財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國109年度決算

（109年1月1日至109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109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

本年度因新冠肺炎疫情下，收入大幅縮水，連帶支出亦減少，本期決算為虧損。

(二)現金流量實況

本年度收回應收款及收取股利，造成現金流入；償還銀行借款，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

本年度應收款項減少及償還銀行借款，資產總額減少。

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 109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)	比較增(減) % (4)=(3)/(1)*100
4,979,004	**收入**	3,473,571	731,760	(2,741,811)	(79)
4,979,004	業務收入	3,473,571	731,760	(2,741,811)	(79)
1,979,047	捐贈收入	2,000,000	108,315	(1,891,685)	(95)
16,057	利息收入	15,000	13,521	(1,479)	(10)
577,627	股利收入	450,000	114,170	(335,830)	(75)
1,935,354	財產交易增益	480,000	0	(480,000)	(100)
470,919	其他收入	528,571	495,754	(32,817)	(6)
0	業務外收入	0	0	0	#DIV/0!
3,916,854	**支出**	2,386,690	1,495,803	(890,887)	(37)
3,916,854	業務支出	2,386,690	1,495,803	(890,887)	(37)
490,000	薪資支出	70,000	70,000	0	0
36,000	租金支出	36,000	34,286	(1,714)	(5)
56,304	保險費	11,414	6,521	(4,893)	(43)
0	交際費	0	0	0	#DIV/0!
889,738	捐贈	9,000	181,983	172,983	1,922
2,943	稅捐	900,000	9,718	(890,282)	(99)
1,623,579	各項折舊	632,882	551,929	(80,953)	(13)
133,333	各項攤提	133,333	133,333	0	0
0	交通費	0	0	0	#DIV/0!
26,136	退職金	4,356	3,703	(653)	(15)
610,541	其他費用	500,000	413,569	(86,431)	(17)
48,280	利息支出	89,705	90,761	1,056	1
0	業務外支出	0	0	0	#DIV/0!
0	所得稅費用(利益)	0	0	0	#DIV/0!
1,062,150	**本期賸餘(短絀)**	1,086,881	(764,043)	(1,850,924)	(170)
	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109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)	1,086,881	(764,043)	(1,850,924)	(170)
利息股利之調整	(465,000)	(127,691)	337,309	(73)
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	621,881	(891,734)	(1,513,615)	(243)
調整非現金項目				
各項折舊	632,882	551,929	(80,953)	(13)
各項攤提	133,333	133,333	0	0
財產交易增益	(480,000)	0	480,000	(100)
應收票據(增加)減少	(310,000)	310,000	620,000	(200)
應收帳款(增加)減少	0	166,446	166,446	#DIV/0!
其他應收款(增加)減少	0	1,172	1,172	#DIV/0!
進項稅額(增加)減少	0	(2,500)	(2,500)	#DIV/0!
其他應付款增加(減少)	8,432	(98,938)	(107,370)	(1273)
暫收款增加(減少)	670,000	50,000	(620,000)	(93)
收取利息	15,000	13,521	(1,479)	(10)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,291,528	233,229	(1,058,299)	(82)
投資活動之現金流量				
購置土地及房屋	(8,500,000)	0	8,500,000	(100)
備供出售金融資產(增加)減少	2,058,816	0	(2,058,816)	(100)
收取股利	450,000	114,170	(335,830)	(75)
投資活動之淨現金流入(流出)	(5,991,184)	114,170	6,105,354	(102)
籌資活動之現金流量				
銀行借款增加(減少)	6,010,515	(278,942)	(6,289,457)	(105)
籌資活動之淨現金流入(流出)	6,010,515	(278,942)	(6,289,457)	(105)
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,310,859	68,457	(1,242,402)	(95)
期初現金及約當現金	883,411	2,800,164	1,916,753	217
期末現金及約當現金	2,194,270	2,868,621	674,351	31

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 109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	13,629,875	0	764,043	12,865,832	
累積賸餘	13,629,875	0	764,043	12,865,832	
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	18,629,875	0	764,043	17,865,832	

財團法人風風旅遊基金會

資產負債表

中華民國109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) %	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) %
資產					負債				
流動資產	13,779,641	14,186,302	(406,661)	(3)	流動負債	6,603,582	6,931,462	(327,880)	(5)
現金及約當現金	2,868,621	2,800,164	68,457	2	銀行借款	6,007,413	6,286,355	(278,942)	(4)
備供出售金融資產	10,728,489	10,728,489	0	0	其他應付款	86,169	185,107	(98,938)	(53)
應收票據	0	310,000	(310,000)	(100)	暫收款	510,000	460,000	50,000	11
應收帳款	174,340	340,786	(166,446)	(49)					
其他應收款	5,691	6,863	(1,172)	(17)	長期負債	0	0	0	#DIV/0!
進項稅額	2,500	0	2,500	#DIV/0!				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	6,603,582	6,931,462	(327,880)	(5)
不動產、廠房及設備	9,911,992	10,463,921	(551,929)	(5)					
土地	7,650,000	7,650,000	0	0	淨值				
房屋及建築	850,000	850,000	0	0	基金	5,000,000	5,000,000	0	0
減：累計折舊	(202,382)	(80,953)	(121,429)	150	創立基金	5,000,000	5,000,000	0	0
交通及運輸設備	12,915,000	12,915,000	0	0					
減：累計折舊	(11,300,626)	(10,870,126)	(430,500)	4	公積	0	0	0	#DIV/0!
投資性不動產	0	0	0	#DIV/0!	累積餘絀	12,865,832	13,629,875	(764,043)	(6)
					累積賸餘	12,865,832	13,629,875	(764,043)	(6)
無形資產	777,781	911,114	(133,333)	(15)					
著作權	2,000,000	2,000,000	0	0	淨值其他項目	0	0	0	#DIV/0!
減：累計攤銷	(1,222,219)	(1,088,886)	(133,333)	12					
					淨值合計	17,865,832	18,629,875	(764,043)	(4)
其他資產	0	0	0	#DIV/0!					
資產合計	24,469,414	25,561,337	(1,091,923)		負債及淨值合計	24,469,414	25,561,337	(1,091,923)	

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 (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	0	0	0		
土地	0	0	0		
土地改良物					
房屋及建築	0	0	0		
機械及設備					
交通及運輸設備	0	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		
投資性不動產					
購建中之投資性不動產					
總計	0	0	0		

主辦會計：

首　　長：