

民 航 事 業

收 支 餘 絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	14,768,829,000.00	100.00	15,030,110,619.00	100.00
勞務收入	9,531,917,000.00	64.54	8,835,433,447.00	58.78
服務收入	9,531,917,000.00	64.54	8,835,433,447.00	58.78
銷售收入	132,000,000.00	0.89	107,429,069.00	0.71
膳食銷售收入	132,000,000.00	0.89	107,429,069.00	0.71
租金及權利金收入	5,104,912,000.00	34.57	6,087,248,103.00	40.50
土地租金收入	766,070,000.00	5.19	722,605,297.00	4.81
廠屋租金收入	1,169,220,000.00	7.92	903,201,377.00	6.01
客貨棧租金收入	235,351,000.00	1.59	1,717,996,090.00	11.43
權利金收入	2,419,415,000.00	16.38	2,256,125,679.00	15.01
其他租金收入	514,856,000.00	3.49	487,319,660.00	3.24
二、業務成本及費用	12,979,362,000.00	87.88	12,745,649,579.35	84.80
勞務成本	12,351,732,000.00	83.63	11,110,045,058.77	73.92
服務成本	12,351,732,000.00	83.63	11,110,045,058.77	73.92
銷售成本	229,708,000.00	1.56	168,240,552.00	1.12
膳食銷售成本	229,708,000.00	1.56	168,240,552.00	1.12
出租資產成本	222,152,000.00	1.50	1,294,098,384.00	8.61
出租客貨棧成本	222,152,000.00	1.50	1,294,098,384.00	8.61
管理及總務費用	175,770,000.00	1.19	173,265,584.58	1.15

作 業 基 金

決 算 表

九十一年度

單位：新台幣元

比較增(+) 減(-)		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
261,281,619.00	1.77	15,202,094,622.00	100.00
(696,483,553.00)	(7.31)	8,990,735,597.00	59.14
(696,483,553.00)	(7.31)	8,990,735,597.00	59.14
(24,570,931.00)	(18.61)	115,820,677.00	0.76
(24,570,931.00)	(18.61)	115,820,677.00	0.76
982,336,103.00	19.24	6,095,538,348.00	40.10
(43,464,703.00)	(5.67)	728,461,245.00	4.79
(266,018,623.00)	(22.75)	1,030,988,021.00	6.78
1,482,643,090.00	629.97	1,928,710,079.00	12.69
(163,289,321.00)	(6.75)	2,066,363,377.00	13.59
(27,536,340.00)	(5.35)	341,015,626.00	2.24
(233,712,420.65)	(1.80)	13,056,101,199.27	85.88
(1,241,686,941.23)	(10.05)	11,126,625,334.52	73.19
(1,241,686,941.23)	(10.05)	11,126,625,334.52	73.19
(61,467,448.00)	(26.76)	170,881,510.00	1.12
(61,467,448.00)	(26.76)	170,881,510.00	1.12
1,071,946,384.00	482.53	1,507,591,384.00	9.92
1,071,946,384.00	482.53	1,507,591,384.00	9.92
(2,504,415.42)	(1.42)	251,002,970.75	1.65

民 航 事 業

收 支 餘 絀

中華民國

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	175,770,000.00	1.19	173,265,584.58	1.15
三、業 務 餘 餘	1,789,467,000.00	12.12	2,284,461,039.65	15.20
四、業務外收入	393,536,000.00	2.66	449,672,075.38	2.99
財務收入	305,857,000.00	2.07	310,117,975.00	2.06
利息收入	305,857,000.00	2.07	310,117,975.00	2.06
其他作業外收入	87,679,000.00	0.59	139,554,100.38	0.93
財產交易餘餘	-	-	535,525.38	0.00
違約罰款收入	24,433,000.00	0.17	29,651,365.00	0.20
雜項收入	63,246,000.00	0.43	108,829,623.00	0.72
收回呆帳	-	-	6,375.00	0.00
賠償收入	-	-	531,212.00	0.00
五、業務外費用	100,000.00	0.00	165,707,712.46	1.10
財務費用	100,000.00	0.00	1,052,463.00	0.01
利息費用	-	-	-	-
匯兌短絀	100,000.00	0.00	1,052,463.00	0.01
其他業務外費用	-	-	164,655,249.46	1.10
財產交易短絀	-	-	31,066,226.46	0.21
雜項費用	-	-	133,589,023.00	0.89
六、業務外餘餘	393,436,000.00	2.66	283,964,362.92	1.89
七、本年度餘餘	2,182,903,000.00	14.78	2,568,425,402.57	17.09

作 業 基 金

決 算 表

九十一年度

單位：新台幣元

比 較 增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
(2,504,415.42)	(1.42)	251,002,970.75	1.65
494,994,039.65	27.66	2,145,993,422.73	14.12
56,136,075.38	14.26	459,271,040.00	3.02
4,260,975.00	1.39	361,777,645.00	2.38
4,260,975.00	1.39	361,777,645.00	2.38
51,875,100.38	59.16	97,493,395.00	0.64
535,525.38	-	-	-
5,218,365.00	21.36	28,869,010.00	0.19
45,583,623.00	72.07	68,072,659.00	0.45
6,375.00	-	-	-
531,212.00	-	551,726.00	0.00
165,607,712.46	165,607.71	115,503,064.41	0.76
952,463.00	952.46	372,249.00	0.00
-	-	1,842.00	0.00
952,463.00	952.46	370,407.00	0.00
164,655,249.46	-	115,130,815.41	0.76
31,066,226.46	-	6,715,278.41	0.04
133,589,023.00	-	108,415,537.00	0.71
(109,471,637.08)	(27.82)	343,767,975.59	2.26
385,522,402.57	17.66	2,489,761,398.32	16.38

民航事業作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國九十一年度

單位：新台幣元

項 目	本年 度 預 算 數		本年 度 決 算 數		比較增(+)或(-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、 勝餘之額	3,487,679,000.00	100.00	4,334,199,491.82	100.00	846,520,491.82	24.27	6,009,068,089.25	100.00
1. 本期勝餘	2,182,903,000.00	62.59	2,568,425,402.57	59.26	385,522,402.57	17.66	2,489,761,398.32	41.43
2. 前期未分配勝餘	1,304,776,000.00	37.41	1,765,774,089.25	40.74	460,998,089.25	-	3,519,306,690.93	58.57
二、 分配之額	3,289,435,000.00	94.32	3,289,435,000.00	75.89	-	-	4,243,294,000.00	70.61
1. 提存公積	2,289,435,000.00	65.64	2,289,435,000.00	52.82	-	-	3,898,284,000.00	64.87
2. 撥繳國庫券額	1,000,000,000.00	28.67	1,000,000,000.00	23.07	-	-	345,010,000.00	5.74
三、 未分配勝餘	198,244,000.00	5.68	1,044,764,491.82	24.11	846,520,491.82	427.01	1,765,774,089.25	29.39

民航事業作業基金
現金流量決算表

中華民國九十一年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)或(-)	
			金 額	%
一、 業務活動之現金流量				
1. 本期勝餘	2,182,903,000.00	2,568,425,402.57	385,522,402.57	17.66
2. 調整非現金項目	1,226,500,000.00	4,254,855,954.81	3,028,355,954.81	246.91
提存公積及損失	6,524,000.00	461,396.00	6,062,604.00	92.93
折舊及折耗	2,878,569,000.00	4,423,589,579.17	1,545,020,579.17	53.67
攤銷	17,730,000.00	30,311,591.00	12,581,591.00	70.96
兌換勝餘	-	603,258.00	603,258.00	-
處理資產淨值	-	31,066,226.46	31,066,226.46	-
處理資產勝餘	-	535,525.38	535,525.38	-
其他	-	51,387,546.00	51,387,546.00	-
流動資產淨增(淨減)	702,850,000.00	61,906,464.64	640,943,535.36	91.19
流動負債淨增(淨減)	973,473,000.00	218,915,135.80	754,557,864.20	77.51
業務活動之淨現金流入	3,409,403,000.00	6,823,281,357.38	3,413,878,357.38	100.13
二、 投資活動之現金流量				
1. 減少短期投資及短期代墊款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
2. 減少固定資產及遞耗資產	-	3,020,362.00	3,020,362.00	-
減少固定資產	-	3,020,362.00	3,020,362.00	-
3. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	18,922,153.00	18,922,153.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	18,922,153.00	18,922,153.00	-
4. 減少長期投資、應收款、資產款及準備金	-	206,238,687.00	206,238,687.00	-
減少準備金	-	206,238,687.00	206,238,687.00	-
5. 增加短期投資及短期代墊款	-	256,475.00	256,475.00	-

民航事業作業基金

現金流量決算表

中華民國九十一年度

單位：新台幣元

項 目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
增加短期墊款	-	256,475.00	256,475.00	-
6.增加固定資產及遞耗資產	7,584,172,000.00	5,461,875,453.00	2,122,296,547.00	27.98
增加固定資產	7,584,172,000.00	5,461,875,453.00	2,122,296,547.00	27.98
7.增加無形資產、遞延借項及其他資產	27,469,000.00	1,874,953,388.00	1,847,484,388.00	6,725.71
增加無形資產	27,469,000.00	76,851,219.00	49,382,219.00	179.77
增加遞延借項	-	-	-	-
增加其他資產	-	1,798,102,169.00	1,798,102,169.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	7,611,641,000.00	7,108,904,114.00	502,736,886.00	6.60
三、融資活動之現金流量	-	-	-	-
1.增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
2.減少短期債務及其他負債	7,000,000.00	26,858,257.00	19,858,257.00	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	7,000,000.00	26,858,257.00	19,858,257.00	-
3.減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
4.賸餘分配款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-
解繳國庫淨額	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-
融資活動之淨現金流入(流出)	1,007,000,000.00	1,026,858,257.00	19,858,257.00	1.97
四、匯兌變動影響數	-	603,258.00	603,258.00	-
五、現金及約當現金之淨減	5,209,238,000.00	1,311,877,755.62	3,897,360,244.38	74.82
六、期初現金及約當現金	10,237,876,000.00	6,270,553,878.31	3,967,322,121.69	38.75
七、期末現金及約當現金	5,028,638,000.00	4,958,676,122.69	69,961,877.31	1.39

民 航 事 業
平 衡 表

中華民國九十一年

作 業 基 金
平 衡 表

十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	130,498,886,712.95	100.00	129,353,501,807.56	100.00	1,145,384,905.39	0.89
一、流動資產	6,805,056,936.87	4.98	8,071,693,635.85	6.02	(1,266,636,698.98)	(15.69)
1. 現金	4,938,676,122.69	3.80	6,270,533,878.31	4.85	(1,331,857,755.62)	(20.92)
(1) 庫存現金	259,760.00	0.00	256,568.77	0.00	3,191.23	1.24
(2) 銀行存款	4,917,288,580.69	3.77	6,240,013,648.54	4.82	(1,322,025,067.85)	(21.19)
(3) 零用及週轉金	40,427,782.00	0.03	30,283,661.00	0.02	10,144,121.00	33.50
2. 應收款項	1,163,859,210.40	0.89	1,146,523,887.40	0.89	17,335,323.00	1.51
(1) 應收票據	-	-	1,085,800.00	0.00	(1,085,800.00)	(100.00)
(2) 應收帳款	1,145,336,806.40	0.88	1,147,738,291.40	0.89	(2,401,485.00)	(0.21)
備抵呆帳：應收帳款(-)	2,796,996.00	0.00	2,335,600.00	0.00	461,396.00	19.75
(3) 應收收益	-	-	-	-	-	-
(4) 應收利息	20,815,809.00	0.02	-	-	20,815,809.00	-
(5) 留抵稅額	468,595.00	0.00	-	-	468,595.00	-
(6) 其他應收款	34,996.00	0.00	37,396.00	0.00	(2,400.00)	(6.42)
3. 存貨	337,827,689.78	0.26	330,886,524.14	0.26	6,941,165.64	2.10
(1) 物料	333,974,776.78	0.26	327,824,396.14	0.25	6,150,380.64	1.88
(2) 商品存貨	3,852,913.00	0.00	3,062,128.00	0.00	790,785.00	25.82
4. 預付款項	314,519,310.00	0.24	293,809,217.00	0.23	20,710,093.00	7.05
(1) 用品盤存	8,605,964.00	0.01	7,838,108.00	0.01	767,856.00	9.80
(2) 預付費用	302,559,587.00	0.23	271,189,193.00	0.21	31,370,394.00	11.57
(3) 進項稅額	3,353,759.00	0.00	14,781,916.00	0.01	(11,428,157.00)	(77.31)
5. 短期貸墊款	30,174,604.00	0.02	29,918,129.00	0.02	256,475.00	0.86
(1) 短期墊款	30,174,604.00	0.02	29,918,129.00	0.02	256,475.00	0.86
二、長期投資、應收款、貸款及準備金	3,602,084,195.00	2.76	3,765,801,382.00	2.91	(163,717,187.00)	(4.35)
準備金	3,602,084,195.00	2.76	3,765,801,382.00	2.91	163,717,187.00	(4.35)

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,110,310,432.62	5.50	7,545,291,034.42	5.83	(434,980,601.80)	(5.76)
一、流動負債	5,659,835,339.62	4.38	6,088,626,617.42	4.71	(428,791,277.80)	(7.04)
1. 應付款項	5,656,477,077.62	4.37	6,055,778,333.42	4.68	(399,301,255.80)	(6.59)
(1) 應付帳款	283,220,390.00	0.22	107,662,602.00	0.08	175,557,788.00	163.06
(2) 應付代收款	137,328,817.62	0.11	141,428,778.42	0.11	(4,099,965.80)	(2.90)
(3) 應付費用	4,155,025,660.00	3.21	4,515,908,596.00	3.49	(360,882,936.00)	(7.99)
(4) 應付工程款	1,080,902,215.00	0.84	1,290,778,357.00	1.00	(209,876,142.00)	(16.26)
(5) 其他應付款	-	-	-	-	-	-
2. 預收款項	3,358,262.00	0.00	32,848,284.00	0.03	(29,490,022.00)	(89.78)
(1) 預收收入	1,921,619.00	0.00	27,772,222.00	0.02	(25,850,604.00)	(93.08)
(2) 銷項稅額	1,436,643.00	0.00	5,076,061.00	0.00	(3,639,418.00)	(71.70)
二、其他負債	1,450,475,093.00	1.12	1,456,664,417.00	1.13	(6,189,324.00)	(0.42)
(1) 存入保證金	232,011,020.00	0.18	297,694,274.00	0.23	(65,683,254.00)	(22.06)
(2) 應付保管款	2,590,579.00	0.00	-	-	2,590,579.00	-
(3) 應付代管資產	563,033,902.00	0.44	533,379,266.00	0.41	29,654,636.00	5.56
(4) 應付退休及離職準備金	143,548,423.00	0.11	101,026,923.00	0.08	42,521,500.00	42.09
(5) 暫收及待結轉帳項	509,291,160.00	0.39	524,563,954.00	0.41	(15,272,794.00)	(2.91)
淨 值	123,388,576,280.33	95.39	121,807,210,773.14	94.17	1,581,365,507.19	1.30
一、基金	70,453,986,958.64	54.47	67,723,293,373.64	52.36	2,730,693,585.00	4.03
1. 基金	70,453,986,958.64	54.47	67,723,293,373.64	52.36	2,730,693,585.00	4.03
(1) 基金	70,453,986,958.64	54.47	67,723,293,373.64	52.36	2,730,693,585.00	4.03
二、公積	51,889,824,829.87	40.12	52,318,143,310.25	40.45	(428,318,480.38)	(0.82)
1. 資本公積	45,702,105,822.87	35.33	48,419,859,310.25	37.43	(2,717,753,480.38)	(5.61)
(1) 土地重估增值準備	45,400,808,752.39	35.10	45,387,727,681.77	35.09	13,081,070.62	0.03
(2) 受贈公積	196,065,849.59	0.15	2,926,759,434.59	2.26	(2,730,693,585.00)	(93.30)

民 航 事 業
平 衡

中華民國九十一年

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 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
退休及儲蓄準備金	143,548,423.00	0.11	101,026,923.00	0.08	42,521,500.00	42.09
其他準備金	3,458,535,772.00	2.65	3,664,774,439.00	2.83	(206,238,667.00)	(5.63)
三、固 定 資 產	118,205,752,461.34	90.58	115,236,739,767.71	89.09	2,969,012,693.63	2.58
1. 土地	53,322,753,124.80	40.86	50,673,193,517.80	39.17	2,649,559,607.00	5.23
(1) 土地	53,322,753,124.80	40.86	50,673,193,517.80	39.17	2,649,559,607.00	5.23
2. 土地改良物	2,813,730,120.06	2.16	3,064,025,576.37	2.37	(250,295,456.31)	(8.17)
(1) 土地改良物	11,808,060,925.07	9.05	11,599,708,516.27	8.97	208,352,408.80	1.80
(2) 累計折舊—土地改良物(-)	8,994,330,805.01	6.89	8,535,682,939.90	6.60	458,647,865.11	5.37
3. 房屋及建築	12,353,247,590.19	9.47	12,665,329,568.62	9.79	(312,081,978.43)	(2.46)
(1) 房屋及建築	16,776,307,394.81	12.86	16,548,046,761.01	12.79	228,260,623.80	1.38
(2) 累計折舊—房屋及建築(-)	4,422,059,794.62	3.39	3,882,717,192.39	3.00	540,342,602.23	13.92
4. 機械及設備	4,661,349,097.16	3.57	5,302,094,357.28	4.10	(640,745,260.12)	(12.08)
(1) 機械及設備	15,240,977,530.91	11.68	15,170,195,088.42	11.73	70,782,442.49	0.47
(2) 累計折舊—機械及設備(-)	10,579,628,433.75	8.11	9,868,100,731.14	7.63	711,527,702.61	7.21
5. 交通及運輸設備	9,677,934,169.14	7.42	10,881,814,625.58	8.41	(1,203,880,456.44)	(11.06)
(1) 交通及運輸設備	35,944,323,396.49	27.54	35,456,809,956.90	27.41	487,513,439.59	1.37
(2) 累計折舊—交通及運輸設備(-)	26,266,389,227.35	20.13	24,574,995,331.32	19.00	1,691,393,896.03	6.88
6. 什項設備	1,250,718,822.99	0.96	1,373,994,226.06	1.06	(123,235,403.07)	(8.97)
(1) 什項設備	2,909,820,907.87	2.23	2,908,437,358.58	2.23	1,383,549.29	0.05
(2) 累計折舊—什項設備(-)	1,659,102,084.88	1.27	1,534,483,132.52	1.19	124,618,952.36	0.40
7. 購建中國定資產	34,126,019,537.00	26.15	31,276,327,896.00	24.18	2,849,691,641.00	9.11
(1) 未完工程	33,624,011,882.00	25.77	30,529,439,135.00	23.60	3,094,572,747.00	10.14
(2) 預付工程及土地款	431,980,041.00	0.33	682,227,108.00	0.53	(250,247,067.00)	(36.68)
(3) 訂購機件及設備款	70,027,614.00	0.05	64,661,653.00	0.05	5,365,961.00	8.30
四、無形資產	146,418,462.00	0.11	99,878,834.00	0.08	46,539,628.00	46.60

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(3) 其他資本公積	105,231,227.89	0.08	105,372,193.89	0.08	(140,966.00)	(0.13)
2. 特別公積	6,187,719,000.00	4.78	3,898,284,000.00	3.01	2,289,435,000.00	58.73
三、累積盈餘	1,044,764,491.82	0.81	1,765,774,089.25	1.37	(721,009,597.43)	(40.83)
1. 累積盈餘	1,044,764,491.82	0.81	1,765,774,089.25	1.37	(721,009,597.43)	(40.83)

民 航 事 業
平 衡 表

中華民國九十一年

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 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(1) 電腦軟體	146,418,462.00	0.11	99,878,834.00	0.08	46,539,628.00	46.60
五、遞延借項	1,074,611.00	0.00	1,565,849.00	0.00	(491,238.00)	(31.37)
1. 遞延費用	1,074,611.00	0.00	1,565,849.00	0.00	(491,238.00)	(31.37)
(1) 其他遞延費用	1,074,611.00	0.00	1,565,849.00	0.00	(491,238.00)	(31.37)
六、其他資產	1,738,500,046.74	1.33	2,176,822,339.00	1.68	(438,322,292.26)	(20.14)
1. 非業務資產	640,623.74	0.00	-	-	-	-
(1) 委託處分資產	640,623.74	-	-	-	-	-
2. 什項資產	1,737,859,423.00	1.33	2,176,822,339.00	1.68	(438,962,916.00)	(20.17)
(1) 存出保證金	20,964,500.00	0.02	21,419,200.00	0.02	(454,700.00)	(2.12)
(2) 催收款項	91,893,294.00	0.07	203,206,819.00	0.16	(111,313,525.00)	(54.78)
備抵呆帳：催收款項(-)	75,451,932.00	0.06	136,680,889.00	0.11	(61,228,957.00)	(44.80)
(3) 暫行及待結轉帳項	1,137,419,659.00	0.87	1,555,497,943.00	1.20	(418,078,284.00)	(26.88)
(4) 代管資產	563,033,902.00	0.43	533,379,266.00	0.41	29,654,636.00	5.56
3. 特種資產	-	-	-	-	0.00	0.00
(1) 追索債權	4.00	0.00	3.00	0.00	1.00	33.33
(2) 待抵銷存追索債權(-)	4.00	0.00	3.00	0.00	1.00	33.33
合 計	130,498,886,712.95	100.00	129,352,501,807.56	100.00	1,146,384,905.39	0.89

註 1：信託代理與保證資產(負債)，91年度期末為514,680,440元，90年度期末為874,408,605元。

2：或有事項：本基金購置遠程飛機七架租予華航使用，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，所衍生之租金利息差額及淨租金1,893,089,662元。

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	130,498,886,712.95	100.00	129,352,501,807.56	100.00	1,146,384,905.39	0.89