財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國108年度決算

(108年1月1日至108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 108 年度

壹、財團法人概況

1.設立依據

依據「民法」及「財團法人法」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，任期四年。

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

本年度捐贈收入及出售股票獲利大幅增加，新增編撰列國誌及台灣史及借款利息支出，本期決算為賸餘。

(二)現金流量實況

本年度出售股票及向銀行借融資，造成現金流入；購置不動產，造成現金流出。

(三)淨值變動實況

本期賸餘，累積賸餘數增加。

(四)資產負債實況

本年度因購置不動產，出售持有股票，不足數向銀行融資。

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 108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)	比較增（減）	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
1,808,347	**收入**	2,741,495	4,979,004	2,237,509	82
1,808,347	業務收入	2,741,495	4,979,004	2,237,509	82
336,117	捐贈收入	300,000	1,979,047	1,679,047	560
15,865	利息收入	15,000	16,057	1,057	7
1,133,325	股利收入	994,438	577,627	(416,811)	(42)
0	財產交易增益	1,132,057	1,935,354	803,297	71
323,040	其他收入	300,000	470,919	170,919	57
0	業務外收入	0	0	0	#DIV/0!
3,271,542	**支出**	3,381,300	3,916,854	535,554	16
3,271,542	業務支出	3,381,300	3,916,854	535,554	16
490,000	薪資支出	490,000	490,000	0	0
36,000	租金支出	36,000	36,000	0	0
60,331	保險費	60,331	56,304	(4,027)	(7)
3,834	交際費	5,000	0	(5,000)	(100)
300,775	捐贈	900,000	889,738	(10,262)	(1)
0	稅捐	0	2,943	2,943	#DIV/0!
2,152,500	各項折舊	1,578,500	1,623,579	45,079	3
133,333	各項攤提	133,333	133,333	0	0
1,820	交通費	2,000	0	(2,000)	(100)
26,136	退職金	26,136	26,136	0	0
66,813	其他費用	150,000	610,541	460,541	307
0	利息支出	0	48,280	48,280	#DIV/0!
0	業務外支出	0	0	0	#DIV/0!
0	所得稅費用(利益)	0	0	0	#DIV/0!
(1,463,195)	**本期賸餘(短絀)**	(639,805)	1,062,150	1,701,955	(266)
	本期其他綜合餘絀				
	本期其他綜合餘絀合計				

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量決算表

中華民國108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)	(639,805)	1,062,150	1,701,955	(266)
利息股利之調整	(1,009,438)	(593,684)	415,754	(41)
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(1,649,243)	468,466	2,117,709	(128)
調整非現金項目				
各項折舊	1,578,500	1,623,579	45,079	3
各項攤提	133,333	133,333	0	0
財產交易增益	(1,132,057)	(1,935,354)	(803,297)	71
應收票據(增加)減少	0	(310,000)	(310,000)	#DIV/0!
應收帳款(增加)減少	(200,000)	(123,884)	76,116	(38)
其他應收款(增加)減少	0	496	496	#DIV/0!
其他應付款增加(減少)	0	(1,574,460)	(1,574,460)	#DIV/0!
暫收款增加(減少)	0	460,000	460,000	#DIV/0!
收取利息	15,000	16,057	1,057	7
營業活動之淨現金流入(流出)	(1,254,467)	(1,241,767)	12,700	(1)
投資活動之現金流量				
備供出售金融資產(增加)減少	(512,036)	3,434,901	3,946,937	(771)
購置土地及房屋	0	(8,500,000)	(8,500,000)	#DIV/0!
收取股利	994,438	577,627	(416,811)	(42)
投資活動之淨現金流入(流出)	482,402	(4,487,472)	(4,969,874)	(1030)
籌資活動之現金流量				
銀行借款增加(減少)	0	6,286,355		
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	6,286,355	6,286,355	#DIV/0!
現金及約當現金之淨增(淨減)	(772,065)	557,116	1,329,181	(172)
期初現金及約當現金	1,655,476	2,243,048	587,572	35
期末現金及約當現金	883,411	2,800,164	1,916,753	217

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 108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	12,567,725	1,062,150	0	13,629,875	
累積賸餘	12,567,725	1,062,150	0	13,629,875	
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	17,567,725	1,062,150	0	18,629,875	

財團法人風風旅遊基金會

資產負債表

中華民國108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	14,186,302	14,695,345	(509,043)	(3)	流動負債	6,931,462	1,759,567	5,171,895	294
現金及約當現金	2,800,164	2,243,048	557,116	25	銀行借款	6,286,355	0	6,286,355	#DIV/0!
備供出售金融資產	10,728,489	12,228,036	(1,499,547)	(12)	其他應付款	185,107	1,759,567	(1,574,460)	(89)
應收票據	310,000	0	310,000	#DIV/0!	暫收款	460,000	0	460,000	#DIV/0!
應收帳款	340,786	216,902	123,884	57					
其他應收款	6,863	7,359	(496)	(7)	長期負債	0	0	0	#DIV/0!
								0	
投資、長期應收款、貸款及準備金	0	0	0	#DIV/0!	其他負債	0	0	0	#DIV/0!
不動產、廠房及設備	10,463,921	3,587,500	6,876,421	192	負債合計	6,931,462	1,759,567	5,171,895	294
土地	7,650,000	0	7,650,000	#DIV/0!					
房屋及建築	850,000	0	850,000	#DIV/0!	淨值				
減：累計折舊	(80,953)	0	(80,953)	#DIV/0!	基金	5,000,000	5,000,000	0	0
交通及運輸設備	12,915,000	12,915,000	0	0	創立基金	5,000,000	5,000,000	0	0
減：累計折舊	(10,870,126)	(9,327,500)	(1,542,626)	17					
					公積	0	0	0	#DIV/0!
投資性不動產	0	0	0	#DIV/0!					
					累積餘絀	13,629,875	12,567,725	1,062,150	8
無形資產	911,114	1,044,447	(133,333)	(13)	累積賸餘	13,629,875	12,567,725	1,062,150	8
著作權	2,000,000	2,000,000	0	0					
減：累計攤銷	(1,088,886)	(955,553)	(133,333)	14	淨值其他項目	0	0	0	#DIV/0!
其他資產	0	0	0	#DIV/0!	淨值合計	18,629,875	17,567,725	1,062,150	6
資產合計	25,561,337	19,327,292	6,234,045		負債及淨值合計	25,561,337	19,327,292	6,234,045	

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108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)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房及設備	2,009,000	10,463,921	8,454,921	421	
土地	0	7,650,000	7,650,000	#DIV/0!	
土地改良物			0		
房屋及建築	0	769,047	769,047	#DIV/0!	
機械及設備					
交通及運輸設備	2,009,000	2,044,874	35,874	2	
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	2,009,000	10,463,921	8,454,921		

主辦會計：

首　　長：