財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國107年度預算

財團法人鳳凰旅遊基金會編

目　錄

壹、總說明 1

壹、主要表

1. 收支餘絀預算表 2
2. 現金流量預算表 3
3. 資產負債預算表 4
4. 淨值變動預算表 5

貳、各項明細表

1. 固定資產增減明細表 6

財團法人鳳凰旅遊基金會

總說明

中華民國107年度

一、業務計畫：

107年度仍繼續推動無障礙旅遊，贊助社會公益活動。

二、收支餘絀預算編列情形：

107年度預計捐入款項更少，係不預估因天災而增加捐入款，持有之股票配息增加，權利金收入預估減少，另估其他收入增加係無障礙遊覽車回饋金。

三、現金流量預算編列情形：

107年短期投資增加，造成現金流入為負數。

四、資產負債預算編列情形：

107年度增加短期投資，以前年度購入交通設備及無形資產，繼續提列折舊及攤銷。

五、固定資產擴充預算編列情形：

107年度無購置固定資產之計劃。

六、其他重要事項說明：

無

董事長：　　執行長：　　主辦會計：　　製表：

財團法人鳳凰旅遊基金會

收支餘絀預算表

中華民國 107年度

單位：新台幣元

會計科目名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度較上年度預算比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,905,000	100	1,700,550	100	204,450	12
捐贈收入	250,000	13	700,000	41	(450,000)	(64)
利息收入	15,000	1	19,000	1	(4,000)	(21)
股利收入	1,140,000	60	751,550	44	388,450	52
財產交易增益	200,000	10	0	0	200,000	#DIV/0!
權利金收入	0	0	30,000	2	(30,000)	(100)
其他收入	300,000	16	200,000	12	100,000	50
業務支出	4,018,789	210	3,617,808	213	400,981	11
薪資支出	490,000	26	490,000	29	0	0
租金支出	6,000	0	5,715	0	285	5
保險費	59,820	3	59,124	3	696	1
捐贈	1,000,000	52	600,000	35	400,000	67
各項折舊	2,152,500	113	2,152,500	127	0	0
各項攤提	133,333	7	133,333	8	0	0
交通費	1,000	0	1,000	0	0	0
退職金	26,136	1	26,136	2	0	0
其他費用	150,000	8	150,000	9	0	0
業務餘絀	(2,113,789)	(110)	(1,917,258)	(113)	(196,531)	10
業務外收入	0	0	0	0	0	#DIV/0!
業務外支出	0	0	0	0	0	#DIV/0!
業務外餘絀	0	0	0	0	0	#DIV/0!
本期稅前餘絀	(2,113,789)	(110)	(1,917,258)	(113)	(196,531)	10
所得稅	0	0	0	0	0	#DIV/0!
本期餘絀	(2,113,789)	(110)	(1,917,258)	(113)	(196,531)	10

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量預算表

中華民國107年度

單位：新台幣元

項　　目	本年度預算數	備　　註
營業活動之現金流量		
本期賸餘	(2,113,789)	
調整項目		
各項折舊	2,152,500	
各項攤提	133,333	
其他應收款(增加)減少	0	
暫付款(增加)減少	0	
留抵稅額(增加)減少	0	
應付票據增加(減少)	0	
應付費用增加(減少)	155	
其他應付款增加(減少)	0	
營業活動之淨現金流入(流出)	172,199	
投資活動之現金流量		
短期投資(增加)減少	(355,077)	
增加固定資產	0	
投資活動之淨現金流入(流出)	(355,077)	
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出)	0	
匯率影響數	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	(182,878)	
期初現金及約當現金	1,838,354	
期末現金及約當現金	1,655,476	

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債預算表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

資產	本年度預算數		上年度預算數		負債及淨值	本年度預算數		上年度預算數	
科目名稱	金額	%	金額	%	科目名稱	金額	%	金額	%
資產					負債				
流動資產	11,365,476	71	11,193,277	62	流動負債	7,500	0	7,345	0
現金及約當現金	1,655,476	10	1,838,354	10	應付費用	7,500	0	7,345	0
備供出售金融資產	9,700,000	61	9,344,923	52	其他應付款	0	0	0	0
其他應收款	10,000	0	10,000	0	負債合計	7,500	0	7,345	0
暫付款	0	0	0	0					
留抵稅額	0	0	0	0	淨值				
固定資產	3,587,500	23	5,740,000	31	基金餘額	5,000,000	31	5,000,000	28
交通及運輸設備	12,915,000	81	12,915,000	71	創立基金	5,000,000	31	5,000,000	28
減：累計折舊	(9,327,500)	(58)	(7,175,000)	(40)	餘絀	10,989,923	69	13,103,712	72
無形資產	1,044,447	6	1,177,780	7	累計餘絀	13,103,712	82	15,020,970	83
無形資產	2,000,000	12	2,000,000	11	本期餘絀	(2,113,789)	(13)	(1,917,258)	(11)
減：累計攤折	(955,553)	(6)	(822,220)	(4)	淨值合計	15,989,923	100	18,103,712	100
資產總計	15,997,423	100	18,111,057	100	負債及淨值總計	15,997,423	100	18,111,057	100

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動預算表

中華民國 107年度

單位：新台幣元

項目	基金餘額	公積	餘絀	合計
民國106年1月1日(上年度期初)餘額	5,000,000	0	15,020,970	20,020,970
(上)年度賸餘(短絀)		0	(1,917,258)	(1,917,258)
未實現長期投資跌價損失				0
匯率換算調整數				0
未認列為退休金成本之淨損失				0
.....				0
民國106年12月31日(上年度期末)餘額	5,000,000	0	13,103,712	18,103,712
(本)年度賸餘(短絀)			(2,113,789)	(2,113,789)
未實現長期投資跌價損失				0
匯率換算調整數				0
未認列為退休金成本之淨損失				0
.....				0
民國107年12月31日(本年度期末)餘額	5,000,000	0	10,989,923	15,989,923

財團法人鳳凰旅遊基金會

固定資產增減明細表

中華民國 107年度

單位：新台幣元

會計科目	期初餘額	本期新增資產(提列折舊數)	本期處分資產(報廢、變賣、贈與)	期末餘額
一、土地	0	0	0	0
二、土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
累計折舊--土地改良物	0	0	0	0
三、房屋建築及設備	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0
累計折舊--房屋建築及設備	0	0	0	0
四、機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
累計折舊--機械及設備	0	0	0	0
五、交通及運輸設備	5,740,000	(2,152,500)	0	3,587,500
交通及運輸設備	12,915,000		0	12,915,000
累計折舊--交通及運輸設備	(7,175,000)	(2,152,500)	0	(9,327,500)
六、什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
累計折舊--什項設備	0	0	0	0
七、租賃權益改良	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0
累計折舊--租賃權益改良	0	0	0	0
八、未完工程及預付購置設備款	0	0	0	0
九、租賃資產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
累計折舊--租賃資產	0	0	0	0
固定資產合計	5,740,000	(2,152,500)	0	3,587,500