

# 基隆市公共汽車管理處 損益預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數   |        | 科<br>目     | 編<br>號  | 本年度預算數   |        | 上年度預算數   |        | 比較增減(-) |        |
|----------|--------|------------|---------|----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| 金<br>額   | %      |            |         | 金<br>額   | %      | 金<br>額   | %      | 金<br>額  | %      |
| 417,546  | 100.00 | 營業收入       | 41-47   | 359,546  | 100.00 | 360,906  | 100.00 | -1,360  | -0.38  |
| 248,307  | 59.47  | 運輸收入       | 440-441 | 255,967  | 71.19  | 256,747  | 71.14  | -780    | -0.30  |
| 248,307  | 59.47  | 客運收入       | 4401    | 255,967  | 71.19  | 256,747  | 71.14  | -780    | -0.30  |
| 2,376    | 0.57   | 印刷出版廣告收入   | 444     | 2,400    | 0.67   | 2,400    | 0.66   | 0       | 0.00   |
| 2,376    | 0.57   | 廣告收入       | 4442    | 2,400    | 0.67   | 2,400    | 0.66   | 0       | 0.00   |
| 166,863  | 39.96  | 其他營業收入     | 460     | 101,179  | 28.14  | 101,759  | 28.20  | -580    | -0.57  |
| 166,863  | 39.96  | 政府補助收入     | 4608    | 101,179  | 28.14  | 101,759  | 28.20  | -580    | -0.57  |
| 413,248  | 98.97  | 營業成本       | 51-57   | 441,111  | 122.69 | 458,677  | 127.09 | -17,566 | -3.83  |
| 413,248  | 98.97  | 輸儲成本       | 540     | 441,111  | 122.69 | 458,677  | 127.09 | -17,566 | -3.83  |
| 18,476   | 4.42   | 站務費用       | 5405    | 23,651   | 6.58   | 21,241   | 5.89   | 2,410   | 11.35  |
| 49,140   | 11.77  | 維持費用       | 5407    | 49,579   | 13.79  | 50,700   | 14.05  | -1,121  | -2.21  |
| 345,632  | 82.78  | 行車費用       | 5408    | 367,881  | 102.32 | 386,736  | 107.16 | -18,855 | -4.88  |
| 4,298    | 1.03   | 營業毛利(毛損-)  | 60      | -81,565  | -22.69 | -97,771  | -27.09 | 16,206  | -16.58 |
| 98,840   | 23.67  | 營業費用       | 58      | 93,973   | 26.14  | 95,554   | 26.48  | -1,581  | -1.65  |
| 13,328   | 3.19   | 業務費用       | 5811    | 11,706   | 3.26   | 12,908   | 3.58   | -1,202  | -9.31  |
| 24,324   | 5.83   | 管理費用       | 5821    | 26,624   | 7.40   | 26,677   | 7.39   | -53     | -0.20  |
| 61,188   | 14.65  | 其他營業費用     | 5839    | 55,643   | 15.48  | 55,969   | 15.51  | -326    | -0.58  |
| -94,542  | -22.64 | 營業利益(損失-)  | 61      | -175,538 | -48.82 | -193,325 | -53.57 | 17,787  | -9.20  |
| 1,630    | 0.39   | 營業外收入      | 49      | 750      | 0.21   | 750      | 0.21   | 0       | 0.00   |
| 94       | 0.02   | 財務收入       | 490     | 50       | 0.01   | 50       | 0.01   | 0       | 0.00   |
| 94       | 0.02   | 利息收入       | 4901    | 50       | 0.01   | 50       | 0.01   | 0       | 0.00   |
| 1,536    | 0.37   | 其他營業外收入    | 491-492 | 700      | 0.19   | 700      | 0.19   | 0       | 0.00   |
| 241      | 0.06   | 賠償收入       | 4922    | 100      | 0.03   | 100      | 0.03   | 0       | 0.00   |
| 1,295    | 0.31   | 什項收入       | 4929    | 600      | 0.17   | 600      | 0.17   | 0       | 0.00   |
| 7,359    | 1.76   | 營業外費用      | 59      | 10,316   | 2.87   | 9,247    | 2.56   | 1,069   | 11.56  |
| 6,236    | 1.49   | 財務費用       | 590     | 8,832    | 2.46   | 8,100    | 2.24   | 732     | 9.04   |
| 6,236    | 1.49   | 利息費用       | 5901    | 8,832    | 2.46   | 8,100    | 2.24   | 732     | 9.04   |
| 1,123    | 0.27   | 其他營業外費用    | 591-592 | 1,484    | 0.41   | 1,147    | 0.32   | 337     | 29.38  |
| 1,123    | 0.27   | 資產報廢損失     | 5913    | 1,479    | 0.41   | 1,142    | 0.32   | 337     | 29.51  |
| 0        | 0.00   | 什項費用       | 5929    | 5        | 0.00   | 5        | 0.00   | 0       | 0.00   |
| -5,729   | -1.37  | 營業外利益(損失-) | 62      | -9,566   | -2.66  | -8,497   | -2.35  | -1,069  | 12.58  |
| -100,271 | -24.01 | 稅前純益(純損-)  | 63      | -185,104 | -51.48 | -201,822 | -55.92 | 16,718  | -8.28  |
| -100,271 | -24.01 | 本期純益(純損-)  | 69      | -185,104 | -51.48 | -201,822 | -55.92 | 16,718  | -8.28  |



基隆市公共汽車管理處  
現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新台幣千元

| 項<br>目           | 目<br>號 | 預<br>算<br>數 | 說<br>明 |
|------------------|--------|-------------|--------|
| 名<br>稱           | 編<br>號 |             |        |
| 營業活動之現金流量：       | 80     |             |        |
| 本期純益(純損-)        | 801    | -185,104    |        |
| 調整非現金項目：         |        | 108,543     |        |
| 折舊、折耗及減損         | 8026   | 71,701      |        |
| 處理資產損失(利益-)      | 8036   | 1,479       |        |
| 流動資產淨減(淨增-)      | 8044   | 2,241       |        |
| 流動負債淨增(淨減-)      | 8046   | 33,122      |        |
| 營業活動之淨現金流入(流出-)  | 81     | -76,561     |        |
| 投資活動之現金流量：       | 82-84  |             |        |
| 增加基金及長期應收款       | 837    |             |        |
| 減少固定資產及遞耗資產      | 831    |             |        |
| 增加固定資產及遞耗資產      | 839    | -38,965     |        |
| 無形資產及其他資產淨減(淨增-) | 833    |             |        |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)  | 85     | -38,965     |        |
| 融資活動之現金流量：       | 86-88  |             |        |
| 增加短期債務           | 861    |             |        |
| 增加資本、公積、填補虧損     | 871    |             |        |
| 其他負債淨增(淨減-)      | 869    | -68         |        |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)  | 89     | -68         |        |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)  | 97     | -115,594    |        |
| 期初現金及約當現金        | 98     | 205,172     |        |
| 期末現金及約當現金        | 99     | 89,578      |        |

基隆市公共汽車管理處  
資 產 負 債 預 計 表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目         | 105 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 104 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 比 較 增<br>減 (-) 數 |
|---------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 555,721             | 資產          | 497,366                  | 649,417                  | -152,051         |
| 114,634             | 流動資產        | 129,028                  | 246,863                  | -117,835         |
| 74,932              | 現金          | 89,578                   | 205,172                  | -115,594         |
| 74,932              | 銀行存款        | 89,578                   | 205,172                  | -115,594         |
|                     | 零用金及週轉金     |                          |                          |                  |
| 28,479              | 應收款項        | 28,250                   | 30,341                   | -2,091           |
| 106                 | 應收票據        |                          | 113                      | -113             |
| 26,177              | 應收帳款        | 26,000                   | 27,246                   | -1,246           |
| -1                  | 備抵呆帳-應收帳款   |                          | -1                       | 1                |
| 2,039               | 應收退稅款       | 2,100                    | 2,835                    | -735             |
|                     | 應收利息        |                          |                          |                  |
| 158                 | 其他應收款       | 150                      | 148                      | 2                |
| 2,196               | 存貨          | 2,500                    | 2,444                    | 56               |
| 2,196               | 物料          | 2,500                    | 2,444                    | 56               |
| 9,027               | 預付款項        | 8,700                    | 8,906                    | -206             |
| 744                 | 預付費用        | 700                      | 748                      | -48              |
|                     | 進項稅額        |                          |                          |                  |
| 8,282               | 留抵稅額        | 8,000                    | 8,158                    | -158             |
|                     | 預付稅款        |                          |                          |                  |
|                     | 基金、投資及長期應收款 |                          |                          |                  |
|                     | 長期應收款項      |                          |                          |                  |
|                     | 長期應收款       |                          |                          |                  |
|                     | 備抵呆帳-長期應收款  |                          |                          |                  |

基隆市公共汽車管理處  
資 產 負 債 預 計 表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目          | 105 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 104 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 比 較 增<br>減 (-) 數 |
|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 331,631             | 固定資產         | 258,882                  | 293,098                  | -34,216          |
|                     | 土地           |                          |                          |                  |
|                     | 土地           |                          |                          |                  |
|                     | 土地改良物        |                          |                          |                  |
|                     | 土地改良物        |                          |                          |                  |
|                     | 累計折舊-土地改良物   |                          |                          |                  |
| 5,075               | 房屋及建築        | 5,342                    | 5,673                    | -331             |
| 14,993              | 房屋及建築        | 15,981                   | 15,981                   |                  |
| -9,918              | 累計折舊-房屋及建築   | -10,639                  | -10,308                  | -331             |
| 11,781              | 機械及設備        | 6,059                    | 9,194                    | -3,135           |
| 19,659              | 機械及設備        | 18,408                   | 19,734                   | -1,326           |
| -7,878              | 累計折舊-機械及設備   | -12,349                  | -10,540                  | -1,809           |
| 313,558             | 交通及運輸設備      | 246,245                  | 277,073                  | -30,828          |
| 674,380             | 交通及運輸設備      | 710,862                  | 692,287                  | 18,575           |
| -360,822            | 累計折舊-交通及運輸設備 | -464,617                 | -415,214                 | -49,403          |
| 1,217               | 什項設備         | 1,236                    | 1,158                    | 78               |
| 4,721               | 什項設備         | 4,695                    | 4,670                    | 25               |
| -3,504              | 累計折舊-什項設備    | -3,459                   | -3,512                   | 53               |
|                     | 購建中固定資產      |                          |                          |                  |
|                     | 未完工程         |                          |                          |                  |
|                     | 訂購機件         |                          |                          |                  |
| 109,456             | 其他資產         | 109,456                  | 109,456                  |                  |
| 109,456             | 什項資產         | 109,456                  | 109,456                  |                  |

基隆市公共汽車管理處  
資 產 負 債 預 計 表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目       | 105 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 104 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 比 較 增<br>減 (-) 數 |
|---------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|------------------|
|                     | 存出保證金     |                          |                          |                  |
| 276                 | 催收款項      | 276                      | 276                      |                  |
| 109,519             | 代管資產      | 109,519                  | 109,519                  |                  |
| -339                | 累計折舊-代管資產 | -339                     | -339                     |                  |
|                     | 遞延資產      |                          |                          |                  |
|                     | 其他遞延資產    |                          |                          |                  |
| 555,721             | 資產總額      | 497,366                  | 649,417                  | -152,051         |

基隆市公共汽車管理處  
資 產 負 債 預 計 表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目    | 105 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 104 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 比 較<br>增 減<br>(-) |
|---------------------|--------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| 936,572             | 負債     | 1,265,145                | 1,232,091                | 33,054            |
| 819,859             | 流動負債   | 1,148,326                | 1,115,204                | 33,122            |
| 765,000             | 短期債務   | 1,085,000                | 1,085,000                |                   |
| 765,000             | 短期借款   | 1,085,000                | 1,085,000                |                   |
| 54,750              | 應付款項   | 63,216                   | 30,117                   | 33,099            |
| 47,332              | 應付帳款   | 48,000                   | 28,690                   | 19,310            |
| 791                 | 應付代收款  | 800                      | 780                      | 20                |
| 3,614               | 應付費用   | 10,000                   | -2,366                   | 12,366            |
| 3,013               | 應付利息   | 4,416                    | 3,013                    | 1,403             |
|                     | 其他應付款  |                          |                          |                   |
| 109                 | 預收款項   | 110                      | 87                       | 23                |
| 109                 | 預收收入   | 110                      | 87                       | 23                |
|                     | 銷項稅額   |                          |                          |                   |
|                     | 長期負債   |                          |                          |                   |
|                     | 長期債務   |                          |                          |                   |
|                     | 長期借款   |                          |                          |                   |
| 116,713             | 其他負債   | 116,819                  | 116,887                  | -68               |
| 116,713             | 什項負債   | 116,819                  | 116,887                  | -68               |
| 7,195               | 存入保證金  | 7,300                    | 7,368                    | -68               |
| 109,518             | 應付代管資產 | 109,519                  | 109,519                  |                   |
| -380,851            | 業主權益   | -767,779                 | -582,674                 | -185,105          |
| 699,955             | 資本     | 699,955                  | 699,955                  |                   |
| 699,955             | 資本     | 699,955                  | 699,955                  |                   |

基隆市公共汽車管理處  
資 產 負 債 預 計 表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目       | 105 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 104 年 12 月 31 日<br>預 計 數 | 比 較<br>減 ( - )<br>增 數 |
|---------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 699,955             | 資本        | 699,955                  | 699,955                  |                       |
| 20,481              | 資本公積      | 20,479                   | 20,480                   | -1                    |
| 20,481              | 資本公積      | 20,479                   | 20,480                   | -1                    |
| 10,097              | 受贈公積      | 10,095                   | 10,096                   | -1                    |
| 10,384              | 其他資本公積    | 10,384                   | 10,384                   |                       |
| -1,101,287          | 累積虧損      | -1,488,213               | -1,303,109               | -185,104              |
| -1,101,287          | 累積虧損      | -1,488,213               | -1,303,109               | -185,104              |
| -1,101,287          | 累積虧損      | -1,488,213               | -1,303,109               | -185,104              |
| 555,721             | 負債及業主權益總額 | 497,366                  | 649,417                  | -152,051              |