財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國106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 106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	1,604,248	100	1,700,550	100	(96,302)	(6)
捐贈收入	236,329	52	700,000	43	(463,671)	(66)
利息收入	15,904	0	19,000	2	(3,096)	(16)
股利收入	731,550	31	751,550	47	(20,000)	(3)
財產交易增益	205,540	1	0	0	205,540	#DIV/0!
權利金收入	0	1	30,000	8	(30,000)	(100)
其他收入	414,925	15	200,000	0	214,925	107
業務支出	4,092,218	135	3,617,808	273	474,410	13
薪資支出	490,000	14	490,000	39	0	0
租金支出	6,000	0	5,715	0	285	5
保險費	59,820	2	59,124	4	696	1
捐贈	1,051,500	45	600,000	43	451,500	75
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	0	0	1,000	0	(1,000)	(100)
退職金	26,136	1	26,136	2	0	0
其他費用	172,929	6	150,000	4	22,929	15
業務餘絀	(2,487,970)	(35)	(1,917,258)	(173)	(570,712)	30
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	(2,487,970)	(35)	(1,917,258)	(173)	(570,712)	30
所得稅	0	0	0	0	0	#DIV/0!
本期餘絀	(2,487,970)	(35)	(1,917,258)	(173)	(570,712)	30

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量決算表

中華民國106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	(2,487,970)	(1,203,597)
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	(205,540)	(20,256)
應收帳款(增加)減少	58,698	(171,457)
其他應收款(增加)減少	(1,689)	2,699
暫付款(增加)減少	9,500	2,255
留抵稅額(增加)減少	0	0
應付票據增加(減少)	0	0
應付費用增加(減少)	(5,559)	(294,383)
應付稅捐增加(減少)	0	(320,007)
其他應付款增加(減少)	0	(4,890)
營業活動之淨現金流入(流出)	(346,727)	276,197
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產(增加)減少	(56,508)	(251,968)
增加固定資產	0	0
投資活動之淨現金流入(流出)	(56,508)	(251,968)
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)	(403,235)	24,229
期初現金及約當現金	2,692,988	2,668,759
期末現金及約當現金	2,289,753	2,692,988

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債決算表

中華民國106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	12,120,640	63	12,328,336	57	流動負債	7,500	0	13,059	1
現金及約當現金	2,289,753	12	2,692,988	13	應付費用	7,500	0	13,059	1
備供出售金融資產	9,606,971	50	9,344,923	43	應付稅捐	0	0	0	0
應收帳款	213,524	1	272,222	1	其他應付款	0	0	0	0
其他應收款	10,392	0	8,703	0	負債合計	7,500	0	13,059	1
暫付款	0	0	9,500	0					
固定資產	5,740,000	30	7,892,500	37	淨值				
交通及運輸設備	12,915,000	68	12,915,000	60	基金餘額	5,000,000	26	5,000,000	23
減：累計折舊	(7,175,000)	(38)	(5,022,500)	(23)	創立基金	5,000,000	26	5,000,000	23
無形資產	1,177,780	7	1,311,113	6	餘絀	14,030,920	74	16,518,890	76
無形資產	2,000,000	11	2,000,000	9	累計餘絀	16,518,890	87	17,722,487	82
減：累計攤折	(822,220)	(4)	(688,887)	(3)	本期餘絀	(2,487,970)	(13)	(1,203,597)	(6)
					淨值合計	19,030,920	100	21,518,890	99
資產總計	19,038,420	100	21,531,949	100	負債及淨值總計	19,038,420	100	21,531,949	100

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 106年度

單位：新台幣元

項目	基金餘額	公積	餘絀	合計
民國105年1月1日(上年度期初)餘額	5,000,000	0	17,722,487	22,722,487
(上)年度賸餘(短絀)		0	-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(上年度期末)餘額	5,000,000	0	16,518,890	21,518,890
(本)年度賸餘(短絀)			-2,487,970	-2,487,970
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(本年度期末)餘額	5,000,000	0	14,030,920	19,030,920

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 106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	7,892,500	(2,152,500)	0	5,740,000
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	(5,022,500)	(2,152,500)	0	(7,175,000)
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	7,892,500	(2,152,500)	0	5,740,000