中華學校財團法人中華科技大學
附屬機構翠華會館

115學年度

（自115年8月1日至116年7月31日止）

預　算　書



中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

115 學年度預算書目錄

編號	名　稱	頁碼
301	預算說明書	1
302	收支餘絀預計表	2
303B	預計長期營運資產變動表	3-4
304	預計增置重要長期營運資產明細表	5
306	收入預算明細表	6
307	成本與費用預算明細表	7

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
預　算　說　明　書

115學年度

一、教育部核准函：臺教技(二)字第1040012797號函(中華民國104年1月30日)

附屬機構設立之目的：

因本校雲林校區任務轉型而調整為輔助本校產學合作、推廣教育、創新育成、教學實習、研究交流之多功能產學實習校區。

翠華會館主要功能包含觀光餐旅系及餐飲管理系教師教學成長與學生實務學習的實習場所(實習旅館與實習餐廳)，提供校內舉辦國際學術會議之場所、產學合作研究中心、育成廠商進駐研發之基地等，透過附屬機構的設立成為雲嘉南地區教學型休閒會館之先驅，更進一步加強各類產學合作與促進育成機會，期望本會館成為企業接軌最後一哩基地。

二、預算編制原則：

(1)財務獨立：依教育部規定，翠華會館之財務與學校財務嚴格劃分，預算獨立自主。

(2)依各單位需求反應編制預算。

三、收入預算說明：

115學年度收入總數8,400,000元。各項金額如下：

(1)客房營業收入：1,400,000元。

(2)餐飲營業收入：3,000,000元。

(3)販賣營業收入：250,000元。

(4)場地維護費收入：200,000元。

(5)其他收入：250,000元。

(6)營業外收入：3,300,000元。

四、成本與費用預算說明：

115學年度支出總數 8,400,000元。各項金額如下：

(1)人事費用：1,100,000元。

(2)餐飲、販賣及客房營業成本：3,500,000元。

(3)水電、清潔、修繕及其他支出：500,000元。

(4)折舊及攤銷費用：3,300,000元。

五、其他必要說明事項：

(1)115學年度收入及成本與費用由115年8月1日開始至116年7月31日止計12個月

(2)全球經濟不景氣，但本會館視同仁為家人，基於照顧家人，本會館在此期間並未解散任何一個員工，因而導致本會館在 113學年度略為虧損。

六、115學年度預算案於115年7月22日業經董事會第十八屆董事第2次常會會議通過。

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

收支餘絀預計表

115學年度　　全一頁第一頁

部門別:全館　　單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	比較增減	
				金額	%
6,473,147	各項收入:	8,400,000	5,930,000	2,470,000	42%
971,380	客房營業收入	1,400,000	750,000	650,000	87%
2,890,848	餐飲營業收入	3,000,000	1,600,000	1,400,000	88%
261,421	販賣部營業收入	250,000	180,000	70,000	39%
0	場地維護費收入	200,000	200,000	0	0%
183,477	其他收入	250,000	300,000	-50,000	-17%
4,307,126	營業收入合計：	5,100,000	3,030,000	2,070,000	68%
2,166,021	營業外收入	3,300,000	2,900,000	400,000	14%
6,925,916	各項成本與費用:	8,400,000	7,935,000	465,000	6%
112,976	販賣部成本	150,000	120,000	30,000	25%
1,788,121	餐飲成本	2,500,000	2,260,000	240,000	11%
714,512	客房成本	850,000	740,000	110,000	15%
2,976,273	折舊及攤銷	3,000,000	3,230,000	-230,000	-7%
5,591,882	營業成本合計：	6,500,000	6,350,000	150,000	2%
727,169	人事費	1,100,000	965,000	135,000	14%
470,017	事務費	500,000	470,000	30,000	6%
136,848	折舊及攤銷	300,000	150,000	150,000	100%
1,334,034	營業費用合計：	1,900,000	1,585,000	315,000	20%
0	營業外費用	0	0	0	0%
- 452,769	本期餘絀	-	- 2,005,000	2,005,000	

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
預計長期營運資產變動表

115學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	**180,214,494**	**0**	**0**	**0**	**180,214,494**	
土地	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
土地改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
房屋及建築	**176,136,338**	**0**	**0**	**0**	**176,136,338**	
機械儀器及設備	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
圖書及博物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他設備	**4,078,156**	**0**	**0**	**0**	**4,078,156**	
購建中營運資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
土地	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
土地改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
房屋及建築	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
機械儀器及設備	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他設備	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計折舊	**39,200,982**	**3,300,000**	**0**	**0**	**42,500,982**	
土地改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
房屋及建築	**35,471,924**	**3,000,000**	**0**	**0**	**38,471,924**	折舊提列
機械儀器及設備	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他設備	**3,729,058**	**300,000**	**0**	**0**	**4,029,058**	折舊提列
租賃資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益改良物	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
不動產、房屋及設備淨額	**141,013,512**	**-3,300,000**	**0**	**0**	**137,713,512**	

過　次　頁

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
預計長期營運資產變動表

115學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
		承前頁				
不動產、房屋及設備淨額	**141,013,512**	**-3,300,000**	**0**	**0**	**137,713,512**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**		**0**	
購建中之投資性不動產	**0**	**0**	**0**		**0**	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計折舊	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
投資性不動產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
無形資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
專利權	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
電腦軟體	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
發展中之無形資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他無形資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計減損	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
專利權	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
電腦軟體	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他無形資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計攤銷	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
專利權	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
電腦軟體	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
租賃權益	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
其他無形資產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
無形資產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
合計	**141,013,512**	**-3,300,000**	**0**	**0**	**137,713,512**	

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
預計增置重要長期營運資產明細表

115學年度　　全一頁第一頁

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
其他設備: 無	合計				

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

收入預算明細表

115學年度　　全一頁第一頁

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱		(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較 差異	%	說明
971,380	4111	客房營業收入	1,400,000	750,000	650,000	87%	房客住宿收入
2,890,848	4112	餐飲營業收入	3,000,000	1,600,000	1,400,000	88%	顧客餐飲及喜宴收入
261,421	4113	販賣部收入	250,000	180,000	70,000	39%	販賣收入
0	4114	場地維護費收入	200,000	200,000	0	0%	
183,477	4115	其他收入	250,000	300,000	-50,000	-17%	
4,307,126	4110	營業收入合計：	5,100,000	3,030,000	2,070,000	68%	
2,166,021	4120	營業外收入	3,300,000	2,900,000	400,000	14%	租賃及其他收入
6,473,147		收入總合計：	8,400,000	5,930,000	2,470,000	42%	

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
成本與費用預算明細表

115學年度　　全一頁第一頁

單位：新臺幣元

(前)學年度	項目名稱		(本)學年度	估計(上)學年度	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
決算數			預算數	決算數	差異	%	
112,976	5111	販賣部成本	150,000	120,000	30,000	25%	販賣成本
1,788,121	5112	餐飲成本	2,500,000	2,260,000	240,000	11%	包括餐廳食材成本、餐具及餐飲人員薪資
714,512	5113	客房成本	850,000	740,000	110,000	15%	客房相關支出及客房人員薪資
2,976,273	5114	折舊及攤銷	3,000,000	3,230,000	-230,000	-7%	包括財產及建築物折舊
5,591,882	5110	營業成本合計：	6,500,000	6,350,000	150,000	2%	
727,169	5121	人事費	1,100,000	965,000	135,000	14%	包括正職、外雇臨時工薪資及年終獎金以及勞健保
470,017	5122	事務費	500,000	470,000	30,000	6%	包括：水電、清潔、修繕、其它營業相關費用
136,848	5123	折舊及攤銷	300,000	150,000	150,000	100%	包括財產及建築物折舊
1,334,034	5120	營業費用合計：	1,900,000	1,585,000	315,000	20%	
0	5130	營業外費用	0	0	0	0%	包括非營業支出
6,925,916		支出費用總計	8,400,000	7,935,000	465,000	6%	

製　　表：會計吳惠雅

主辦會計：會計主任陳霈綺

總 經 理：總經理王妗濰

負 責 人：