財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國105年度決算

財團法人鳳凰旅遊基金會編

目　錄

壹、主要表

1. 收支餘絀決算表 1
2. 現金流量決算表 2
3. 資產負債決算表 3
4. 淨值變動表 4

貳、各項明細表

1. 固定資產增減明細表 5

主 要 表

財團法人鳳凰旅遊基金會
收支餘絀決算表
中華民國 105年度

單位：新台幣元

會計科目	本年度決算數		本年度預算數		決算數較預算數比較增減	
名稱	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	3,397,627	100	3,609,000	100	(211,373)	(6)
捐贈收入	1,775,513	52	2,545,000	43	(769,487)	(30)
利息收入	19,592	0	19,000	2	592	3
股利收入	1,041,489	31	945,000	47	96,489	10
財產交易增益	20,256	1	0	0	20,256	#DIV/0!
權利金收入	27,365	1	100,000	8	(72,635)	(73)
其他收入	513,412	15	0	0	513,412	#DIV/0!
業務支出	4,601,224	135	3,561,808	273	1,039,416	29
薪資支出	490,000	14	490,000	39	0	0
租金支出	5,714	0	5,715	0	(1)	(0)
保險費	57,960	2	59,124	4	(1,164)	(2)
捐贈	1,525,955	45	644,000	43	881,955	137
各項折舊	2,152,500	63	2,152,500	170	0	0
各項攤提	133,333	4	133,333	11	0	0
交通費	395	0	1,000	0	(605)	(61)
退職金	26,136	1	26,136	2	0	0
其他費用	209,231	6	50,000	4	159,231	318
業務餘絀	(1,203,597)	(35)	47,192	(173)	(1,250,789)	(2,650)
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	(1,203,597)	(35)	47,192	(173)	(1,250,789)	(2,650)
所得稅	0	0	0	0	0	#DIV/0!
本期餘絀	(1,203,597)	(35)	47,192	(173)	(1,250,789)	(2,650)

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新台幣元

項目	本年度決算數	上年度決算數
營業活動之現金流量		
本期賸餘	(1,203,597)	556,749
調整項目		
各項折舊	2,152,500	2,152,500
各項攤提	133,333	133,333
財產交易增益	(20,256)	0
應收帳款(增加)減少	(171,457)	(100,765)
其他應收款(增加)減少	2,699	(918)
暫付款(增加)減少	2,255	12,394
留抵稅額(增加)減少	0	95
應付票據增加(減少)	0	(144,000)
應付費用增加(減少)	(294,383)	300,068
應付稅捐增加(減少)	(320,007)	320,007
其他應付款增加(減少)	(4,890)	4,890
營業活動之淨現金流入(流出)	276,197	3,234,353
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產(增加)減少	(251,968)	(2,780,750)
增加固定資產	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	(251,968)	(2,780,750)
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出)	0	0
匯率影響數	0	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	24,229	453,603
期初現金及約當現金	2,668,759	2,215,156
期末現金及約當現金	2,692,988	2,668,759

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債決算表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣元

資產	本年度決算日		上年度決算日		負債及淨值	本年度決算日		上年度決算日	
科目名稱	金額	%	金額	%	科目名稱	金額	%	金額	%
資產					負債				
流動資產	12,328,336	57	11,865,380	50	流動負債	13,059	1	632,339	3
現金及約當現金	2,692,988	13	2,668,759	11	應付費用	13,059	1	307,442	1
備供出售金融資產	9,344,923	43	9,072,699	39	應付稅捐	0	0	320,007	2
應收帳款	272,222	1	100,765	0	其他應付款	0	0	4,890	0
其他應收款	8,703	0	11,402	0	負債合計	13,059	1	632,339	3
暫付款	9,500	0	11,755	0					
固定資產	7,892,500	37	10,045,000	43	淨值				
交通及運輸設備	12,915,000	60	12,915,000	55	基金餘額	5,000,000	23	5,000,000	21
減：累計折舊	(5,022,500)	(23)	(2,870,000)	(12)	創立基金	5,000,000	23	5,000,000	21
無形資產	1,311,113	6	1,444,446	7	餘絀	16,518,890	76	17,722,487	76
無形資產	2,000,000	9	2,000,000	9	累計餘絀	17,722,487	82	17,165,738	74
減：累計攤折	(688,887)	(3)	(555,554)	(2)	本期餘絀	(1,203,597)	(6)	556,749	2
					淨值合計	21,518,890	99	22,722,487	97
資產總計	21,531,949	100	23,354,826	100	負債及淨值總計	21,531,949	100	23,354,826	100

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 105年度

單位：新台幣元

項目	基金餘額	公積	餘絀	合計
民國104年1月1日(上年度期初)餘額	5,000,000	0	17,165,738	22,165,738
(上)年度賸餘(短絀)		0	556,749	556,749
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104年12月31日(上年度期末)餘額	5,000,000	0	17,722,487	22,722,487
(本)年度賸餘(短絀)			-1,203,597	-1,203,597
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105年12月31日(本年度期末)餘額	5,000,000	0	16,518,890	21,518,890

各項明細表

財團法人鳳凰旅遊基金會

固定資產增減明細表

中華民國 105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	10,045,000	(2,152,500)	0	7,892,500
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	(2,870,000)	(2,152,500)	0	(5,022,500)
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	10,045,000	(2,152,500)	0	7,892,500