# 財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國107年度決算
（107年1月1日至107年12月31日）

財團法人鳳凰旅遊基金會編

# 目次


壹、總說明 ..... 1

貳、主要表

1. 收支營運決算表 ..... 2
2. 現金流量決算表 ..... 3
3. 淨值變動表 ..... 4
4. 資產負債表 ..... 5

參、明細表

1. 固定資產投資明細表 ..... 6

# 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 總說明

中華民國107年度

壹、財團法人概況

1.設立依據

依據「交通部審查交通事務財團法人設立許可及監督要點」設立。

2.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。

3.組織概況

置董事七人，互推董事長一人為對外代表，任期三年。

貳、年度各項工作計劃或方針之執行成果

本年度推動無障礙旅遊及贊助公益活動。

參、決算概要

(一)收支營運實況

本年度捐贈收入微幅增加，捐贈支出減少較多，本期短絀減少。

(二)現金流量實況

本年度短期性投資增加，造成現金流出。

(三)淨值變動實況

本期虧損，累積賸餘數減少。

(四)資產負債實況

本年度短期性投資增加，固定資產及無形資產繼續提列折舊及攤銷。

肆、其他

無。

# 主 要 表

# 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 收支營運決算表

中華民國107年度

位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 項目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較（減） | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 1,604,248 | 收入 | 1,905,000 | 1,808,347 | (96,653) | (5) |
| 1,604,248 | 業務收入 | 1,905,000 | 1,808,347 | (96,653) | (5) |
| 236,329 | 捐贈收入 | 250,000 | 336,117 | 86,117 | 34 |
| 15,904 | 利息收入 | 15,000 | 15,865 | 865 | 6 |
| 731,550 | 股利收入 | 1,140,000 | 1,133,325 | (6,675) | (1) |
| 205,540 | 財產交易增益 | 200,000 | 0 | (200,000) | (100) |
| 414,925 | 其他收入 | 300,000 | 323,040 | 23,040 | 8 |
| 0 | 業務外收入 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4,092,218 | 支出 | 4,018,789 | 3,271,542 | (747,247) | (19) |
| 4,092,218 | 業務支出 | 4,018,789 | 3,271,542 | (747,247) | (19) |
| 490,000 | 薪資支出 | 490,000 | 490,000 | 0 | 0 |
| 6,000 | 租金支出 | 6,000 | 36,000 | 30,000 | 500 |
| 59,820 | 保險費 | 59,820 | 60,331 | 511 | 1 |
| 0 | 交際費 | 0 | 3,834 | 3,834 | #DIV/0! |
| 1,051,500 | 捐贈 | 1,000,000 | 300,775 | (699,225) | (70) |
| 2,152,500 | 各項折舊 | 2,152,500 | 2,152,500 | 0 | 0 |
| 133,333 | 各項攤提 | 133,333 | 133,333 | 0 | 0 |
| 0 | 交通費 | 1,000 | 1,820 | 820 | 82 |
| 26,136 | 退職金 | 26,136 | 26,136 | 0 | 0 |
| 172,929 | 其他費用 | 150,000 | 66,813 | (83,187) | (55) |
| 0 | 業務外支出 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| | | | | | |
| 0 | 所得稅費用(利益) | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| (2,487,970) | 本期賸餘(短絀) | (2,113,789) | (1,463,195) | 650,594 | (31) |
| | | | | | |
| | 本期其他綜合餘絀 | | | | |
| | | | | | |
| 0 | 本期其他綜合餘絀合計 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |

# 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 現金流量決算表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 項目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減) 金額 (3)=(2)-(1) | 比較增(減) % (4)=(3)/(1)*100 |
|---|---|---|---|---|
| **營業活動之現金流量** | | | | |
| 稅前賸餘(短絀) | (2,113,789) | (1,463,195) | 650,594 | (31) |
| 利息股利之調整 | (1,155,000) | (1,149,190) | 5,810 | (1) |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | (3,268,789) | (2,612,385) | 656,404 | (20) |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 各項折舊 | 2,152,500 | 2,152,500 | 0 | 0 |
| 各項攤提 | 133,333 | 133,333 | 0 | 0 |
| 應收帳款(增加)減少 | 0 | (3,378) | (3,378) | #DIV/0! |
| 其他應收款(增加)減少 | 0 | 3,033 | 3,033 | #DIV/0! |
| 其他應付款增加(減少) | 155 | 1,752,067 | 1,751,912 | 1130266 |
| 收取利息 | 15,000 | 15,865 | 865 | 6 |
| **營業活動之淨現金流入(流出)** | (967,801) | 1,441,035 | 2,408,836 | (249) |
| **投資活動之現金流量** | | | | |
| 短期性之投資 | (355,077) | (2,621,065) | (2,265,988) | 638 |
| 收取股利 | 1,140,000 | 1,133,325 | (6,675) | (1) |
| **投資活動之淨現金流入(流出)** | 784,923 | (1,487,740) | (2,272,663) | (290) |
| **籌資活動之現金流量** | | | | |
| **籌資活動之淨現金流入(流出)** | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| **現金及約當現金之淨增(淨減)** | (182,878) | (46,705) | 136,173 | (74) |
| **期初現金及約當現金** | 1,838,354 | 2,289,753 | 451,399 | 25 |
| **期末現金及約當現金** | 1,655,476 | 2,243,048 | 587,572 | 35 |

# 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 淨值變動表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

| 項目 | 本年度期初餘額 | 本年度 | | 本年度期末餘額 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 增加 | 減少 | | |
| 基金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | |
| 創立基金 | 5,000,000 | | | 5,000,000 | |
| 捐贈基金 | | | | 0 | |
| 其他基金 | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| 公積 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別公積 | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| 累積餘絀 | 14,030,920 | 0 | 1,463,195 | 12,567,725 | |
| 累積賸餘 | 14,030,920 | | 1,463,195 | 12,567,725 | |
| 累積短絀 | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| 淨值其他項目 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 累積其他綜合餘絀 | | | | | |
| 未認為退休金成本之淨短絀 | | | | | |
| 合計 | 19,030,920 | 0 | 1,463,195 | 17,567,725 | |

# 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

| 項目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減) 金額 (3)=(1)-(2) | 比較增(減) % (4)=(3)/(2)*100 | 項目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減) 金額 (3)=(1)-(2) | 比較增(減) % (4)=(3)/(2)*100 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | | | | | 負債 | | | | |
| 流動資產 | 14,695,345 | 12,120,640 | 2,574,705 | 18 | 流動負債 | 1,759,567 | 7,500 | 1,752,067 | 100 |
| 現金及約當現金 | 2,243,048 | 2,289,753 | (46,705) | (2) | 其他應付款 | 1,759,567 | 7,500 | 1,752,067 | 100 |
| 短期性之投資 | 12,228,036 | 9,606,971 | 2,621,065 | 21 | | | | | |
| 應收帳款 | 216,902 | 213,524 | 3,378 | 2 | 長期負債 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 其他應收款 | 7,359 | 10,392 | (3,033) | (41) | | | | 0 | |
| | | | | | 其他負債 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 投資、長期應收款、貸款及準備金 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | | | | | |
| | | | | | 負債合計 | 1,759,567 | 7,500 | 1,752,067 | 100 |
| 不動產、廠房及設備 | 3,587,500 | 5,740,000 | (2,152,500) | (60) | | | | 0 | |
| 交通及運輸設備 | 12,915,000 | 12,915,000 | 0 | 0 | 淨值 | | | | #DIV/0! |
| 減：累計折舊 | (9,327,500) | (7,175,000) | (2,152,500) | 23 | | | | 0 | |
| | | | | | 基金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0 |
| 投資性不動產 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | 創立基金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | 0 | |
| 無形資產 | 1,044,447 | 1,177,780 | (133,333) | (13) | 公積 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 著作權 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | | | | | |
| 減：累計攤銷 | (955,553) | (822,220) | (133,333) | 14 | 累積餘絀 | 12,567,725 | 14,030,920 | (1,463,195) | (12) |
| | | | | | 累積賸餘 | 12,567,725 | 14,030,920 | (1,463,195) | (12) |
| 其他資產 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | | | | | |
| | | | | #DIV/0! | 淨值合計 | 17,567,725 | 19,030,920 | (1,463,195) | (8) |
| | | | | | | | | | |
| 資產合計 | 19,327,292 | 19,038,420 | 288,872 | | 負債及淨值合計 | 19,327,292 | 19,038,420 | 288,872 | |

# 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107年度

單位：新臺幣元

| 項目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減) 金額 (3)=(2)-(1) | 比較增(減) % (4)=(3)/(1)*100 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 不動產、廠房及設備 | 3,587,500 | 3,587,500 | 0 | 0 | |
| 土地 | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,587,500 | 3,587,500 | 0 | 0 | |
| 什項設備 | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | |
| 購建中之不動產、廠房及設備 | | | | | |
| | | | | | |
| 投資性不動產 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | |
| 投資性不動產 | | | | | |
| 購建中之投資性不動產 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 總計 | 3,587,500 | 3,587,500 | | | |

主辦會計：

首　　長：