財團法人鳳凰旅遊基金會

中華民國104年度決算

財團法人鳳凰旅遊基金會編

目　錄

壹、主要表

1. 收支餘絀決算表 1
2. 現金流量決算表 2
3. 資產負債決算表 3
4. 淨值變動表 4

貳、各項明細表

1. 固定資產增減明細表 5

主 要 表

財團法人鳳凰旅遊基金會

收支餘絀決算表

中華民國 104年度

單位：新台幣元

會計科目名稱	本年度決算數		本年度預算數		決算數較預算數比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	5,612,207	100	1,269,000	100	4,343,207	342
捐贈收入	4,291,553	76	545,000	43	3,746,553	687
利息收入	22,898	0	24,000	2	(1,102)	(5)
股利收入	601,468	11	600,000	47	1,468	0
財產交易增益	534,231	10	0	0	534,231	#DIV/0!
權利金收入	38,732	1	100,000	8	(61,268)	(61)
其他收入	123,325	2	0	0	123,325	#DIV/0!
業務支出	4,733,165	84	3,460,960	273	1,272,205	37
薪資支出	490,000	9	490,000	39	0	0
租金支出	6,000	0	5,715	0	285	5
保險費	59,124	1	51,276	4	7,848	15
捐贈	1,830,375	33	544,000	43	1,286,375	236
各項折舊	2,152,500	38	2,152,500	170	0	0
各項攤提	133,333	2	133,333	11	0	0
交通費	195	0	0	0	195	#DIV/0!
退職金	26,136	0	26,136	2	0	0
其他費用	35,502	1	58,000	4	(22,498)	(39)
業務餘絀	879,042	16	(2,191,960)	(173)	3,071,002	(140)
業務外收入	0	0	0	0	0	#DIV/0!
業務外支出	0	0	0	0	0	#DIV/0!
業務外餘絀	0	0	0	0	0	#DIV/0!
本期稅前餘絀	879,042	16	(2,191,960)	(173)	3,071,002	(140)
所得稅	322,293	6	0	0	0	#DIV/0!
本期餘絀	556,749	10	(2,191,960)	(173)	3,071,002	(140)

財團法人鳳凰旅遊基金會

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新台幣元

項目	本年度決算數	上年度決算數
營業活動之現金流量		
本期賸餘	556,749	9,515,964
調整項目		
各項折舊	2,152,500	717,500
各項攤提	133,333	133,333
應收帳款(增加)減少	(100,765)	0
其他應收款(增加)減少	(918)	15,531
暫付款(增加)減少	12,394	(475)
留抵稅額(增加)減少	95	(95)
應付票據增加(減少)	(144,000)	(144,000)
應付費用增加(減少)	300,068	(143)
應付稅捐增加(減少)	320,007	0
其他應付款增加(減少)	4,890	(3,500)
營業活動之淨現金流入(流出)	3,234,353	10,234,115
投資活動之現金流量		
短期投資(增加)減少	(2,780,750)	2,432,871
增加固定資產	0	(12,915,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	(2,780,750)	(10,482,129)
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出)	0	0
匯率影響數	0	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	453,603	(248,014)
期初現金及約當現金	2,215,156	2,463,170
期末現金及約當現金	2,668,759	2,215,156

財團法人鳳凰旅遊基金會

資產負債決算表

中華民國104年12月31日

單位：新台幣元

資產	本年度決算日		上年度決算日		負債及淨值	本年度決算日		上年度決算日	
科目名稱	金額	%	金額	%	科目名稱	金額	%	金額	%
資產					負債				
流動資產	11,865,380	50	8,541,833	38	流動負債	632,339	3	151,374	1
現金及約當現金	2,668,759	11	2,215,156	10	應付票據	0	0	144,000	1
短期投資	9,072,699	39	6,291,949	28	應付費用	307,442	1	7,374	0
應收帳款	100,765	0	0	0	應付稅捐	320,007	2	0	0
其他應收款	11,402	0	10,484	0	其他應付款	4,890	0	0	0
暫付款	11,755	0	24,149	0	負債合計	632,339	3	151,374	1
留抵稅額	0	0	95	0					
固定資產	10,045,000	43	12,197,500	55	淨值				
交通及運輸設備	12,915,000	55	12,915,000	58	基金餘額	5,000,000	21	5,000,000	22
減：累計折舊	(2,870,000)	(12)	(717,500)	(3)	創立基金	5,000,000	21	5,000,000	22
無形資產	1,444,446	7	1,577,779	7	餘絀	17,722,487	76	17,165,738	77
無形資產	2,000,000	9	2,000,000	9	累計餘絀	17,165,738	74	7,649,774	34
減：累計攤折	(555,554)	(2)	(422,221)	(2)	本期餘絀	556,749	2	9,515,964	43
					淨值合計	22,722,487	97	22,165,738	99
資產總計	23,354,826	100	22,317,112	100	負債及淨值總計	23,354,826	100	22,317,112	100

財團法人鳳凰旅遊基金會

淨值變動表

中華民國 104年度

單位：新台幣元

項目	基金餘額	公積	餘絀	合計
民國103年1月1日(上年度期初)餘額	5,000,000	0	7,649,774	12,649,774
(上)年度賸餘(短絀)		0	9,515,964	9,515,964
未實現長期投資跌價損失				0
匯率換算調整數				0
未認列為退休金成本之淨損失				0
.....				0
民國103年12月31日(上年度期末)餘額	5,000,000	0	17,165,738	22,165,738
(本)年度賸餘(短絀)			556,749	556,749
未實現長期投資跌價損失				0
匯率換算調整數				0
未認列為退休金成本之淨損失				0
.....				0
民國104年12月31日(本年度期末)餘額	5,000,000	0	17,722,487	22,722,487

各項明細表

財團法人鳳凰旅遊基金會

固定資產增減明細表

中華民國 104年度

單位：新台幣元

會計科目	期初餘額	本期新增資產(提列折舊數)	本期處分資產(報廢、變賣、贈與)	期末餘額
一、土地	0	0	0	0
二、土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
累計折舊--土地改良物	0	0	0	0
三、房屋建築及設備	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0
累計折舊--房屋建築及設備	0	0	0	0
四、機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
累計折舊--機械及設備	0	0	0	0
五、交通及運輸設備	12,197,500	(2,152,500)	0	10,045,000
交通及運輸設備	12,915,000		0	12,915,000
累計折舊--交通及運輸設備	(717,500)	(2,152,500)	0	(2,870,000)
六、什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
累計折舊--什項設備	0	0	0	0
七、租賃權益改良	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0
累計折舊--租賃權益改良	0	0	0	0
八、未完工程及預付購置設備款	0	0	0	0
九、租賃資產	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0
累計折舊--租賃資產	0	0	0	0
固定資產合計	12,197,500	(2,152,500)	0	10,045,000