

110學年度支出總數203,119,195元。

(一) 經常門支出總數200,119,195元。各項金額如下:

1. 客房營業成本: 16,250,000元
2. 餐飲營業成本: 60,202,000元
3. 其他成本: 1,836,000元
4. 人事及人事相關費用: 78,890,557元
5. 修繕費用: 3,777,261元
6. 行政費用: 14,325,648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: 9,076,323元
9. 權利金費用: 14,036,000元
10. 非營業支出: 18,500元

(二) 資本門支出總數3,000,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良500,000元
2. 生財設備: 2,500,000元

三. 其他必要說明事項:

無

連潭國際文教會館  
綜合損益表  
中華民國110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	%	
212,460,647	營業收入	200,800,000	177,347,650	23,452,350	13.22%	
76,701,278	客房營業收入	97,000,000	61,910,214	35,089,786	56.68%	
121,665,997	餐飲團膳停車場其他收入	91,560,000	102,713,659	(11,153,659)	-10.86%	
14,093,372	會議場租收入(會議中心)	12,240,000	12,723,777	(483,777)	-3.80%	
106,332,007	營業成本	78,288,000	100,248,355	(21,960,355)	-21.91%	
18,445,041	客房營業成本	16,250,000	15,889,406	360,594	2.27%	
86,815,496	餐飲營業成本	60,202,000	83,291,942	(23,089,942)	-27.72%	
1,071,470	其他成本	1,836,000	1,067,007	768,993	72.07%	
106,128,640	營業毛利	122,512,000	77,099,295	45,412,705	58.90%	
134,843,021	營業費用	121,812,695	116,988,471	4,824,224	4.12%	
87,987,906	人事及人事相關費用	78,890,557	77,069,365	1,821,192	2.36%	
4,709,287	修繕支出	3,777,261	3,185,379	591,882	18.58%	
18,477,330	行政費用	14,325,648	14,689,435	(363,787)	-2.48%	
1,634,384	廣告及業務推廣交際費用	1,706,906	1,210,632	496,274	40.99%	
7,373,869	折舊稅捐保險及攤銷費用	9,076,323	8,722,222	354,101	4.06%	
14,660,245	權利金費用	14,036,000	12,111,438	1,924,562	15.89%	
(28,714,381)	營業淨利(損)	699,305	(39,889,176)	40,588,481	-101.75%	
707,981	營業外收益及費損	194,500	447,907	(253,407)	-56.58%	
49,345	利息收入	45,000	35,970	9,030	25.10%	
13,641	兌換盈益	18,000	11,658	6,342	54.40%	
(6,213)	處分不動產、廠房及設備損益	0	0	0	-	
651,208	其他收入	150,000	594,642	(444,642)	-74.77%	
0	其他支出	(18,500)	(194,363)	175,863	-90.48%	
(28,006,400)	稅前淨利	893,805	(39,441,269)	40,335,074	-102.27%	
0	所得稅費用	0	0	0	-	
(28,006,400)	本期餘(絀)	893,805	(39,441,269)	40,335,074	-102.27%	
(28,006,400)	本期綜合損益總額(稅後淨額)	893,805	(39,441,269)	40,335,074	-102.27%	

蓮潭國際文教會館  
收入預算明細表  
中華民國110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	%	
76,701,278	客房營業收入	97,000,000	61,910,214	35,089,786	56.68%	預估客房住宿率提高
121,665,997	餐飲團膳停車場其他收入	91,560,000	102,713,659	(11,153,659)	-10.86%	預估餐飲收入減少
14,093,372	會議場租收入(會議中心)	12,240,000	12,723,777	(483,777)	-3.80%	疫情影響會議減少
49,345	利息收入	45,000	35,970	9,030	25.10%	存款利息增加
13,641	兌換盈益	18,000	11,658	6,342	54.40%	外幣兌換增加
651,208	其他收入	150,000	594,642	(444,642)	-74.77%	預估其它收入減少
213,174,841	合計	201,013,000	177,989,920	23,023,080	12.94%	

蓮潭國際文教會館  
成本與費用預算明細表  
中華民國110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	%	
18,445,041	客房營業成本	16,250,000	15,889,406	360,594	2.27%	預估客房成本增加
86,815,496	餐飲營業成本	60,202,000	83,291,942	(23,089,942)	-27.72%	預估餐飲收入減少
1,071,470	其他成本	1,836,000	1,067,007	768,993	72.07%	預估其它營業成本增加
87,987,906	人事費用及人事相關費用	78,890,557	77,069,365	1,821,192	2.36%	薪資成本調漲
4,709,287	修繕費用	3,777,261	3,185,379	591,882	18.58%	預估整修費用增加
18,477,330	行政費用	14,325,648	14,689,435	(363,787)	-2.48%	行政費用增加
1,634,384	廣告及業務推廣費用	1,706,906	1,210,632	496,274	40.99%	預計增加廣告行銷
1,832,406	折舊費用	3,469,860	3,456,840	13,020	0.38%	
4,724,804	稅捐費用	4,386,846	4,108,402	278,444	6.78%	稅捐增加
816,659	保險費用	1,219,617	1,156,980	62,637	5.41%	保險費用增加
9,660,245	權利金4.5%	9,036,000	7,111,438	1,924,562	27.06%	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%	
6,213	處分不動產、廠房及設備損益	-	-	0	-	處分設備
-	其他支出	18,500	194,363	(175,863)	-90.48%	預計其它支出減少
241,181,241	合 計	200,119,195	217,431,189	(17,311,994)	-7.96%	

蓮潭國際文教會館  
 預計長期營運資產變動表  
 中華民國110學年度

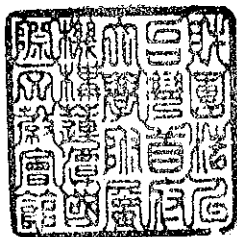
項目名稱	預估本年初結存金額	本年度預計增加金額	本年度預計減少金額	結至本年底止預計結存金額	說明
不動產、廠房及設備：					
建築物附屬設備改良	439,012,433	500,000		439,512,433	
生財設備-辦公設備	8,498,749			8,498,749	
生財設備-客房設備	2,029,946	500,000		2,529,946	
生財設備-餐廳設備	12,342,837	800,000		13,142,837	
生財設備-廚房設備	6,977,151	1,000,000		7,977,151	
生財設備-休閒設備	17,000			17,000	
生財設備-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	200,000		2,544,642	
不動產、廠房及設備小計	485,778,935	3,000,000		488,778,935	
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	(19,599,228)	-	260,252,777	



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110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
客房設備	客務部	1式	500,000	500,000	
廚房設備	尚荷軒	1式	1,000,000	1,000,000	
空調系統	餐飲部	1式	1,500,000	1,500,000	
合 計			3,000,000	3,000,000	

蓮潭國際文教會館



負責人



執行長



會計

李佳玫