財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國109年度預算

財團法人鳳凰旅遊基金會　編

目　次

壹、總說明 1

貳、主要表

1. 收支營運預計表 2

2. 現金流量預計表 3

3. 淨值變動預計表 4

參、明細表

1. 固定資產投資明細表 5

肆、參考表

1. 資產負債預計表 6

財團法人鳳凰旅遊基金會

總說明

中華民國109年度

壹、概況

一、設立依據

依據「民法」及「財團法人法」設立。

二、設立目的

以提供旅遊相關資訊之諮詢，促進國民旅遊教育、推動殘障者無障礙旅遊觀念、協助旅遊業者資訊網路的建立、獎勵國內大專學子投身旅遊觀光事業、贊助社會公益慈善活動、藉以提昇觀光旅遊業品質與形象為宗旨。

三、組織概況

置董事七人，互推董事長一人為對外代表，任期四年。

貳、工作(業務)計畫或方針

本年度對弱勢團體無障礙旅遊將會加強執行，社會公益慈善活動亦進行中。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

本年度擬加強募款、出售短期性投資產生利益，另房地出租取得租金收入。

本年度行政人員退休，支出減少。

固定資產使用年限延長，每年提列折舊數減少。

二、現金流量概況

上年度取得哈密街房地及向金融機構貸款，造成淨現金流出。

三、淨值變動概況

本期賸餘，累積賸餘增加。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

股利收入增加，不需要出售短期投資。

因折舊及攤提仍繼續提列，造成短絀146萬。

贊助弱勢團體進行無障礙旅遊持續進中。

二、上年度已過期間預算執行情形

上年度對贊助弱勢團體無障礙旅遊尚差一步達預估數，本年度將加強執行。

伍、其他

無

主 要 表

財團法人鳳凰旅遊基金會

收支營運預計表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增（減）數		說明
金額	%		金額 (1)	%	金額 (2)	%	金額 (3)=(1)-(2)	%	
1,808,347	100	**收入**	3,473,571	127	2,741,495	144	732,076	27	
1,808,347	100	業務收入	3,473,571	127	2,741,495	144	732,076	27	
336,117	15	捐贈收入	2,000,000	73	300,000	16	1,700,000	567	
15,865	1	利息收入	15,000	1	15,000	1	0	0	
1,133,325	46	股利收入	450,000	16	994,438	52	(544,438)	(55)	
0	12	財產交易增益	480,000	18	1,132,057	59	(652,057)	(58)	
0	0	權利金收入	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
323,040	26	其他收入	528,571	19	300,000	16	228,571	76	
0	0	業務外收入	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
3,271,542	255	**支出**	2,386,690	87	3,381,300	177	(994,610)	(29)	
3,271,542	255	業務支出	2,386,690	87	3,381,300	177	(994,610)	(29)	
490,000	31	薪資支出	70,000	3	490,000	26	(420,000)	(86)	
36,000	0	租金支出	36,000	1	36,000	2	0	0	
60,331	4	保險費	11,414	0	60,331	3	(48,917)	(81)	
3,834	0	交際費	0	0	5,000	0	(5,000)	(100)	
0	0	稅捐	9,000	0	0	0	9,000	#DIV/0!	
300,775	66	捐贈	900,000	33	900,000	48	0	0	
2,152,500	134	各項折舊	632,882	23	1,578,500	83	(945,618)	(60)	
133,333	8	各項攤提	133,333	5	133,333	7	0	0	
1,820	0	交通費	0	0	2,000	0	(2,000)	(100)	
26,136	2	退職金	4,356	0	26,136	1	(21,780)	(83)	
66,813	10	其他費用	500,000	18	150,000	8	350,000	233	
0	0	利息支出	89,705	3	0	0	89,705	#DIV/0!	
0	0	業務外支出	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
0	0	所得稅費用(利益)	0		0		0	#DIV/0!	
(1,463,195)	(91)	**本期賸餘(短絀)**	1,086,881	40	(639,805)	(34)	1,726,686	(270)	
		本期其他綜合餘絀							
0	0	**本期其他綜合餘絀合計**	0	0	0	0	0	#DIV/0!	

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	說明
營業活動之現金流量		
稅前賸餘(短絀)	1,086,881	
利息股利之調整	(465,000)	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	621,881	
調整非現金項目		
各項折舊	632,882	
各項攤提	133,333	
財產交易增益	(480,000)	
應收票據(增加)減少	(310,000)	
應收帳款(增加)減少	0	
其他應收款(增加)減少	0	
應付票據增加(減少)	0	
其他應付款增加(減少)	8,432	
暫收款增加(減少)	670,000	
收取利息	15,000	
營業活動之淨現金流入(流出)	1,291,528	
投資活動之現金流量		
購買土地及房屋	(8,500,000)	
備供出售金融資產(增加)減少	2,058,816	
收取股利	450,000	
投資活動之淨現金流入(流出)	(5,991,184)	
籌資活動之現金流量		
銀行借款增加(減少)	6,010,515	
籌資活動之淨現金流入(流出)	6,010,515	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,310,859	
期初現金及約當現金	883,411	
期末現金及約當現金	2,194,270	

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動預計表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

項目	上年度餘額 (1)	本年度增(減)數 (2)	截至本年度餘額 (3)=(1)+(2)	說明
基金	5,000,000	0	5,000,000	
創立基金	5,000,000	0	5,000,000	
捐贈基金				
其他基金				
公積	0	0	0	
特別公積				
累積餘絀	10,350,118	1,086,881	11,436,999	
累積賸餘	10,350,118	1,086,881	11,436,999	
累積短絀			0	
			0	
淨值其他項目	0	0	0	
累積其他綜合餘絀				
未認列為退休金成本之淨短絀				
合計	15,350,118	1,086,881	16,436,999	

明細表

財團法人鳳凰旅遊基金會

固定資產投資明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數	說明
不動產、廠房及設備	9,876,118	
土地	7,650,000	
土地改良物		
房屋及建築	647,618	
機械及設備		
交通及運輸設備	1,578,500	
什項設備		
租賃資產		
租賃權益改良		
購建中之不動產、廠房及設備		
投資性不動產	0	
投資性不動產		
購建中之投資性不動產		
總計	9,876,118	

參考表

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

107年12月31日實際數	項目	109年12月31日預計數 (1)	108年12月31日預計數 (2)	比較增(減)數 (3)=(1)-(2)
	資產			
14,695,345	流動資產	12,479,547	12,437,504	42,043
2,243,048	現金及約當現金	2,194,270	883,411	1,310,859
12,228,036	備供出售金融資產	9,765,277	11,344,093	(1,578,816)
0	應收票據	310,000	0	310,000
216,902	應收帳款	200,000	200,000	0
7,359	其他應收款	10,000	10,000	0
0	投資、長期應收款、貸款及準備金	0	0	0
3,587,500	不動產、廠房及設備	9,876,118	2,009,000	7,867,118
0	土地	7,650,000	0	7,650,000
0	房屋及建築	850,000	0	850,000
0	減：累計折舊	(202,382)	0	(202,382)
12,915,000	交通及運輸設備	12,915,000	12,915,000	0
(9,327,500)	減：累計折舊	##########	##########	(430,500)
0	投資性不動產	0	0	0
1,044,447	無形資產	777,781	911,114	(133,333)
2,000,000	著作權	2,000,000	2,000,000	0
(955,553)	減：累計攤銷	(1,222,219)	(1,088,886)	(133,333)
0	其他資產	0	0	0
19,327,292	資產合計	23,133,446	15,357,618	7,775,828
	負債			
1,759,567	流動負債	6,696,447	7,500	6,688,947
0	銀行借款	6,010,515	0	6,010,515
1,759,567	其他應付款	15,932	7,500	8,432
0	暫收款	670,000	0	670,000
0	長期負債	0	0	0
0	其他負債	0	0	0
1,759,567	負債合計	6,696,447	7,500	6,688,947
	淨值			
5,000,000	基金	5,000,000	5,000,000	0
5,000,000	創立基金	5,000,000	5,000,000	0
0	公積	0	0	0
12,567,725	累積餘絀	11,436,999	10,350,118	1,086,881
12,567,725	累積賸餘	11,436,999	10,350,118	1,086,881
0	淨值其他項目	0	0	0
17,567,725	淨值合計	16,436,999	15,350,118	1,086,881
19,327,292	負債及淨值合計	23,133,446	15,357,618	7,775,828