

蓮潭國際文教會館

111學年度

(自 111年 8 月1日至 112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111學年度

一. 收入預算說明:

111學年度收入總數164,830,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入: 76,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入: 78,065,000元
3. 會議場租收入: 10,435,000元
4. 非營業收入: 330,000元

二. 支出預算說明:

111學年度支出總數166,818,900元。

(一)經常門支出總數164,668,900元。各項金額如下:

1. 客房營業成本: 19,000,000元
2. 餐飲營業成本: 38,629,250元
3. 其他成本: 1,565,250元
4. 人事及人事相關費用: 70,438,100元
5. 修繕費用: 3,648,450元
6. 行政費用: 12,173,000元
7. 廣告及業務推廣交際費用: 1,200,850元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用: 5,593,000元
9. 權利金費用: 12,402,500元
10. 非營業支出: 18,500元

(二)資本門支出總數2,150,000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: 1,650,000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111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	%	
178,921,897	營業收入	164,500,000	155,020,058	9,479,942	6.12%	
62,883,779	客房營業收入	76,000,000	67,661,948	8,338,052	12.32%	
103,250,578	餐飲團膳停車場其他收入	78,065,000	73,561,476	4,503,524	6.12%	
12,787,540	會議場租收入(會議中心)	10,435,000	13,796,634	(3,361,634)	-24.37%	
88,939,846	營業成本	59,194,500	70,004,262	(10,809,762)	-15.44%	
17,338,594	客房營業成本	19,000,000	18,654,399	345,601	1.85%	
70,690,982	餐飲營業成本	38,629,250	50,367,543	(11,738,293)	-23.31%	
910,270	其他成本	1,565,250	982,320	582,930	59.34%	
89,982,051	營業毛利	105,305,500	85,015,796	20,289,704	23.87%	
111,333,884	營業費用	105,455,900	100,976,333	4,479,567	4.44%	
70,635,083	人事及人事相關費用	70,438,100	62,763,040	7,675,060	12.23%	
2,877,297	修繕支出	3,648,450	2,472,724	1,175,726	47.55%	
18,832,793	行政費用	12,173,000	15,883,750	(3,710,750)	-23.36%	
1,034,039	廣告及業務推廣實際費用	1,200,850	1,007,175	193,675	19.23%	
7,190,435	折舊稅捐保險及攤銷費用	5,593,000	6,873,723	(1,280,723)	-18.63%	
10,764,237	權利金費用	12,402,500	11,975,921	426,579	3.56%	
(21,351,833)	營業淨利(損)	(150,400)	(15,960,537)	15,810,137	-99.06%	
402,828	營業外收益及費損	311,500	314,471	(2,971)	-0.94%	
20,281	利息收入	12,000	15,145	(3,145)	-20.77%	
6,777	兌換盈益	18,000	5,268	12,732	241.69%	
(42,522)	處分不動產、廠房及設備損益	0	0	0	-	
741,316	其他收入	300,000	634,833	(334,833)	-52.74%	
(923,024)	其他支出	(18,500)	(340,775)	322,275	-94.57%	
(20,949,005)	稅前淨利	161,100	(15,646,066)	15,807,166	-101.03%	
0	所得稅費用	0	0	0	-	
(20,949,005)	本期餘(絀)	161,100	(15,646,066)	15,807,166	-101.03%	
(20,949,005)	本期綜合損益總額(稅後淨額)	161,100	(15,646,066)	15,807,166	-101.03%	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國111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	%	
62,883,779	客房營業收入	76,000,000	67,661,948	8,338,052	12.32%	預估客房住宿率提高
103,250,578	餐飲團膳停車場其他收入	78,065,000	73,561,476	4,503,524	6.12%	預估餐飲收入減少
12,787,540	會議場租收入(會議中心)	10,435,000	13,796,634	(3,361,634)	-24.37%	疫情影響會議減少
20,281	利息收入	12,000	15,145	(3,145)	-20.77%	存款利息增加
6,777	兌換盈益	18,000	5,268	12,732	241.69%	外幣兌換增加
741,316	其他收入	300,000	634,833	(334,833)	-52.74%	預估其它收入減少
179,690,271	合計	164,830,000	155,675,304	9,154,696	5.88%	

蓮潭國際文教會館
成本與費用預算明細表
中華民國111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	%	
17,338,594	客房營業成本	19,000,000	18,654,399	345,601	1.85%	預估客房成本增加
70,690,982	餐飲營業成本	38,629,250	50,367,543	(11,738,293)	-23.31%	預估餐飲收入減少
910,270	其他成本	1,565,250	982,320	582,930	59.34%	預估其它營業成本增加
70,635,083	人事費用及人事相關費用	70,438,100	62,763,040	7,675,060	12.23%	薪資成本調漲
2,877,297	修繕費用	3,648,450	2,472,724	1,175,726	47.55%	預估整修費用增加
18,832,793	行政費用	12,173,000	15,883,750	(3,710,750)	-23.36%	行政費用增加
1,034,039	廣告及業務推廣費用	1,200,850	1,007,175	193,675	19.23%	預計增加廣告行銷
1,885,330	折舊費用	1,700,561	1,832,406	(131,845)	-7.20%	
4,372,468	稅捐費用	3,292,439	4,292,349	(999,910)	-23.30%	稅捐增加
932,637	保險費用	600,000	748,968	(148,968)	-19.89%	保險費用增加
5,764,237	權利金4.5%	7,402,500	6,975,921	426,579	6.12%	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%	
42,522	處分不動產、廠房及設備損益	-	-	0	-	處分設備
323,024	其他支出	18,500	340,775	(322,275)	-94.57%	預計其它支出減少
200,639,276	合 計	164,668,900	171,321,370	(6,652,470)	-3.88%	

蓮潭國際文教會館
 預計長期營運資產變動表
 中華民國111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	450,000		12,792,837	
生財設備-廚房設備	6,977,151	500,000		7,477,151	
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	200,000		2,544,642	
不動產、廠房及設備小計	485,778,935	2,150,000		487,928,935	
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	(20,449,228)	-	259,402,777	

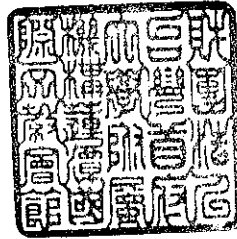
蓮潭國際文教會館

預計增置重要長期營運資產明細表

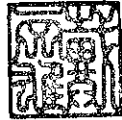
中華民國111學年度

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
漏水工程	管理部	1式	500,000	500,000	
客房設備	客務部	1式	500,000	500,000	
廚房設備	尚荷軒	1式	950,000	950,000	
空調系統	餐飲部	1式	200,000	200,000	
合 計			2,150,000	2,150,000	

蓮潭國際文教會館



負責人



執行長



會計

李佳政