

民 航 事 業

業 務 收 支

中華民國

作 業 基 金

決 算 表

九十年年度

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	14,771,925,000.00	100.00	15,202,094,622.00	100.00
勞務收入	9,659,656,000.00	65.39	8,990,735,597.00	59.14
服務收入	9,659,656,000.00	65.39	8,990,735,597.00	59.14
銷售收入	120,000,000.00	0.81	115,820,677.00	0.76
膳食銷售收入	120,000,000.00	0.81	115,820,677.00	0.76
租金及權利金收入	4,992,269,000.00	33.80	6,095,338,348.00	40.10
土地租金收入	741,799,000.00	5.02	728,461,245.00	4.79
廠屋租金收入	1,131,553,000.00	7.66	1,030,988,021.00	6.78
客貨機租金收入	977,303,000.00	6.62	1,928,710,079.00	12.69
權利金收入	1,626,288,000.00	11.01	2,066,363,377.00	13.59
其他租金收入	515,326,000.00	3.49	341,015,626.00	2.24
二、業務成本及費用	13,400,339,000.00	90.71	13,056,101,199.27	85.88
勞務成本	12,006,612,000.00	81.28	11,126,625,334.52	73.19
服務成本	12,006,612,000.00	81.28	11,126,625,334.52	73.19
銷售成本	228,820,000.00	1.55	170,881,510.00	1.12
膳食銷售成本	228,820,000.00	1.55	170,881,510.00	1.12
出租資產成本	1,025,480,000.00	6.94	1,507,591,384.00	9.92
出租客貨機成本	1,025,480,000.00	6.94	1,507,591,384.00	9.92
管理及總務費用	139,427,000.00	0.94	251,002,970.75	1.65

比 較 增 (+) 減 (-)		上 次 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
430,169,622.00	2.91	23,641,968,339.00	100.00
(668,920,403.00)	(6.92)	17,730,825,995.00	75.00
(668,920,403.00)	(6.92)	17,730,825,995.00	75.00
(4,179,323.00)	(3.48)	171,173,816.00	0.72
(4,179,323.00)	(3.48)	171,173,816.00	0.72
1,103,269,348.00	22.10	5,739,968,528.00	24.28
(13,337,755.00)	(1.80)	974,706,229.00	4.12
(100,564,979.00)	(8.89)	1,232,359,515.00	5.21
951,407,079.00	97.35	2,860,595,359.00	12.10
440,075,377.00	27.06		
(174,310,374.00)	(33.83)	672,307,425.00	2.84
(344,237,800.73)	(2.57)	18,807,700,627.23	79.55
(879,986,665.48)	(7.33)	15,960,982,709.23	67.51
(879,986,665.48)	(7.33)	15,960,982,709.23	67.51
(57,938,490.00)	(25.32)	290,375,488.00	1.23
(57,938,490.00)	(25.32)	290,375,488.00	1.23
482,111,384.00	47.01	2,284,017,409.00	9.66
482,111,384.00	47.01	2,284,017,409.00	9.66
111,575,970.75	80.02	272,325,021.00	1.15

民 航 事 業  
業 務 收 支

中華民國

作 業 基 金  
法 算 表

九十年年度

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
管理費用及總務費用	139,427,000.00	0.94	251,002,970.75	1.65
三、業 務 賺 餘	1,371,586,000.00	9.29	2,145,993,422.73	14.12
四、業務外收入	657,177,000.00	4.45	459,271,040.00	3.02
財務收入	297,960,000.00	2.02	361,777,645.00	2.38
利息收入	297,960,000.00	2.02	361,777,645.00	2.38
其他作業外收入	359,217,000.00	2.43	97,493,395.00	0.64
財產交易賺餘	316,217,000.00			
違約罰款收入	13,000,000.00	0.09	28,869,010.00	0.19
雜項收入	30,000,000.00	0.20	68,072,659.00	0.45
賠償收入			551,726.00	0.00
五、業務外費用	-	-	115,503,064.41	0.76
財務費用	-	-	372,249.00	0.00
利息費用	-	-	1,842.00	0.00
匯兌短絀	-	-	370,407.00	0.00
其他業務外費用	-	-	115,130,815.41	0.76
財產交易短絀			6,715,278.41	
雜項費用	-	-	108,415,537.00	0.71
六、業務外賺餘	657,177,000.00	4.45	343,767,975.59	2.26
七、本年度賺餘	2,028,763,000.00	13.73	2,489,761,398.32	16.38

10

比 較 增 (+) 減 (-)		上 次 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
111,575,970.75	80.02	272,325,021.00	1.15
774,407,422.73	56.46	4,834,267,711.77	20.45
(197,905,960.00)	(30.11)	708,396,863.00	3.00
63,817,645.00	21.42	486,877,563.00	2.06
63,817,645.00	21.42	486,877,563.00	2.06
(261,723,605.00)	(72.86)	221,519,300.00	0.94
15,869,010.00	122.07	36,650,309.00	0.16
38,072,659.00	126.91	184,868,991.00	0.78
551,726.00		-	-
115,503,064.41	-	706,814,883.84	2.99
372,249.00	-	18,632,121.00	0.08
1,842.00	-	16,731,116.00	0.07
370,407.00	-	1,901,005.00	0.01
115,130,815.41	-	688,182,762.84	2.91
		66,719,239.45	
108,415,537.00	-	621,463,523.39	2.63
(313,409,024.41)	(47.69)	1,581,979.16	0.01
460,998,398.32	22.72	4,835,849,690.93	20.45

11

民航事業作業基金

盈餘撥補決算表

中華民國九十年度

單位：新台幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上次決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、庫餘之部	4,493,914,000.00	100.00	6,009,068,089.25	100.00	1,515,154,089.25	33.72	4,835,849,690.93	100.00
1. 本期庫餘	2,028,763,000.00	45.14	2,489,761,398.32	41.43	460,998,398.32	22.72	4,835,849,690.93	100.00
2. 前期未分配庫餘	2,465,151,000.00	54.86	3,519,306,690.93	58.57	1,054,155,690.93	-	-	-
二、分配之部	4,243,294,000.00	94.42	4,243,294,000.00	70.61	-	-	1,316,543,000.00	27.22
1. 提存公積	3,898,284,000.00	86.75	3,898,284,000.00	64.87	-	-	1,316,543,000.00	27.22
2. 解繳國庫淨額	345,010,000.00	7.68	345,010,000.00	5.74	-	-	-	-
三、未分配庫餘	250,620,000.00	5.58	1,765,774,089.25	29.39	1,515,154,089.25	604.56	3,519,306,690.93	72.78

民航事業作業基金

現金流量決算表

中華民國九十年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期庫餘	2,028,763,000.00	2,489,761,398.32	460,998,398.32	22.72
2. 調整非現金項目	2,737,512,000.00	5,255,599,376.68	2,518,087,376.68	91.98
提存呆帳及損失	-	83,461,365.00	83,461,365.00	-
折舊及折耗	4,532,941,000.00	4,824,478,058.41	291,537,058.41	6.43
攤銷	26,956,000.00	17,393,191.00	-9,562,809.00	-35.48
兌換組紐	-	-	-	-
處理資產組紐	316,217,000.00	6,715,278.41	322,932,278.41	102.12
其他	-	75,466,513.00	75,466,513.00	-
流動資產淨增(淨減)	1,000,000,000.00	46,717,828.14	-1,046,717,828.14	-104.67
流動負債淨增(淨減)	2,506,168,000.00	294,802,799.00	-2,800,970,799.00	-111.76
業務活動之淨現金流入	4,766,275,000.00	7,745,360,775.00	2,979,085,775.00	62.50
二、投資活動之現金流量				
1. 減少短期投資及短期代墊款	1,736,254,000.00	1,724,608,383.00	-11,645,617.00	-0.67
減少短期墊款	1,736,254,000.00	1,724,608,383.00	-11,645,617.00	-0.67
2. 減少固定資產及遞耗資產	9,681,337,000.00	60,433,156.00	-9,620,903,844.00	-99.38
減少固定資產	9,681,337,000.00	60,433,156.00	-9,620,903,844.00	-99.38
3. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,650,674.00	2,650,674.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少遞延借項	-	-	-	-
減少其他資產	-	2,650,674.00	2,650,674.00	-
4. 增加長期投資、應收款、資產款及準備金	-	3,664,774,459.00	3,664,774,459.00	-
增加準備金	-	3,664,774,459.00	3,664,774,459.00	-

民 航 事 業 作 業 基 金

現 金 流 量 決 算 表

中華民國九十年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
5.增加固定資產及遞耗資產	- 7,196,404,000.00	- 7,282,113,707.00	- 85,709,707.00	1.19
增加固定資產	- 7,196,404,000.00	- 7,282,113,707.00	- 85,709,707.00	1.19
6.增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 47,205,000.00	- 651,584,976.00	- 604,379,976.00	1,280.33
增加無形資產	- 47,205,000.00	- 58,492,722.00	- 11,287,722.00	23.91
增加遞延借項	-	- 189,934.00	- 189,934.00	-
增加其他資產	-	- 592,902,320.00	- 592,902,320.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	4,173,982,000.00	- 9,810,780,929.00	- 13,984,762,929.00	- 335.05
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務及其他負債	-	917,240,086.00	917,240,086.00	-
增加其他負債	-	917,240,086.00	917,240,086.00	-
2.減少短期債務及其他負債	-	- 818,689,332.00	- 818,689,332.00	-
減少其他負債	-	- 818,689,332.00	- 818,689,332.00	-
3.減少基金及公積	- 4,578,601,000.00	- 706,066,000.00	3,872,535,000.00	- 84.58
減少基金	- 4,578,601,000.00	- 706,066,000.00	3,872,535,000.00	- 84.58
4.賸餘分配款	- 345,010,000.00	- 345,010,000.00	-	-
解繳國庫淨額	- 345,010,000.00	- 345,010,000.00	-	-
融資活動之淨現金流入(流出)	4,923,611,000.00	- 952,525,246.00	3,971,085,754.00	- 80.65
四、現金及約當現金之淨增	4,016,646,000.00	- 3,017,945,400.00	- 7,034,591,400.00	- 175.14
五、期初現金及約當現金	521,350,000.00	9,288,499,278.31	8,767,149,278.31	1,681.62
六、期末現金及約當現金	4,537,996,000.00	6,270,553,878.31	1,732,557,878.31	38.18

民 航 事 業  
平 衡

中華民國九十年

科 目	本 年 度 法 算 數		上 次 法 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	129,352,501,807.56	100.00	126,624,337,857.44	100.00	2,728,163,950.12	2.15
一、流動資產	8,071,693,635.85	6.24	12,867,872,753.71	10.16	(4,796,179,117.86)	(37.27)
1. 現金	6,270,533,878.31	4.85	9,288,499,278.31	7.34	(3,017,965,400.00)	(32.49)
(1) 庫存現金	256,568.77	0.00	464,655.77	0.00	(208,087.00)	(44.78)
(2) 銀行存款	6,240,013,648.54	4.82	9,263,404,419.54	7.33	(3,023,390,771.00)	(32.64)
(3) 零用及週轉金	30,283,661.00	0.02	24,630,203.00	0.02	5,653,458.00	22.95
2. 應收款項	1,146,525,887.40	0.89	1,365,167,807.40	1.08	(216,641,920.00)	(15.89)
(1) 應收票據	1,085,800.00	0.00	11,295,366.00	0.01	(10,209,566.00)	(90.39)
(2) 應收帳款	1,147,738,291.40	0.89	47,095,302.40	0.04	1,100,642,989.00	237.05
備抵呆帳：應收帳款(-)	2,333,600.00	0.00	-	-	2,333,600.00	(100.00)
(3) 應收收益	-	-	1,304,745,205.00	1.03	(1,304,745,205.00)	(100.00)
(4) 其他應收款	37,396.00	0.00	31,934.00	0.00	5,462.00	17.10
3. 存貨	330,886,524.14	0.26	312,011,153.00	0.25	18,875,371.14	6.05
(1) 物料	327,824,396.14	0.25	311,369,297.00	0.25	16,455,099.14	5.28
(2) 商品存貨	3,062,128.00	0.00	641,855.00	0.00	2,420,272.00	377.07
4. 預付款項	293,809,217.00	0.23	149,668,003.00	0.12	144,141,214.00	96.31
(1) 用品盤存	7,838,108.00	0.01	6,106,357.00	0.00	1,731,751.00	28.36
(2) 預付費用	271,189,193.00	0.21	134,842,608.00	0.11	136,346,585.00	101.12
(3) 進項稅額	14,781,916.00	0.01	8,719,038.00	0.01	6,062,878.00	69.54
5. 短期資產款	29,918,129.00	0.02	1,754,526,512.00	1.39	(1,724,608,383.00)	(98.29)
(1) 短期墊款	29,918,129.00	0.02	1,754,526,512.00	1.39	(1,724,608,383.00)	(98.29)
二、長期投資、應收款、貸款及準備金	3,765,801,382.00	2.91	71,905,464.00	0.06	3,693,895,918.00	5137.16
準備金	3,765,801,382.00	2.91	71,905,464.00	0.06	3,693,895,918.00	5137.16
退休及辭退準備金	10,106,973.00	0.08	71,905,464.00	0.06	29,121,459.00	40.50
其他準備金	3,664,774,459.00	2.83	-	-	3,664,774,459.00	-

作 業 基 金  
表

十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 法 算 數		上 次 法 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,545,291,034.42	5.83	6,262,088,959.42	12.41	1,283,202,075.00	20.49
一、流動負債	6,088,626,617.42	12.02	5,143,075,052.42	10.19	945,551,565.00	18.58
1. 應付款項	6,055,778,333.42	11.95	5,122,527,355.42	10.15	933,250,978.00	18.22
(1) 應付帳款	107,662,602.00	0.21	19,755,602.00	0.04	87,907,000.00	444.97
(2) 應付代收款	141,428,778.42	0.28	120,395,015.42	0.24	21,033,763.00	17.47
(3) 應付費用	4,515,908,596.00	8.91	4,342,347,147.00	8.60	173,561,449.00	4.00
(4) 應付工程款	1,290,778,357.00	2.55	640,029,591.00	1.27	650,748,766.00	101.67
(5) 其他應付款	-	-	-	-	-	-
2. 預收款項	32,848,284.00	0.06	20,547,697.00	0.04	12,300,587.00	59.86
(1) 預收收入	27,772,223.00	0.05	2,045,442.00	0.00	25,726,781.00	1,257.76
(2) 銷項稅額	5,076,061.00	0.01	18,502,255.00	0.04	(13,426,194.00)	(72.57)
二、其他負債	1,456,664,417.00	2.87	1,119,013,907.00	2.22	337,650,510.00	30.17
(1) 存入保證金	297,694,274.00	0.59	198,962,698.00	0.39	98,731,576.00	49.62
(2) 應付代管資產	533,379,266.00	1.05	533,379,266.00	1.06	-	-
(3) 應付退休及辭退準備金	101,026,923.00	0.20	71,905,464.00	0.14	29,121,459.00	40.50
(4) 暫收及待結轉帳項	524,563,954.00	1.04	314,766,479.00	0.62	209,797,475.00	66.55
淨 值	121,807,210,773.14	240.38	120,362,248,898.02	238.48	1,444,961,875.12	1.20
一、基金	67,723,293,373.64	133.65	67,112,816,573.64	132.98	610,477,000.00	0.91
1. 基金	67,723,293,373.64	133.65	67,112,816,573.64	132.98	610,477,000.00	0.91
(1) 基金	67,723,293,373.64	133.65	67,112,816,573.64	132.98	610,477,000.00	0.91
二、公積	52,318,143,310.25	103.25	49,730,125,833.45	98.53	2,588,017,476.80	5.20
1. 資本公積	48,419,859,310.25	95.55	48,413,582,833.45	95.93	6,276,476.80	0.01
(1) 土地重估增值準備	45,387,727,681.77	89.57	45,387,727,681.77	89.93	-	-

民 航 事 業  
平 衡 表

中華民國九十年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 次 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
三、固 定 資 產	115,236,739,767.71	89.09	112,055,717,712.73	88.49	3,181,022,054.98	2.84
1. 土地	50,673,193,317.80	39.17	50,469,651,099.00	39.86	203,542,418.80	0.40
(1) 土地	50,673,193,317.80	39.17	50,469,651,099.00	39.86	203,542,418.80	0.40
2. 土地改良物	3,064,023,576.37	2.37	3,336,055,957.32	2.63	(272,040,380.95)	(8.15)
(1) 土地改良物	11,599,708,516.27	8.97	11,423,970,165.27	9.02	173,738,351.00	1.52
(2) 累計折舊—土地改良物(-)	8,535,682,939.90	6.60	8,089,904,207.95	6.39	445,778,731.95	5.51
3. 房屋及建築	12,665,329,566.62	9.79	12,779,783,465.60	10.09	(114,453,896.98)	(0.90)
(1) 房屋及建築	16,546,046,761.01	12.79	16,232,478,742.01	12.84	295,568,019.00	1.82
(2) 累計折舊—房屋及建築(-)	3,882,717,192.39	3.00	3,472,695,276.41	2.74	410,021,915.98	11.81
4. 機械及設備	5,302,094,357.28	4.10	4,740,255,900.54	3.74	561,838,456.74	11.85
(1) 機械及設備	15,170,195,088.42	11.73	13,457,076,184.36	10.63	1,713,118,904.06	12.73
(2) 累計折舊—機械及設備(-)	9,868,100,731.14	7.63	8,716,800,283.82	6.88	1,151,280,447.32	13.21
5. 交通及運輸設備	10,881,814,625.58	8.41	12,312,130,074.37	9.72	(1,430,315,448.79)	(11.62)
(1) 交通及運輸設備	35,456,809,956.90	27.41	34,939,129,824.35	27.59	517,680,132.55	1.48
(2) 累計折舊—交通及運輸設備(-)	24,574,995,331.32	19.00	22,626,999,749.98	17.87	1,947,995,581.34	8.61
6. 什項設備	1,373,954,226.06	1.06	1,046,931,832.90	0.83	327,022,393.16	31.24
(1) 什項設備	2,908,437,358.58	2.25	2,325,097,775.14	1.84	583,339,583.44	25.09
(2) 累計折舊—什項設備(-)	1,534,483,132.52	1.19	1,278,165,942.24	1.01	256,317,190.28	20.05
7. 購建中國定資產	31,276,327,896.00	24.18	27,370,899,383.00	21.62	3,905,428,513.00	14.27
(1) 未完工程	30,529,439,135.00	23.60	26,886,217,602.00	21.23	3,643,221,533.00	13.55
(2) 預付工程及土地款	682,227,108.00	0.53	116,816,450.00	0.09	565,410,658.00	486.02
(3) 訂購機件及設備款	64,661,653.00	0.05	367,865,331.00	0.29	(303,203,678.00)	(82.42)
四、無形資產	99,878,834.00	0.08	58,243,374.00	0.05	41,635,460.00	71.49
1. 無形資產	99,878,834.00	0.08	58,243,374.00	0.05	41,635,460.00	71.49
(1) 電腦軟體	99,878,834.00	0.08	58,243,374.00	0.05	41,635,460.00	71.49
五、遞延借項	1,565,849.00	0.00	1,911,844.00	0.00	(345,995.00)	(18.10)

作 業 基 金  
表

十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 次 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(2) 受贈公積	2,926,759,434.59	5.78	2,924,109,434.59	5.79	2,650,000.00	0.09
(3) 其他資本公積	105,372,193.89	0.21	101,745,717.09	0.20	3,626,476.80	3.56
2. 特別公積	3,898,284,000.00	7.69	1,316,543,000.00	2.61	2,581,741,000.00	196.10
三、累積餘絀	1,765,174,089.25	3.48	3,519,306,690.93	6.97	(1,753,532,601.68)	(49.83)
1. 累積餘絀	1,765,174,089.25	3.48	3,519,306,690.93	6.97	(1,753,532,601.68)	(49.83)

民 航 事 業  
平 衡

中華民國九十年

作 業 基 金  
表

十二月三十一日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 次 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1. 遞延費用	1,565,849.00	0.00	1,911,844.00	0.00	(345,995.00)	(18.10)
(1) 其他遞延費用	1,565,849.00	0.00	1,911,844.00	0.00	(345,995.00)	(18.10)
六、其他資產	2,176,822,339.00	1.68	1,568,686,709.00	1.24	608,135,630.00	38.77
1. 什項資產	2,176,822,339.00	1.68	1,568,686,709.00	1.24	608,135,630.00	38.77
(1) 存出保證金	21,419,200.00	0.02	21,557,800.00	0.02	(138,600.00)	(0.64)
(2) 催收款項	203,206,819.00	0.16	903,123,949.00	0.71	(699,919,130.00)	(77.50)
備抵呆帳：催收款項(-)	136,680,889.00	0.11	55,580,624.00	0.04	81,100,265.00	145.91
(3) 暫付及待結轉抵項	1,555,497,943.00	1.20	1,66,204,318.00	0.13	1,389,293,625.00	835.90
(4) 代管資產	533,379,266.00	0.41	533,379,266.00	0.42	0.00	0.00
2. 待整理資產					0.00	0.00
(1) 違約債權	3.00	0.00	2.00	0.00	1.00	50.00
(2) 待抵銷存進索債權(-)	3.00	0.00	2.00	0.00	1.00	50.00
合 計	129,352,501,807.56	100.00	126,624,337,857.44	100.00	2,728,163,950.12	2.15

註 1：信託代理與保證資產(負債)，90年度期末為374,408,605元，88年下半年及89年度期末為 1,123,556,126元。

2：或有利得：本基金購置遠程飛機七架給予華航使用，因實際計算租金利率與行政院指示及立法院決議利率不一，所衍生之租金及利息差額1,339,563,355元。

科 目	本 年 度 決 算 數		上 次 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	129,352,501,807.56	100.00	126,624,337,857.44	100.00	2,728,163,950.12	2.15