

中華學校財團法人中華科技大學
附屬機構翠華會館

105學年度

(自105年8月1日至106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

預算說明書

105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：

因本校雲林分部任務轉型而調整為輔助本分部產學合作、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：

105學年度收入總數 8,500,000元。各項金額如下：

- (1)客房營業收入：5,000,000元。
- (2)餐飲營業收入：1,500,000元。
- (3)販賣營業收入：800,000元。
- (4)營業外收入：1,200,000元。

四、支出預算說明：

105學年度支出總數 7,500,000元。各項金額如下：

- (1)人事費用：1,000,000元。
- (2)餐飲營業成本：1,200,000元。
- (3)水電、清潔、修繕及其他支出：2,200,000元。
- (4)折舊及開辦費攤銷費用：3,100,000元。

五、其他必要說明事項：

- (1)105學年度收入及費用由105年8月1日開始至106年7月31日止計12個月

六、105學年度預算案於105年7月15日業經董事會第十五屆董事第13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

105學年度

部門別:全館

單位：新台幣元 全一頁第一頁

前 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	估 計 上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
	- 各項收入:	8,500,000	1,190,000	7,310,000	614%
0	客房營業收入	5,000,000	120,000	4,880,000	4067%
0	餐飲營業收入	1,500,000	200,000	1,300,000	650%
0	販賣部營業收入	800,000	220,000	580,000	264%
0	營業收入合計:	7,300,000	540,000	6,760,000	1252%
0	營業外收入	1,200,000	650,000	550,000	85%
	- 各項支出:	7,500,000	3,190,000	4,310,000	135%
0	人事費支出	1,000,000	310,000	690,000	223%
0	餐飲營業成本	1,200,000	120,000	1,080,000	900%
0	各項事務費用	2,200,000	940,000	1,260,000	134%
0	折舊及攤銷	3,100,000	1,820,000	1,280,000	70%
0	營業費用合計:	7,500,000	3,190,000	4,310,000	135.11%
0	營業外費用	-	-	0	#DIV/0!
0	本期餘絀	1,000,000	- 2,000,000	3,000,000	-150%

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

預計固定資產及無形資產變動表

105學年度

單位：新台幣元

全二頁第一頁

科目名稱	估計本年度初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
固定資產：	177,909,260	1,000,000	0	178,909,260	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	176,136,338	0	0	176,136,338	
機械儀器及設備	0	0	0	0	
圖書及博物	0	0	0	0	
雜項設備	1,772,922	1,000,000	0	2,772,922	行政事務雜項設備添購
預付土地、工程 及設備款：					
預付土地	0	0	0	0	
未完工程	0	0	0	0	
預付設備	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
累計折舊：	6,697,824	3,119,424	0	9,817,248	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	5,871,216	2,935,608	0	8,806,824	折舊提列
機械儀器及設備	0	0	0	0	
雜項設備	826,608	183,816	0	1,010,424	折舊提列
租賃資產					
租賃權益改良物					
固定資產淨額：	171,211,436	-2,119,424	0	169,092,012	
		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

預計固定資產及無形資產變動表

105學年度

單位：新台幣

全二頁第二頁

科目名稱	估計本年度初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
		承 前 頁			
固定資產淨額：	171,211,436	-2,119,424	0	169,092,012	
無形資產：	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
累計攤銷：	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額：	0	0	0	0	
固定資產及無形 資產淨額合計	171,211,436	-2,119,424	0	169,092,012	

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館
預計增置重要固定資產及無形資產明細表

105學年度

單位：新台幣元

全一頁第一頁

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
辦公設備：	營業管理部	乙批	100,000	100,000	辦公週邊事務設備
客房設備：	客房部	乙批	400,000	400,000	沙發組、床組添購
餐廳設備：	餐飲部	乙批	500,000	500,000	餐廳設備
	合 計			1,000,000	

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

105學年度

單位：新台幣元 全一頁第一頁

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與估計上年 度決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
0	4111	客房營業收入：					
		客房營業收入	5,000,000	120,000	4,880,000	4067%	
0	4131	餐飲營業收入：					
		餐飲營業收入	1,500,000	200,000	1,300,000	650%	
0	4171	販賣部營業收 入：					
		販賣部營業收入	800,000	220,000	580,000	264%	
0	4210	營業外收入：					
		營業外收入	1,200,000	650,000	550,000	85%	
0		收入總合計：	8,500,000	1,190,000	7,310,000	614%	

中華學校財團法人中華科技大學附屬機構翠華會館

支出預算明細表

105學年度

單位：新台幣元 全一頁第一頁

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與估計上年 度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異	%	
0	5211	人事會支出： 人事費	1,000,000	310,000	690,000	223%	包括正職、外雇臨時工薪資及 年終獎金以及勞健保險
0	5151	餐飲營業成本： 餐飲營業成本	1,200,000	120,000	1,080,000	900%	包括餐廳食材成本及餐具
0	5212	各項事務支出： 事務費支出	2,200,000	940,000	1,260,000	134%	包括：水電、清潔、修繕、其 它營業相關費用
0	5212	折舊及攤銷支出： 折舊及攤銷	3,100,000	1,820,000	1,280,000	70%	包括財產及建築物折舊
0	5311	營業外支出： 營業外費用	0	0	0	#DIV/0!	包括非營業支出
0		支出總合計	7,500,000	3,190,000	4,310,000	135%	

製 表：

主辦會計：

總經理：

負責人：