

# 蓮潭國際文教會館

**105學年度**

(自 105年 8 月1日至 106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、收支餘細預計表.....	第 3 頁
四、收入預算明細表.....	第 4 頁
五、支出預算明細表.....	第 5 頁
六、預計固定資產及無形資產變動表 .....	第 6 頁
七、預計增置重要固定資產及無形資產明細表.....	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105學年度

一. 收入預算說明:

105學年度收入總數351,238,868元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:131,276,211元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:201,444,730元
3. 會議場租收入:18,006,908元
4. 非營業收入:511,019元

二. 支出預算說明:

105學年度支出總數325,636,111元。

(一)經常門支出總數321,636,111元。各項金額如下:

1. 客房營業成本:33,197,930元
2. 餐飲營業成本:115,663,851元
3. 其他成本:3,157元
4. 人事及人事相關費用:132,783,460元
5. 修繕費用:3,972,206元
6. 行政費用:4,093,516元
7. 廣告及業務推廣交際費用:4,369,171元
8. 折舊稅捐保險及攤銷費用:6,724,994元
9. 權利金費用:20,782,753元
10. 非營業支出:45,073元

(二)資本門支出總數4,000,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良3,200,000元
2. 生財設備:800,000元

三. 其他必要說明事項:

無

蓮潭國際文教會館

收支餘絀預計表

中華民國105學年度

前年度決算數	科目名稱	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	%	
330,166,583	營業收入	350,727,849	309,088,145	41,639,704	13.47%	
118,384,961	客房營業收入	131,276,211	119,905,061	11,371,150	9.48%	
194,822,694	餐飲團膳停車場其他收入	201,444,730	173,293,847	28,150,883	16.24%	
16,958,928	會議場租收入(會議中心)	18,006,908	15,889,237	2,117,671	13.33%	
140,802,552	營業成本	148,864,938	128,931,367	19,933,571	15.46%	
29,937,912	客房營業成本	33,197,930	30,323,990	2,873,940	9.48%	
110,861,666	餐飲營業成本	115,663,851	98,604,199	17,059,652	17.30%	
2,974	其他成本	3,157	3,178	- 21	-0.66%	
189,364,031	營業毛利	201,862,911	180,156,778	21,706,133	12.05%	
158,413,617	營業費用	172,726,100	148,664,170	24,061,930	16.19%	
97,749,363	人事及人事相關費用	108,618,311	91,521,000	17,097,311	18.68%	
3,272,511	修繕支出	3,972,206	3,059,973	912,233	29.81%	
3,846,840	行政費用	4,093,516	3,616,331	477,185	13.20%	
4,157,060	廣告及業務推廣交際費用	4,369,171	3,894,511	474,660	12.19%	
6,794,145	折舊稅捐保險及攤銷費用	6,724,994	6,367,216	357,778	5.62%	
19,857,530	權利金費用	20,782,753	18,908,966	1,873,787	9.91%	
22,736,168	其他營業支出	24,165,149	21,296,173	2,868,976	13.47%	
30,950,414	營業淨利(損)	29,136,811	31,492,608	- 2,355,797	-7.48%	
449,217	非營業收入	511,019	432,723	78,296	18.09%	
40,197	非營業支出	45,073	30,909	14,164	45.82%	
31,359,434	本年度純餘(絀)	29,602,757	31,894,422	- 2,291,665	-7.19%	

蓮潭國際文教會館  
收入預算明細表  
中華民國105學年度

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度估計 決算數	本年度估計與上年度估計 決算比較差異		說明
				差異	%	
-118,384,961	客房營業收入	131,276,211	119,905,061	11,371,150	9.48%	
194,822,694	餐飲團膳停車場其他收入	201,444,730	173,293,847	28,150,883	16.24%	
16,958,928	會議場租收入(會議中心)	18,006,908	15,889,237	2,117,671	13.33%	
449,217	非營業收入	511,019	432,723	78,296	18.09%	
330,615,800	收入小計:	351,238,868	309,520,868	41,718,000	13.48%	

蓮潭國際文教會館  
支出預算明細表  
中華民國105學年度

前年度 決算數	科目編號	科目名稱	本年度預算	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度 估計決算比較差異		說 明
					差異	%	
29,937,912	5110	客房營業成本	33,197,930	30,323,990	2,873,940	9.48%	內含折舊費用\$19,557,666
110,861,666	5120	餐飲營業成本	115,663,851	98,604,199	17,059,652	17.30%	
2,974	6110	其他成本	3,157	3,178	- 21	-0.66%	
97,749,363	6120	人事費用—薪資	108,618,311	91,521,000	17,097,311	18.68%	
22,736,168	6230	人事相關費用	24,165,149	21,296,173	2,868,976	13.47%	
3,272,511	6430	修繕費用	3,972,206	3,059,973	912,233	29.81%	
3,846,840	6240	行政費用	4,093,516	3,616,331	477,185	13.20%	
4,157,060	6250	廣告及業務推廣費用	4,369,171	3,894,511	474,660	12.19%	
1,618,343	6290	折舊費用	1,749,516	1,410,333	339,183	24.05%	
4,072,400	6310	稅捐費用	4,039,978	4,025,557	14,421	0.36%	
982,150	6410	保險費用	820,500	812,784	7,716	0.95%	
121,252	6510	攤銷費用	115,000	118,542	- 3,542	-2.99%	
14,857,530	6610	權利金4.5%	15,782,753	13,908,966	1,873,787	13.47%	
5,000,000	6620	定額權利金	5,000,000	5,000,000	-	0.00%	
40,197	6630	其他支出	45,073	30,909	14,164	45.82%	
299,256,366		合 計:	321,636,111	277,626,446	44,009,665	15.85%	

蓮潭國際文教會館

預計固定資產變動表

中華民國105學年度

科目名稱	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
固定資產：					
建築物附屬設備改良	417,886,179	3,200,000		421,086,179	
生財設備-辦公設備	6,199,055			6,199,055	
生財設備-客房設備	11,592,708	100,000		11,692,708	
生財設備-餐廳設備	11,724,625	400,000		12,124,625	
生財設備-廚房設備	4,534,004			4,534,004	
生財設備-休閒設備	151,895			151,895	
生財設備-電信設備	353,517			353,517	
生財設備-運輸設備	2,485,060			2,485,060	
生財設備-工程設備	3,068,757			3,068,757	
生財設備-其他設備	1,517,108	300,000		1,817,108	
固定資產小計：	459,512,908	4,000,000		463,512,908	
累計折舊：					
建築物附屬設備	89,651,328	16,371,480		106,022,808	
生財設備-辦公設備	3,642,459	1,237,754		4,880,213	
生財設備-客房設備	6,154,624	1,144,776		7,299,400	
生財設備-餐廳設備	5,113,905	1,202,659		6,316,564	
生財設備-廚房設備	1,555,554	652,056		2,207,610	
生財設備-休閒設備	81,518	13,812		95,330	
生財設備-電信設備	186,168	32,160		218,328	
生財設備-運輸設備	1,209,898	225,912		1,435,810	
生財設備-工程設備	864,326	250,704		1,115,030	
生財設備-其他設備	673,811	175,869		849,680	
累計折舊小計：	109,133,591	21,307,182		130,440,773	
固定資產合計	350,379,317	- 17,307,182	-	333,072,135	



# 蓮潭國際文教會館

## 增置重要固定資產預計表

中華民國 105學年度

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
建物改良/地板地毯更新	荷漾	1式	815,000	800,000	
建物改良/紗簾更換	荷漾	1式	10,000	10,000	
建物改良/壁面天花板	荷漾	1式	30,000	30,000	
建物改良/客房更新	客務部	1式	3,145,000	2,345,000	
客房設備/電視機	客務部	1式	100,000	100,000	
餐廳設備/磨豆機	大廳	1式	15,000	15,000	
餐廳設備/自助餐甜點器皿	西點廚	1式	100,000	100,000	
餐廳設備/推進式功克力吉他他刀	西點廚	1式	50,000	50,000	
餐廳設備/攪拌機	西點廚	1式	31,000	31,000	
餐廳設備/模具	西點廚	1式	200,000	200,000	
餐廳設備/榨汁機	西點廚	1式	19,000	19,000	
其他設備/多功能講桌	會議中心	1式	300,000	300,000	
合 計				4,000,000	

蓮潭國際文教會館

負責人



總經理



主辦會計

