
蓮潭國際文教會館

112學年度

(自 112年 8 月1日至 113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112學年度

一. 收入預算說明:

112學年度收入總數195,952,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入: 90,838,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入: 89,338,000元
3. 會議場租收入: 15,000,000元
4. 非營業收入: 776,000元

二. 支出預算說明:

112學年度支出總數180,580,920元。

(一)經常門支出總數178,080,920元。各項金額如下:

1. 客房營業成本: 20,343,000元
2. 餐飲營業成本: 56,282,000元
3. 其他成本: 1,400,000元
4. 人事及人事相關費用: 64,500,000元
5. 修繕費用: 4,000,000元
6. 行政費用: 11,373,000元
7. 廣告及業務推廣交際費用: 600,000元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用: 5,500,000元
9. 權利金費用: 13,782,920元
10. 非營業支出: 300,000元

(二)資本門支出總數2,500,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良600,000元
2. 生財設備: 1,900,000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112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 | % | |
| 154,839,623 | 營業收入 | 195,176,000 | 188,452,005 | 6,723,995 | 3.57% | |
| 67,425,182 | 客房營業收入 | 90,838,000 | 89,822,388 | 1,015,612 | 1.13% | |
| 75,186,293 | 餐飲團膳停車場其他收入 | 89,338,000 | 83,812,441 | 5,525,559 | 6.59% | |
| 12,228,148 | 會議場租收入(會議中心) | 15,000,000 | 14,817,176 | 182,824 | 1.23% | |
| 70,748,517 | 營業成本 | 78,025,000 | 76,131,496 | 1,893,504 | 2.49% | |
| 17,768,091 | 客房營業成本 | 20,343,000 | 21,328,227 | (985,227) | -4.62% | |
| 52,222,149 | 餐飲營業成本 | 56,282,000 | 53,428,156 | 2,853,844 | 5.34% | |
| 758,277 | 其他成本 | 1,400,000 | 1,375,113 | 24,887 | 1.81% | |
| 84,091,106 | 營業毛利 | 117,151,000 | 112,320,509 | 4,830,491 | 4.30% | |
| 90,925,878 | 營業費用 | 99,755,920 | 94,589,632 | 5,166,288 | 5.46% | |
| 58,465,653 | 人事及人事相關費用 | 64,500,000 | 62,492,307 | 2,007,693 | 3.21% | |
| 2,639,614 | 修繕支出 | 4,000,000 | 2,003,126 | 1,996,874 | 99.69% | |
| 14,923,037 | 行政費用 | 11,373,000 | 12,563,095 | (1,190,095) | -9.47% | |
| 584,791 | 廣告及業務推廣交際費用 | 600,000 | 687,451 | (87,451) | -12.72% | |
| 6,811,396 | 折舊稅捐保險及攤銷費用 | 5,500,000 | 5,450,085 | 49,915 | 0.92% | |
| 7,501,387 | 權利金費用 | 13,782,920 | 11,393,568 | 2,389,352 | 20.97% | |
| - | 其他營業支出 | - | - | - | #DIV/0! | |
| (6,834,772) | 營業淨利(損) | 17,395,080 | 17,730,877 | (335,797) | -1.89% | |
| 432,289 | 營業外收益及費損 | 476,000 | (107,359) | 583,359 | -543.37% | |
| 15,444 | 利息收入 | 70,000 | 60,430 | 9,570 | 15.84% | |
| 1,799 | 兌換盈益 | 6,000 | 5,090 | 910 | 17.88% | |
| (1,407) | 處分不動產、廠房及設備損益 | | | 0 | - | |
| 622,756 | 其他收入 | 700,000 | 638,530 | 61,470 | 9.63% | |
| (206,303) | 其他支出 | (300,000) | (811,409) | 511,409 | -63.03% | |
| (6,402,483) | 稅前淨利 | 17,871,080 | 17,623,518 | 247,562 | 1.40% | |
| 0 | 所得稅費用 | 0 | 0 | 0 | - | |
| (6,402,483) | 本期餘(絀) | 17,871,080 | 17,623,518 | 247,562 | 1.40% | |
| (6,402,483) | 本期綜合損益總額(稅後淨額) | 17,871,080 | 17,623,518 | 247,562 | 1.40% | |

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國112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 | % | |
| 67,425,182 | 客房營業收入 | 90,838,000 | 89,822,388 | 1,015,612 | 1.13% | 預估客房住宿率提高 |
| 75,186,293 | 餐飲團膳停車場其他收入 | 89,338,000 | 83,812,441 | 5,525,559 | 6.59% | 預估餐飲收入增加 |
| 12,228,148 | 會議場租收入(會議中心) | 15,000,000 | 14,817,176 | 182,824 | 1.23% | 預估場租收入增加 |
| 15,444 | 利息收入 | 70,000 | 60,430 | 9,570 | 15.84% | 存款利息增加 |
| 1,799 | 兌換盈益 | 6,000 | 5,090 | 910 | 17.88% | 外幣兌換增加 |
| 622,756 | 其他收入 | 700,000 | 638,530 | 61,470 | 9.63% | 預估其它收入增加 |
| 155,479,622 | 合計 | 195,952,000 | 189,156,055 | 6,795,945 | 3.59% | |

蓮潭國際文教會館
成本與費用預算明細表
中華民國112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 | % | |
| 17,768,091 | 客房營業成本 | 20,343,000 | 21,328,227 | (985,227) | -4.62% | 預估客房成本增加 |
| 52,222,149 | 餐飲營業成本 | 56,282,000 | 53,428,156 | 2,853,844 | 5.34% | 預估餐飲收入增加 |
| 758,277 | 其他成本 | 1,400,000 | 1,375,113 | 24,887 | 1.81% | 預估其它營業成本 增加 |
| 58,465,653 | 人事費用及人事相關費用 | 64,500,000 | 62,492,307 | 2,007,693 | 3.21% | 薪資成本調漲 |
| 2,639,614 | 修繕費用 | 4,000,000 | 2,003,126 | 1,996,874 | 99.69% | 預估整修費用增加 |
| 14,923,037 | 行政費用 | 11,373,000 | 12,563,095 | (1,190,095) | -9.47% | |
| 584,791 | 廣告及業務推廣費用 | 600,000 | 687,451 | (87,451) | -12.72% | |
| 1,803,715 | 折舊費用 | 1,760,000 | 1,736,110 | 23,890 | 1.38% | |
| 4,289,184 | 稅捐費用 | 3,220,000 | 3,173,975 | 46,025 | 1.45% | 稅捐增加 |
| 718,497 | 保險費用 | 520,000 | 540,000 | (20,000) | -3.70% | |
| 3,751,387 | 權利金4.5% | 8,782,920 | 6,393,568 | 2,389,352 | 37.37% | 預計營業額增加， 權利金增加 |
| 3,750,000 | 定額權利金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0.00% | |
| 1,407 | 處分不動產、廠房及設備損益 | - | - | 0 | - | 處分設備 |
| 206,303 | 其他支出 | 300,000 | 811,409 | (511,409) | -63.03% | 預計其它支出減少 |
| 161,882,105 | 合 計 | 178,080,920 | 171,532,537 | 6,548,383 | 3.82% | |

蓮潭國際文教會館
預計長期營運資產變動表
中華民國112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 | 449,497,090 | 600,000 | | 450,097,090 | |
| 生財設備-辦公設備 | 12,294,575 | | | 12,294,575 | |
| 生財設備-客房設備 | 13,614,631 | | | 13,614,631 | |
| 生財設備-餐廳設備 | 21,475,051 | 800,000 | | 22,275,051 | |
| 生財設備-廚房設備 | 9,939,307 | 600,000 | | 10,539,307 | |
| 生財設備-休閒設備 | 216,895 | | | 216,895 | |
| 生財設備-電信設備 | 375,117 | | | 375,117 | |
| 生財設備-運輸設備 | 3,592,135 | | | 3,592,135 | |
| 生財設備-工程設備 | 10,876,218 | | | 10,876,218 | |
| 生財設備-其他設備 | 4,306,215 | 500,000 | | 4,806,215 | |
| 不動產、廠房及設備小計 | 526,187,234 | 2,500,000 | | 528,687,234 | |
| 累計折舊： | | | | | |
| 建築物附屬設備 | 242,677,820 | 18,316,505 | | 260,994,325 | |
| 生財設備-辦公設備 | 9,922,960 | 850,064 | | 10,773,024 | |
| 生財設備-客房設備 | 11,580,292 | 235,206 | | 11,815,498 | |
| 生財設備-餐廳設備 | 15,348,319 | 1,089,874 | | 16,438,193 | |
| 生財設備-廚房設備 | 7,684,325 | 644,719 | | 8,329,044 | |
| 生財設備-休閒設備 | 152,251 | - | | 152,251 | |
| 生財設備-電信設備 | 339,379 | - | | 339,379 | |
| 生財設備-運輸設備 | 3,924,094 | 337,380 | | 4,261,474 | |
| 生財設備-工程設備 | 6,115,032 | 790,908 | | 6,905,940 | |
| 生財設備-其他設備 | 2,695,119 | 218,081 | | 2,913,200 | |
| 累計折舊小計 | 300,439,591 | 22,482,737 | | 322,922,328 | |
| 不動產、廠房及設備淨額 | 225,747,643 | (19,982,737) | - | 205,764,906 | |

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112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 | 600,000 | 600,000 | |
| 餐廳設備 | 會議中心 | 1式 | 800,000 | 800,000 | |
| 廚房設備 | 餐飲部 | 1式 | 600,000 | 600,000 | |
| 空調系統 | 客務部 | 1式 | 500,000 | 500,000 | |
| 合 計 | | | 2,500,000 | 2,500,000 | |

蓮潭國際文教會館

負責人



營運長



會計

