

交通部民用航空局
民航事業作業基金
收 支 預 計 表
中華民國九十二年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	
15,202,095	100.00	業務收入	13,648,992	100.00	14,768,829	100.00	- 1,119,837	-
8,990,736	59.14	勞務收入	9,282,444	68.01	9,531,917	64.54	- 249,473	- 2.62
8,990,736	59.14	服務收入	9,282,444	68.01	9,531,917	64.54	- 249,473	- 2.62
115,821	0.76	銷貨收入	140,000	1.03	132,000	0.89	8,000	6.06
115,821	0.76	膳食銷貨收入	140,000	1.03	132,000	0.89	8,000	6.06
6,095,538	40.10	租金及權利金收入	4,226,548	30.97	5,104,912	34.57	- 878,364	- 17.21
728,461	4.79	土地租金收入	689,605	5.05	766,070	5.19	- 76,465	- 9.98
1,030,988	6.78	廠房租金收入	969,045	7.10	1,169,220	7.92	- 200,175	- 17.12
1,928,710	12.69	客貨機租金收入	13,021	0.10	235,351	1.59	- 222,330	- 94.47
2,066,363	13.59	權利金收入	2,152,738	15.77	2,419,415	16.38	- 266,677	- 11.02
341,016	2.24	其他租金收入	402,139	2.95	514,856	3.49	- 112,717	- 21.89
13,056,101	85.88	業務成本與費用	12,287,890	90.03	12,979,362	87.88	- 691,472	- 5.33
11,126,625	73.19	勞務成本	11,872,289	86.98	12,351,732	83.63	- 479,443	- 3.88
11,126,625	73.19	服務成本	11,872,289	86.98	12,351,732	83.63	- 479,443	- 3.88
170,882	1.12	銷貨成本	169,350	1.24	229,708	1.56	- 60,358	- 26.28
170,882	1.12	膳食銷售成本	169,350	1.24	229,708	1.56	- 60,358	- 26.28
1,507,591	9.92	出租資產成本	9,699	0.07	222,152	1.50	- 212,453	- 95.63
1,507,591	9.92	出租客貨機成本	9,699	0.07	222,152	1.50	- 212,453	- 95.63
251,003	1.65	管理及總務費用	236,552	1.73	175,770	1.19	60,782	34.58
251,003	1.65	管理費用及總務費用	236,552	1.73	175,770	1.19	60,782	34.58
2,145,994	14.12	業務賸餘	1,361,102	9.97	1,789,467	12.12	- 428,365	- 23.94
459,271	3.02	業務外收入	282,196	2.07	393,536	2.66	- 111,340	- 28.29
361,778	2.38	財務收入	186,182	1.36	305,857	2.07	- 119,675	- 39.13
361,778	2.38	利息收入	186,182	1.36	305,857	2.07	- 119,675	- 39.13
97,493	0.64	其他業務外收入	96,014	0.70	87,679	0.59	8,335	9.51
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
28,869	0.19	違約罰款收入	31,324	0.23	24,433	0.17	6,891	28.20
68,072	0.45	雜項收入	64,690	0.47	63,246	0.43	1,444	2.28
552	0.00	賠償收入	-	-	-	-	-	-
115,503	0.76	業務外費用	350	0.00	100	0.00	250	250.00
372	0.00	財務費用	350	0.00	100	0.00	250	250.00
2	0.00	利息費用	-	-	-	-	-	-
370	0.00	匯兌短絀	350	0.00	100	0.00	250	250.00
115,131	0.76	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
6,715	0.04	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
108,416	0.71	雜項費用	-	-	-	-	-	-
343,768	2.26	業務外賸餘	281,846	2.06	393,436	2.66	- 111,590	- 28.36
2,489,762	16.38	本期賸餘	1,642,948	12.04	2,182,903	14.78	- 539,955	- 24.74

交通部民用航空局

民航事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國九十二年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
3,487,679	100.00	一、賸餘之部	3,100,519	100.00	
2,182,903	62.59	1. 本期賸餘	1,642,948	52.99	
1,304,776	37.41	2. 以前年度未分配賸餘	1,457,571	47.01	
3,289,435	94.32	二、分配之部	2,665,517	85.97	
2,289,435	65.64	1. 提存公積金	1,465,517	47.27	
-	-	2. 解繳國庫撥充基金數	-	-	
1,000,000	28.67	3. 解繳國庫淨額	1,200,000	38.70	
198,244	5.68	三、未分配賸餘	435,002	14.03	

現金流量預計表

中華民國九十二年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
本期餘絀(短絀-)	1,642,948	
調整非現金項目	4,059,511	
提存呆帳	4,652	
折舊及折耗	3,321,665	
攤銷	36,494	
流動資產淨減(淨增 -)	697,100	
流動負債淨增(淨減 -)	-400	
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,702,459	
二、投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-7,669,213	
增加固定資產	-7,669,213	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,227	
增加無形資產	-16,227	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,685,440	
三、融資活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-4,000	
減少其他負債	-4,000	工程陸續完工，存入保證金減少
賸餘分配數	-1,200,000	
解繳國庫淨額	-1,200,000	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,204,000	
現金及約當現金之流入(流出-)	-3,186,981	
期初現金及約當現金	6,944,457	
期末現金及約當現金	3,757,476	
不影響現金及約當現金之投資及融資活動		
投資活動		
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-31,478	提撥勞工退休金及約聘僱人員離儲金
融資活動		
增加其他負債	31,478	增加勞工退休金及約聘僱人員離儲金負債

交通部
民航事業

預計

中華民國 92 年

用航空局
作業基金

平衡表

12 月 31 日

單位：新台幣千元

90年(前年) 12月31日 決算數	科目	92年12月31日 預算數
129,352,502	資產	123,639,837
8,071,694	一、流動資產	5,559,714
6,270,554	1. 現金	3,757,476
256	(1) 庫存現金	256
6,240,014	(2) 銀行存款(含定存)	3,726,936
30,284	(3) 零用及週轉金	30,284
1,146,526	2. 應收款項	1,141,874
1,086	(1) 應收票據	1,086
1,147,739	(2) 應收帳款	1,147,739
2,336	備抵呆帳	6,988
37	(4) 其他應收款	37
330,887	3. 存貨	333,087
327,825	(1) 物料	329,325
3,062	(2) 商品存貨	3,762
293,809	4. 預付款項	297,359
7,838	(1) 用品盤存	8,088
271,189	(2) 預付費用	272,089
14,782	(3) 進項稅額	17,182
29,918	5. 短期貸墊款	29,918
29,918	短期墊款	29,918
3,765,801	二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	1,034,398
3,765,801	1. 準備金	1,034,398
101,027	(1) 退休及離儲準備金	158,185
3,664,774	(2) 其他準備金	876,213

91年(上年)12月31日			比較增減(-)
預算數	加減以前年度預算估計差額	調整後預算數	
121,468,569	2,358,107	123,826,676	-186,839
6,574,607	2,873,840	9,448,447	-3,888,733
5,028,638	1,915,819	6,944,457	-3,186,981
465	-209	256	0
5,003,543	1,910,374	6,913,917	-3,186,981
24,630	5,654	30,284	0
1,063,165	783,361	1,846,526	-704,652
11,295	-10,209	1,086	0
1,051,840	795,899	1,847,739	-700,000
0	2,336	2,336	4,652
30	7	37	0
312,710	18,877	331,587	1,500
311,968	16,357	328,325	1,000
742	2,520	3,262	500
151,821	144,138	295,959	1,400
6,176	1,712	7,888	200
134,886	136,403	271,289	800
10,759	6,023	16,782	400
18,273	11,645	29,918	0
18,273	11,645	29,918	0
114,722	922,691	1,037,413	-3,015
114,722	922,691	1,037,413	-3,015
114,722	11,985	126,707	31,478
0	910,706	910,706	-34,493

交通部
民航事業

預 計

中華民國 92 年

90年(前年) 12月31日 決算數	科 目	92年12月31日 預 算 數
115,236,740	二、固定資產	115,406,882
50,673,194	1. 土地	52,140,460
50,673,194	(1)土地	52,140,460
3,064,025	2. 土地改良物	8,277,693
11,599,708	(1)土地改良物	17,946,059
-8,535,683	(2)累積折舊-土地改良物	-9,668,366
12,665,330	3. 房屋及建築	18,393,210
16,548,047	(1)房屋及建築	23,213,810
-3,882,717	(2)累積折舊-房屋及建築	-4,820,600
5,302,094	4. 機械及設備	4,773,209
15,170,195	(1)機械及設備	16,808,264
-9,868,101	(2)累積折舊-機械及設備	-12,035,055
10,881,815	5. 交通及運輸設備	2,667,970
35,456,810	(1)交通及運輸設備	18,217,333
-24,574,995	(2)累積折舊-交通運輸	-15,549,363
1,373,954	6. 什項設備	1,832,194
2,908,437	(1)什項設備	3,862,508
-1,534,483	(2)累積折舊-什項設備	-2,030,314
31,276,328	7. 購建中固定資產	27,322,146
30,529,439	(1)未完工程	27,194,457
682,227	(2)預付工及土地款	127,689
64,662	(3)訂購機件及設備款	0
99,879	四、無形資產	90,494
99,879	1. 無形資產	90,494
99,879	(2)電腦軟體	90,494

用 航 空 局
作 業 基 金

平 衡 表

12月31日

單位：新台幣千元

91年(上年)12月31日			比較增減(-)
預 算 數	加減以前年度預 算估計差額	調整後預算數	
113,126,934	-2,067,600	111,059,334	4,347,548
52,672,508	-1,053,220	51,619,288	521,172
52,672,508	-1,053,220	51,619,288	521,172
8,781,224	-2,545,670	6,235,554	2,042,139
18,491,664	-3,043,803	15,447,861	2,498,198
-9,710,440	498,133	-9,212,307	-456,059
16,000,945	-2,125,867	13,875,078	4,518,132
20,273,234	-2,121,520	18,151,714	5,062,096
-4,272,289	-4,347	-4,276,636	-543,964
5,214,741	149,461	5,364,202	-590,993
16,213,166	-88,194	16,124,972	683,292
-10,998,425	237,655	-10,760,770	-1,274,285
2,561,290	26,156	2,587,446	80,524
17,595,132	-225,912	17,369,220	848,113
-15,033,842	252,068	-14,781,774	-767,589
2,848,283	-1,125,280	1,723,003	109,191
4,618,978	-1,145,429	3,473,549	388,959
-1,770,695	20,149	-1,750,546	-279,768
25,047,943	4,606,820	29,654,763	-2,332,617
24,563,261	4,344,613	28,907,874	-1,713,417
116,817	565,410	682,227	-554,538
367,865	-303,203	64,662	-64,662
89,151	20,918	110,069	-19,575
89,151	20,918	110,069	-19,575
89,151	20,918	110,069	-19,575

民航事業

預算

中華民國 92 年

用航空局
作業基金

平衡表

12 月 31 日

單位：新台幣千元

90年(前年) 12月31日 決算數	科目	92年12月31日 預算數
1,566	五、遞延借項	423
1,566	1. 遞延費用	423
1,566	(1)其他遞延費用	423
2,176,822	六、其他資產	1,547,926
621,324	1. 什項資產	614,800
21,419	(1)存出保證金	21,419
203,207	(2)催收款項	203,207
136,681	備抵呆帳-催收款項	143,205
533,379	(3)代管資產	533,379
1,555,498	2. 暫付及待結轉帳項	933,126
0	3. 待整理資產	0
3	(1)追索債權	3
3	(2)待抵銷追索債權	3
129,352,502	合計	123,639,837
7,545,292	負債	3,280,982
6,088,627	一、流動負債	1,778,159
6,055,779	1. 應付款項	1,743,311
107,663	(1)應付款項	107,263
141,429	(2)應付代收款	101,429
4,515,909	(3)應付費用	876,213
1,290,778	(4)應付工程款	658,406
32,848	2. 預收款項	34,848
27,772	(1)預收收入	27,772
5,076	(2)銷項稅額	7,076
1,456,665	二、其他負債	1,502,823

91 年(上年) 12 月 31 日			比較增減(-)
預算數	加減以前年度預算估計差額□	調整後預算數	
993	122	1,115	-692
993	122	1,115	-692
993	122	1,115	-692
1,562,162	608,136	2,170,298	-622,372
1,395,958	-781,158	614,800	0
21,558	-139	21,419	0
903,126	-699,919	203,207	0
62,105	81,100	143,205	0
533,379	0	533,379	0
166,204	1,389,294	1,555,498	-622,372
0	0	0	0
2	1	3	0
2	1	3	0
121,468,569	2,358,107	123,826,676	-186,839
2,818,265	1,092,504	3,910,769	-629,787
1,680,571	754,853	2,435,424	-657,265
1,640,887	759,689	2,400,576	-657,265
19,756	87,907	107,663	-400
80,395	21,034	101,429	0
910,706	0	910,706	-34,493
630,030	650,748	1,280,778	-622,372
39,684	-4,836	34,848	0
19,182	8,590	27,772	0
20,502	-13,426	7,076	0
1,137,694	337,651	1,475,345	27,478

交通部
民航事業

預 計

中華民國 92 年

90年(前年) 12月31日 決算數	科 目	92年12月31日 預 算 數
297,695	(1)存入保證金	286,695
533,379	(2)應付代管資產	533,379
101,027	(3)應付退休及離儲準備金	158,185
524,564	(4)暫收及待結轉帳項	524,564
121,807,210	淨 值	120,358,855
67,723,293	一、基 金	66,581,317
67,723,293	1. 基 金	66,581,317
67,723,293	(1)基 金	66,581,317
52,318,143	二、公 積	53,342,536
48,419,859	1. 資本公積	45,689,300
45,387,728	(1)土地重估增值準備	45,387,728
2,926,759	(2)受贈公積	196,200
105,372	(3)其他資本公積	105,372
3,898,284	2. 特別公積	7,653,236
1,765,774	三、累積餘絀(-)	435,002
1,765,774	1. 累積賸餘	435,002
129,352,502	合 計	123,639,837

註：1. 90年度決算信託代理與保證資產(負債)為374,409千元

2. 91年度調整項目：

原編90年度飛機變賣，保留至91年度處分：

(成本19,375,524千元、累計折舊10,492,515千元、帳面淨值8,883,009千元、

淨收入9,681,338千元折減基金撥庫數3,872,535千元、變賣賸餘798,329千元)。

用 航 空 局
作 業 基 金

平 衡 表

12月31日

單位：新台幣千元

91年(上年)12月31日			比較增減(-)
預 算 數	加減以前年度預 算估計差額	調整後預算數	
191,963	98,732	290,695	-4,000
533,379	0	533,379	0
97,585	29,122	126,707	31,478
314,767	209,797	524,564	0
118,650,304	1,265,603	119,915,907	442,948
66,581,317	0	66,581,317	0
66,581,317	0	66,581,317	0
66,581,317	0	66,581,317	0
51,870,743	6,276	51,877,019	1,465,517
45,683,024	6,276	45,689,300	0
45,387,728	0	45,387,728	0
193,550	2,650	196,200	0
101,746	3,626	105,372	0
6,187,719	0	6,187,719	1,465,517
198,244	1,259,327	1,457,571	-1,022,569
198,244	1,259,327	1,457,571	-1,022,569
121,468,569	2,358,107	123,826,676	-186,839