

財團法人鳳凰旅遊基金會



中華民國112年度決算  
(112年1月1日至112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. 收入明細表 .....	6
2. 支出明細表 .....	7
3. 固定資產投資明細表 .....	8
4. 基金數額變動增減變動表.....	9
5. 員工人數彙計表 .....	10
6. 用人人支出彙計表.....	11



#### 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

本年度除持續贊助公益活動外，增加推動特殊兒童之無障礙旅遊。

#### 參、決算概要

##### (一)收支營運實況

本年度因新冠肺炎疫情已結束，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

本年度主要來自殘障車回饋金、鳳凰認同卡以及出售不動產等，產生現金流入。因出售不動產償還銀行貸款，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

本年度因出售不動產，故資產總額減少。

#### 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 112 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
1,772,349	收入	813,000	883,856	70,856	9
1,772,349	業務收入	813,000	883,856	70,856	9
739,088	捐贈收入	100,000	26,227	(73,773)	(74)
15,388	利息收入	18,000	38,934	20,934	116
412,867	股利收入	250,000	0	(250,000)	(100)
0	財產交易增益	445,000	430,466	(14,534)	(3)
605,006	其他收入	0	388,229	388,229	0
0	業務外收入	0	0	0	0
1,942,728	支出	1,841,000	2,600,704	759,704	41
1,942,728	業務支出	1,841,000	2,325,485	484,485	26
296,762	薪資支出	450,000	599,128	149,128	33
34,286	租金支出	34,000	34,285	285	1
86,607	保險費	85,000	103,728	18,728	22
0	交際費	0	0	0	0
0	差旅費	0	161,541	161,541	0
331,000	捐贈	500,000	438,963	(61,037)	(12)
9,673	稅捐	10,000	7,200	(2,800)	(28)
551,929	各項折舊	431,000	430,500	(500)	(0)
133,333	各項攤提	133,000	133,333	333	0
54,691	交通費	12,000	12,571	571	5
0	退職金	26,000	62,450	36,450	140
347,595	其他費用	160,000	339,058	179,058	112
96,852	利息支出	0	2,728	2,728	0
		0			
0	業務外支出	0	0	0	0
0	所得稅費用(利益)	0	275,219	275,219	0
(170,379)	本期賸餘(短絀)	(1,028,000)	(1,716,848)	(688,848)	67
	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112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)	% (4)=(3)/(1)*100
<b>營業活動之現金流量</b>				
稅前賸餘(短絀)	(1,028,000)	(1,716,848)	(688,848)	67
利息股利之調整	(268,000)	(36,206)	231,794	(86)
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(1,296,000)	(1,753,054)	(457,054)	35
調整非現金項目				
各項折舊	431,000	430,500	(500)	(0)
各項攤提	133,000	133,333	333	0
財產交易增益	(445,000)	(430,466)	14,534	(3)
應收票據(增加)減少	60,000	0	(60,000)	(100)
應收帳款(增加)減少	0	61,391	61,391	0
其他應收款(增加)減少	0	(911)	(911)	0
預付費用(增加)減少	0	0	0	0
進項稅額(增加)減少	0	(1,543)	(1,543)	0
其他應付款增加(減少)	3,000	277,239	274,239	9141
暫收款增加(減少)	(1,290,000)	0	1,290,000	(100)
收取利息	18,000	38,934	20,934	116
支付利息	0	(2,728)	(2,728)	0
營業活動之淨現金流入(流出)	(2,386,000)	(1,247,305)	1,138,695	(48)
<b>投資活動之現金流量</b>				
購置土地及房屋	8,500,000	0	(8,500,000)	(100)
出售土地及房屋價款	0	7,435,226	7,435,226	0
收取股利	250,000	160,245	(89,755)	(36)
投資活動之淨現金流入(流出)	8,750,000	7,595,471	(1,154,529)	(13)
<b>籌資活動之現金流量</b>				
銀行借款增加(減少)	(5,435,000)	(5,442,427)	(7,427)	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	(5,435,000)	(5,442,427)	(7,427)	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	929,000	905,739	(23,261)	(3)
期初現金及約當現金	1,779,000	3,284,142	1,505,142	85
期末現金及約當現金	2,708,000	4,189,881	1,481,881	55

## 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 淨值變動表

中華民國 112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	8,940,000		0	0	8,940,000	
創立基金	5,000,000		0	0	5,000,000	
捐贈基金	3,940,000		0	0	3,940,000	
其他基金					0	
公積	0		0	0	0	
特別公積					0	
其他公積					0	
累積餘絀	12,073,782		0	1,716,848	10,356,934	
累積賸餘	12,073,782		0	1,716,848	10,356,934	
累積短絀					0	
淨值其他項目	0		0	0	0	
累積其他綜合餘絀					0	
未認為退休金成本之淨短絀					0	
合 計	21,013,782		0	1,716,848	19,296,934	

## 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 資產負債表

中華民國112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)		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)	% (4)=(3)/(2)*100				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產					負 債				
流動資產	18,990,427	18,303,870	686,557	4	流動負債	394,149	6,609,337	(6,215,188)	(94)
現金及約當現金	4,189,881	3,284,142	905,739	28	銀行借款	0	5,442,427	(5,442,427)	(100)
備供出售金融資產	14,508,244	14,668,489	(160,245)	(1)	其他應付款	394,149	116,910	277,239	237
應收票據	0	0	0	0	暫收款	0	1,050,000	(1,050,000)	(100)
應收帳款	283,563	344,954	(61,391)	(18)					
其他應收款	7,196	6,285	911	14	長期負債	0	0	0	0
預付費用	0	0	0	0					
留抵稅額	1,543	0	1,543	0	其他負債	0	0	0	0
投資、長期應收款、貸款及準備金	0	0	0	0	負債合計	394,149	6,609,337	(6,215,188)	(94)
不動產、廠房及設備	322,874	8,808,134	(8,485,260)	(96)	淨 值				
土 地	0	7,650,000	(7,650,000)	(100)	基金	8,940,000	8,940,000	0	0
房屋及建築	0	850,000	(850,000)	(100)	創立基金	5,000,000	5,000,000	0	0
減：累計折舊	0	(445,240)	445,240	(100)	捐贈基金	3,940,000	3,940,000	0	0
交通及運輸設備	12,915,000	12,915,000	0	0	公積	0	0	0	0
減：累計折舊	(12,592,126)	(12,161,626)	(430,500)	4					
					累積餘絀	10,356,934	12,073,782	(1,716,848)	(14)
投資性不動產	0	0	0	0	累積賸餘	10,356,934	12,073,782	(1,716,848)	(14)
無形資產	377,782	511,115	(133,333)	(26)	淨值其他項目	0	0	0	0
著作權	2,000,000	2,000,000	0	0					
減：累計攤銷	(1,622,218)	(1,488,885)	(133,333)	9	淨 值 合 計	19,296,934	21,013,782	(1,716,848)	(8)
其他資產	0	0	0	0					
資 產 合 計	19,691,083	27,623,119	(7,932,036)		負債及淨值合計	19,691,083	27,623,119	(7,932,036)	



# 明細表

財團法人鳳凰旅遊基金會  
收入明細表

中華民國 112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	
業務收入	813,000	883,856	70,856	8.72	
捐贈收入	100,000	26,227	(73,773)	(73.77)	
利息收入	18,000	38,934	20,934	116.30	房產出售，現金增加
股利收入	250,000	0	(250,000)	(100.00)	
財產交易增益	445,000	430,466	(14,534)	(3.27)	
其他收入	0	388,229	388,229	0.00	
業務外收入	0	0	0	0.00	
合計	813,000	883,856	70,856	8.72	

## 財團法人鳳凰旅遊基金會

## 支出明細表

中華民國 112 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	
業務支出	1,841,000	2,325,485	484,485	26.32	
薪資支出	450,000	599,128	149,128	33.14	員工增加
租金支出	34,000	34,285	285	0.84	
保險費	85,000	103,728	18,728	22.03	員工增加
交際費	0	0	0	0.00	
差旅費	0	161,541	161,541	0.00	
捐 贈	500,000	438,963	(61,037)	(12.21)	捐贈收入減少
稅 捐	10,000	7,200	(2,800)	(28.00)	房屋出售，稅費減少
各項折舊	431,000	430,500	(500)	(0.12)	
各項攤提	133,000	133,333	333	0.25	
交通費	12,000	12,571	571	4.76	
退職金	26,000	62,450	36,450	140.19	員工增加
其他費用	160,000	339,058	179,058	111.91	雜項購置增加
利息支出	0	2,728	2,728	0.00	
0					
業務外支出	0	0	0	0.00	
所得稅費用(利益)	0	275,219	275,219	0.00	
合計	1,841,000	2,600,704	759,704	41.27	

財團法人鳳凰旅遊基金會  
 固定資產投資明細表  
 中華民國112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					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械及設備					
交通及運輸設備					
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					
投資性不動產					
購建中之投資性不動產					
總計	0	0	0		

財團法人鳳凰旅遊基金會

基金數額增減變動表

中華民國 112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	8,940,000		0	0	8,940,000	
創立基金	5,000,000		0	0	5,000,000	
捐贈基金	3,940,000		0	0	3,940,000	
合 計	8,940,000		0	0	8,940,000	

財團法人鳳凰旅遊基金會  
 員工人數彙計表  
 中華民國 112年度

單位：人

職 稱	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減) (3)=(2)-(1)	說 明
職員	0	2	2	
合計	0	2	2	

財團法人鳳凰建設基金會  
 用人受任集計表  
 中華民國105年

項目名稱	本年度預算數										本年度決算數										比較增(減)	說明
	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休、 卹償金 及資遣 費	分攤保 險費	福利費	其它	合計	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休、 卹償金 及資遣 費	分攤保 險費	福利費	其它	合計				
職員	450,000	0	0	0	26,000	85,000	0	0	561,000	599,128	0	0	28,000	62,450	64,738	0	0	754,316	193,316			
合計	450,000	0	0	0	26,000	85,000	0	0	561,000	599,128	0	0	28,000	62,450	64,738	0	0	754,316	193,316			



主辦會計：



首長：

