財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國111年度決算

（111年1月1日至111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 111 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日趨和緩，收入大幅增加，對外捐贈及會務費用支出相對增加，本期決算為虧損。

(二)現金流量實況

本年度因收取股利及捐贈收入增加，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

本年度基金增加，應收款項減少，資產總額增加。

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111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
518,251	收入	463,000	1,772,349	1,309,349	283
518,251	業務收入	463,000	1,772,349	1,309,349	283
147,390	捐贈收入	100,000	739,088	639,088	639
11,157	利息收入	11,000	15,388	4,388	40
123,860	股利收入	123,000	412,867	289,867	236
0	財產交易增益	0	0	0	#DIV/0!
235,844	其他收入	229,000	605,006	376,006	164
0	業務外收入	0	0	0	#DIV/0!
1,139,922	支出	1,110,000	1,942,728	832,728	75
1,139,922	業務支出	1,110,000	1,942,728	832,728	75
0	薪資支出	0	296,762	296,762	#DIV/0!
34,286	租金支出	34,000	34,286	286	1
1,146	保險費	1,000	86,607	85,607	8,561
0	交際費	0	0	0	#DIV/0!
164,450	捐贈	150,000	331,000	181,000	121
9,658	稅捐	10,000	9,673	(327)	(3)
551,929	各項折舊	552,000	551,929	(71)	(0)
133,333	各項攤提	133,000	133,333	333	0
0	交通費	0	54,691	54,691	#DIV/0!
0	退職金	0	0	0	#DIV/0!
160,745	其他費用	150,000	347,595	197,595	132
84,375	利息支出	80,000	96,852	16,852	21
0	0				
	業務外支出	0	0	0	#DIV/0!
0					
-621,671	所得稅費用(利益)	0	0	0	#DIV/0!
(621,671)	本期賸餘(短絀)	(647,000)	(170,379)	476,621	(74)
	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111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)	(677,000)	(170,379)	506,621	(75)
利息股利之調整	74,000	(428,255)	(502,255)	(679)
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(603,000)	(598,634)	4,366	(1)
調整非現金項目				
各項折舊	552,000	551,929	(71)	(0)
各項攤提	133,000	133,333	333	0
財產交易增益	0	0	0	#DIV/0!
應收票據(增加)減少	310,000	150,000	(160,000)	(52)
應收帳款(增加)減少	50,000	(344,954)	(394,954)	(790)
其他應收款(增加)減少	4,000	(104)	(4,104)	(103)
預付費用(增加)減少	0	14,700	14,700	#DIV/0!
進項稅額(增加)減少	0	0	0	#DIV/0!
其他應付款增加(減少)	4,000	100,204	96,204	2405
暫收款增加(減少)	200,000	120,000	(80,000)	(40)
收取利息	11,000	15,388	4,388	40
支付利息	(85,000)		85,000	(100)
營業活動之淨現金流入(流出)	576,000	141,862	(434,138)	#DIV/0!
投資活動之現金流量				
購置土地及房屋	0	0	0	#DIV/0!
備供出售金融資產(增加)減少	(963,000)	0	963,000	(100)
收取股利	0	412,867	412,867	#DIV/0!
投資活動之淨現金流入(流出)	(963,000)	412,867	1,375,867	(143)
籌資活動之現金流量				
銀行借款增加(減少)	(310,000)	(280,983)	29,017	(9)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(310,000)	(280,983)	29,017	(9)
現金及約當現金之淨增(淨減)	(697,000)	273,746	970,746	(139)
期初現金及約當現金	2,194,000	3,010,396	816,396	37
期末現金及約當現金	1,497,000	3,284,142	1,787,142	119

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 111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	3,940,000	0	8,940,000	
創立基金	5,000,000	3,940,000		8,940,000	
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	12,244,161	0	170,379	12,073,782	
累積賸餘	12,244,161	0	170,379	12,073,782	
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	17,244,161	3,940,000	170,379	21,013,782	

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債表

中華民國 [illegible] 年 2 月 3 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	18,303,870	13,909,766	4,394,104	32	流動負債	6,609,337	6,670,116	(60,779)	(1)
現金及約當現金	3,284,142	3,010,396	273,746	9	銀行借款	5,442,427	5,723,410	(280,983)	(5)
備供出售金融資產	14,668,489	10,728,489	3,940,000	37	其他應付款	116,910	16,706	100,204	600
應收票據	0	150,000	(150,000)	(100)	暫收款	1,050,000	930,000	120,000	13
應收帳款	344,954	0	344,954	#DIV/0!					
其他應收款	6,285	6,181	104	2	長期負債	0	0	0	#DIV/0!
預付費用	0	14,700	(14,700)	(100)				0	
進項稅額	0	0	0	#DIV/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	6,609,337	6,670,116	(60,779)	(1)
不動產、廠房及設	8,808,134	9,360,063	(551,929)	(6)	淨值				
土地	7,650,000	7,650,000	0	0	基金	8,940,000	5,000,000	3,940,000	79
房屋及建築	850,000	850,000	0	0	創立基金	8,940,000	5,000,000	3,940,000	79
減：累計折舊	(445,240)	(323,811)	(121,429)	37					
交通及運輸設備	12,915,000	12,915,000	0	0	公積	0	0	0	#DIV/0!
減：累計折舊	(12,161,626)	(11,731,126)	(430,500)	4					
					累積餘絀	12,073,782	12,244,161	(170,379)	(1)
投資性不動產	0	0	0	#DIV/0!	累積賸餘	12,073,782	12,244,161	(170,379)	(1)
無形資產	511,115	644,448	(133,333)	(21)	淨值其他項目	0	0	0	#DIV/0!
著作權	2,000,000	2,000,000	0	0					
減：累計攤銷	(1,488,885)	(1,355,552)	(133,333)	10	淨值合計	21,013,782	17,244,161	3,769,621	22
其他資產	0	0	0	#DIV/0!					
資產合計	27,623,119	23,914,277	3,708,842		負債及淨值合計	27,623,119	23,914,277	3,708,842	

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114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：